

中国软件与技术服务股份有限公司

600536

2011 年半年度报告

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	11
七、财务会计报告（未经审计）.....	15
八、备查文件目录.....	72

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 除董事傅强先生委托董事长程春平先生、独立董事于长春先生委托独立董事王璞先生出席会议并行使表决权外，其他董事均亲自出席本次董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在大股东占用资金情况。

(五) 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、财务部总经理周美茹女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：中国软件与技术服务股份有限公司

公司法定中文名称缩写：中国软件

公司英文名称：CHINA NATIONAL SOFTWARE & SERVICE COMPANY LIMITED

公司英文名称缩写：CS&S

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：中国软件

公司 A 股代码：600536

3、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

公司国际互联网网址：www.css.com.cn

公司电子信箱：cssnet@css.com.cn

4、公司法定代表人：程春平

5、公司董事会秘书：陈复兴

电话：010-51508699

传真：010-51508661

E-mail：cfx@css.com.cn

联系地址：北京市昌平区昌盛路 18 号

公司证券事务代表：赵冬妹

电话：010-51508699

传真：010-51508661

E-mail: zdm@css.com.cn

联系地址：北京市昌平区昌盛路 18 号

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

（二）主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产	3,077,610,670.47	2,657,843,839.15	15.79
所有者权益	1,281,016,808.05	1,305,173,234.43	-1.85
每股净资产	5.68	5.78	-1.85
	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
营业利润	49,085,690.88	-30,342,392.63	261.77
利润总额	78,412,789.30	12,599,501.15	522.35
归属于上市公司股东的净利润	80,241,661.59	2,177,677.06	3,584.74
扣除非经常性损益后的净利润	-32,004,620.59	8,830,613.42	-462.43
基本每股收益	0.36	0.01	3,584.74
扣除非经常性损益后的每股收益	-0.14	0.04	-462.43
稀释每股收益	0.36	0.03	938.97
净资产收益率（%）	6.26	0.22	增加 6.04 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-124,799,336.54	-116,237,100.07	-7.37
每股经营活动产生的现金流量净 额	-0.55	-0.52	-7.37

2、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	111,839,859.58
除上述各项之外的其他营业外收支净额	787,796.67
小计	112,627,656.25
减：少数股权影响	172,691.34
所得税的影响	208,682.73
扣除所得税少数股权影响后合计	112,246,282.18

三、股本变动和主要股东持股情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）主要股东持股情况

1、股东数量和持股情况

报告期末股东总数	26,498 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数 (股)	报告期内增减 (股)	持有有限售条件股份数量 (股)	质押或冻结的股份数量 (股)
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
中国证券投资者保护基金有限责任公司		4.01	9,044,917	+9,044,917	0	0
程春平	境内自然人	1.84	4,150,887	0	0	0
中国建银投资有限责任公司		1.08	2,428,219	+2,428,219	0	0
尚铭	境内自然人	0.79	1,776,806	0	0	0
周进军	境内自然人	0.51	1,142,807	0	0	0
崔辉	境内自然人	0.47	1,059,751	0	0	0
中国电力财务有限公司		0.46	1,035,202	+1,035,202	0	0
贵州汇新科技发展有限公司		0.42	943,696	+943,696	0	0
中融国际信托有限公司一慧安1号		0.36	804,436	-92,064	0	0
前十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	
中国证券投资者保护基金有限责任公司			9,044,917		人民币普通股	
程春平			4,150,887		人民币普通股	
中国建银投资有限责任公司			2,428,219		人民币普通股	
尚铭			1,776,806		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	
中国电力财务有限公司			1,035,202		人民币普通股	
贵州汇新科技发展有限公司			943,696		人民币普通股	
中融国际信托有限公司一慧安1号			804,436		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上述股东中，程春平、崔辉、尚铭、周进军为本公司董事或高管。除此以外，中国电子信息产业集团有限公司、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。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
		可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	
中国电子信息产业集团有限公司	64,382,795	2012 年 6 月 29 日	64,382,795	持有的有限售条件股份自非公开发行结束之日，36 个月内不上市交易或转让。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011 年 1 月 28 日公司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了《关于选举公司董事的议案》，选举任莲女士为第四届董事会董事，任期与本届董事会同步。

2011 年 7 月 20 日公司监事会收到监事张礼进先生的辞职报告，其因工作调动原因，请求辞去公司职工代表监事职务。经公司职工代表大会民主选举，由公司职工谢欣女士接任公司第四届监事会职工代表监事。

上述公司董事、监事的变动情况，详情请见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及 2011 年 2 月 1 日、2011 年 2 月 19 日、2011 年 7 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

五、董事会报告

（一）报告期内经营情况的讨论和分析

1、总体经营情况

2011 年是“十二五”的开局年，公司以“提能力、促转型、出效益、上水平”为工作主线，以产品化与服务化模式作为业务转型的重点方向，以提升能力作为当前管理的核心任务，以打造赢利能力作为转变增长方式的重要抓手，以资源整合作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，深化结构调整和机制创新，不断加强技术、管理、运营模式创新，加快业务转型升级和结构调整，进一步提升公司的运营效率和发展质量，实现了利润的稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入 8.87 亿元，同比减少 36.85%，实现营业利润 4908.57 万元，同比增长 261.77%；实现利润总额 7841.28 万元，同比增长 522.35%；实现归属于母公司所有者的净利润 8024.17 万元，同比增长 3584.74%。

2、主营业务发展情况

报告期内，公司以“十二五”发展战略规划为指导，继续围绕自主软件产品、行业解决方案、服务化业务三大主营业务，全力推进重大信息化工程建设、自主软件产品产业化及云计算技术研究；不断加强行业解决方案的构建、实施能力，转变发展思路，制定行之有效的市场拓展策略，在稳固原有行业市场优势的同时，进一步开拓市场前景广阔、利润率高的新兴行业领域；着实做好服务化业务，通过和地方政府的战略合作，依托智慧城市项目，加快实现公司向服务化业务的转型；积极进行组织机构调整和机制创新，加强内控体系建设，强化专业化、精细化管理，着实提升公司的行业竞争力。

（1）自主软件产品

基础软件产品：报告期内，结合“核高基”和安全可控重大项目的实施推进，公司以强化关键技术攻关，推动基础软件产品的研发和产业化为重点，不断加大基础软件产业链的整合，以此为契机进一步推动建立国产基础软件产业链和安全可控产业体系。目前，公司以国产操作系统、数据库、领域中间件平台为核心打造的国产基础软件产业链已经实现在政法、信访等领域核心业务中的整体运用；在“核高基”的带动下，以基础软件和平台软件为基础，初步建立了安全可控体验中心，得到国家相关部门的高度关注；公司与国内芯片厂商建立了横向合作关系，并与国内整机厂商合作完成了全国产化安全可控实验验证环境的搭建。

信息安全产品：继续推进安全产品的产业化发展，今年获得了符合国家保密局要求的“三合一”产品资质，进一步增强了中软信息安全产品的市场竞争力，为后续的安全产品开发与产业化奠定基础。

其他自主软件产品：报告期内，公司成功研发了以铁路调度通信与应急产品、地铁 AFC 产品为代表的软硬一体化产品；仿真平台产品实现了在高新电子领域的应用突破；情报产品顺利进入公安部反恐业务；应急软件产品在西南、东北、华中等地区应急业务中发挥重要的平台支撑作用；推出了以中软云操作系统、云数据库、云中间件为核心的基础云平台。

（2）行业解决方案

税务领域：报告期内，顺利完成“金税三期”核心征管与总集成项目合同的签订。作为公司 2011 年度核心重点项目之一，公司整合各方核心力量，组建了 300 多人的项目团队，迎接“金税三期”带来的挑战。金税三期项目的实施对于形成覆盖国、地税合一的业务系统具有十分重要的意义，必将加强公司在税务领域的领先态势。

安监领域：报告期内，公司全力推进国家安全生产信息系统“金安一期”的终验工作，并积极跟进“金安二期”工程，进一步夯实公司在安监领域核心业务的优势；签订了“国家安全生产应急救援指挥中心应急平台建设软件开发”项目，组织实施工作顺利推进；安全生

产监督管理与应急救援信息系统在云南、上海、江苏等省级项目，在芜湖、保定等市级项目的实施进展顺利。

政法领域：报告期内，依托“核高基”和科技支撑计划项目，围绕核心业务系统建设，全面推进全国产化方案，以五省八市试点为契机，不断扩大公司在全中国政法系统的市场份额，自主基础软件产品在全国政法系统应用中已经占据了主导地位。

轨道交通领域：牢牢把握国家“十二五”期间铁路信息化建设的市场机遇，不断消化吸收关键技术，加快核心软件系统与关键部件的自主化进程，推进产品生产的本土化和服务本地化，实现向关键零部件、向以关联技术为支撑的相关产品的延拓。报告期内，连续中标沈阳、哈尔滨、武汉三条线，市场份额继续扩大，展现出了较强的市场竞争力；与日本信号合作成功中标印度第四大城市钦奈地铁 AFC 项目，实现海外拓展，成为核心产品供应商。

铁路通信领域：报告期内，相继实施了京沪高铁全线、太中银、呼和铁路局等重大工程，签订了邯长线、湘桂线、内蒙沿海线、盘营监控合同，铁路调度通信、铁路应急指挥产品得到进一步拓展，在高铁市场的优势不断增强；铁路通信专用产品得到全面优化升级，市场地位得到不断巩固。中标安哥拉的本哥拉铁路线，实现海外市场的突破，为铁路通信产品走出国门迈出重要一步。

电力领域：以南方电网市场为基础，进一步强化核心业务拓展力度，积极谋划国家电网市场，不断扩大产业规模，扩大核心业务范围，进一步夯实了打造电力行业的发展基础。

知识产权领域：以国家专利局核心业务为基础，进一步提高平台产品化能力，巩固核心供应商地位。大力拓展专利事务所业务，加速产品化推广。发展企业知识产权服务业务，推进建立企业服务网络；通过总局高端项目牵引，拓展地方和事务所业务，形成知识产权产业发展体系。

气象领域：全力推进国家气象局信息、气候、卫星三大中心核心业务系统建设，加强技术体系建设，提高研发成果复用度，努力树立样板工程，建立核心供应商地位。

（3）服务化业务

云计算：随着云计算技术的蓬勃发展，公司积极进行集成创新，结合最新的虚拟化、互联网技术，探索以云计算为核心的软件服务发展模式和赢利模式；制定并推出了公司自主的“云战略”计划——“红云计划”，并围绕着基础云平台、行业云应用、城市云服务、系统云四个方面予以落实，通过技术、体系创新，缩小同跨国公司在传统技术、市场方面的差距，打造全新的业务发展模式和企业运营模式，为未来的发展创造更加广阔的市场空间。公司明确本年度云计算发展的三项任务：一是通过有效的资源整合，形成中软云计算解决方案，提出面向医疗、物流等应用领域的云方案；二是面向云安全开展相关专业化产品的研究，推出以中软云操作系统、云数据库、云中间件平台为核心的基础云平台；三是实现中软云应用、集团公司云应用、浦东软件园云应用、芜湖智慧城市云应用。公司于年初组建了云计算实验室，选定核心战略合作伙伴，全面开启了云计算技术的研发工作。

智慧城市：结合芜湖智慧城市建设思路，以及黄石项目、赤峰项目运营模式，以物流、医疗等重点领域为突破口，打造中软智慧城市的解决方案，实现公司的服务化转型。报告期间，公司确立了智慧城市为公司年度核心重大项目，通过与地方政府积极开展战略合作，在不同地区、以不同侧重点开展智慧城市建设。报告期内组建了中软信息服务有限公司，在总部成立了医卫事业部，加大对城市信息化服务的开发推广。

移动增值服务化业务：上半年，在智慧城市运营服务上取得突破的同时，在移动增值服务业务领域，公司与联通合作，开展基于 3G 的视频增值服务业务，并在 5 月份开通面向企业的 3G 增值服务；面向智能交通领域，开展移动终端智能应用服务。

3、主营业务分行业、分产品情况

单位：元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减百分点
自主软件产品	141,066,809.14	27,627,813.95	80.42	2.87	2.14	0.14
行业解决方案	569,942,597.36	455,156,350.68	20.14	-46.06	-43.71	-3.33
服务化服务	167,219,766.51	93,591,190.90	44.03	-18.44	-19.29	0.59

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 753.64 万元。

4、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	2011 年 1-6 月主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
华北地区	65,183.34	-41.06
华东地区	5,890.40	-11.94
华南地区	6,102.30	-31.83
华中地区	3,804.50	-31.90
西北地区	2,200.67	-11.61
东北地区	2,799.50	-23.88
西南地区	1,290.34	10.83
其他地区	551.87	-24.68
合 计	87,822.92	-37.22

5、利润构成情况

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	49,085,690.88	62.60	-30,342,392.63	240.82

期间费用	344,680,058.23	439.57	413,613,610.60	3,282.78
公允价值变动损益		-	-31,543,139.00	250.35
投资收益	107,767,875.57	137.44	425,098.81	3.37
营业外收支净额	29,327,098.42	37.40	42,941,893.78	340.82
利润总额	78,412,789.30	100.00	12,599,501.15	100.00

报告期内公司期间费用与利润总额的占比同比减少较大,主要由于公司利润总额基数较去年同期增加较多所致。

报告期内公司投资收益与利润总额的占比同比增加较大,主要由于子公司中软香港处置可供出售金融资产产生较大收益所致。

6、主营业务结构及盈利能力变化情况

报告期内,公司主营业务结构及盈利能力未发生重大变化。

7、主要参股公司的投资收益情况

报告期内,无来源于单个参股公司的投资收益对本公司归属于上市公司股东净利润的影响达到 10%以上的情况。

8、经营中的问题与困难

随着《国务院关于印发进一步鼓励软件产业集成电路产业发展若干政策的通知》(国发【2011】4 号)的正式颁布,国家对软件产业的各项优惠政策得以延续,同时还进一步提出了免征营业税、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,国家相关部委也将针对文件的落实制定相应的配套政策,因此预计未来几年软件行业的整体增速仍将远高于整体经济的增长。但是随着软件人才竞争的不断加剧,人力成本不断攀升,企业面临利润受到严重挤压的风险。为此,公司将进一步加快业务结构调整,优化人力资源配置,提升管理效率,加大对高端人才、专业人才引进,确保公司核心竞争力的不断提升。

报告期间,公司结合软件技术最近发展趋势,整合优势资源,加大了对以云计算、智慧城市为代表的新技术、新模式的研发。高强度、长时间的资源投入将不可避免的为公司带来短期的经营压力,但从中长期来看,会对公司未来业务的发展、经营业绩、技术创新能力带来积极的影响,公司也将进一步加强和国际软件公司的战略合作,加速成果形成,分散研发风险。

下半年,公司将继续推进新业务培植、新技术创新、新模式探索,完善管理机制体制,加强预算管理和成本费用控制,加大对重点项目的资源投入,提升运营管理效率,推动发展模式的转型与增长方式的转变,为公司主营业务的持续增长、盈利能力的不断提高、技术实力的不断增强奠定坚实的基础。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

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 39,228.30 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		本报告期已使用募集资金总额	3,629.20		
			已累计使用募集资金总额	39,228.30		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	累计实际投入金额	本报告期实现收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
基于系统仿真的灾难评估支撑平台研发与产业化	7000	否	6,228.30	15.79	否	
轨道交通自动售检票系统的研发与产业化	7000	否	7000	140.73	否	
基础软件应用平台研发与产业化	5000	否	5000	94.26	是	是
内网安全产品研发与产业化	4000	否	4000	85.01	是	是
增资上海中标软件有限公司	10000	否	10000		是	
补充流动资金	7000	否	7000		是	
合计	40000	否	39,228.30	335.79	-	
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	“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，根据市场和技术发展的需要，进一步加大安全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					
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2011 年 6 月 30 日，尚有 18.42 万元存放于募投资金专户中，已于 2011 年 7 月投入募投项目使用。					

2、非募集资金项目情况

(1) 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（以下称中软信息服务），并同意在该公司成立后，由其出资成立全资子公司芜湖上林置业有限公司（以下称芜湖置业）。中软信息服务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%；芜湖置业注册资本 3000 万元。中软信息服务的业务重点将以云计算平台为支撑，围绕智慧城市建设项目，通过建立智慧城市 IT 运营服务平台，承载各类智慧应用，构建全方位服务体系，面向不同的城市，提供符合当地需求的智慧应用及相应服务运营。芜湖置业将专门承担中软信息服务有限公司园区和配套设施的建设、营运与管理，对其建设和 IT 运营提供辅助和支持。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；2011 年 4 月，芜湖置业投资及工商注册登记的相关手续办理完成。详情请见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及

2011 年 2 月 1 日、2011 年 2 月 19 日、2011 年 3 月 31 日、2011 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 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，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，四川中软的投资及工商注册登记手续办理完成。详情请见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及 2010 年 10 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(3) 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(简称宁波中软信息)。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。2011 年 4 月，宁波中软信息的服务及工商注册登记手续办理完成。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》。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

1、报告期内，经第四届董事会第十一次会议审议通过，制定了《董事会秘书工作细则》、《高级管理人员薪酬与考核管理办法》，修订了《董事会审计委员会实施细则》、《关联交易管理制度》。经 2010 年度股东大会审议通过，修改了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》。这些基础性制度均已正式颁布实施，并登载于上海证券交易所和公司网站。基础性制度的进一步健全促进了公司规范化运作，公司治理整体水平得到了有效提高。

2、公司在各项基本制度已基本建立、健全的基础上，报告期内重点加强对基本制度、细则的贯彻实施，效果良好。公司股东大会、董事会、监事会及经理层均严格按相关法律、法规规范运作，认真执行相关制度和细则。

总之，公司的治理状况与证监会有关文件基本不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

1、2011年4月25日，公司2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配预案》：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。

报告期内，公司董事会及时组织了上述分配方案的实施，于2011年6月2日发布了《2010年度分红派息实施公告》。本次分配股权登记日为2011年6月8日，除息日为2011年6月9日，

现金红利发放日为2011年6月21日。

2、2011 年中期公司无利润分配及公积金转增股本预案。

（三）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）持有其他上市公司股权、参股金融企业股权、参股拟上市公司等投资情况

1、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(香港主板上市公司，代码 00354)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。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合并范围，尚未完成出售的股票以金融资产入账。报告期内，中软香港合计出售中软国际 9500 万股股票，目前还剩余 100,315,173 股，占中软国际已发行普通股总数的 7.01%。

中软香港持有中软国际股权的情况如下：

最初投资成本	持股比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
12862 万元	7.01%	20,021.30 万元	11,167.07 万元	3,520.68 万元	可供出售金融资产	投资

除上述变动所致公司子公司中软香港持有上市公司中软国际的股权外，公司无持有其他上市公司股权的情况。

2、报告期内，公司无参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等非上市金融企业股权的情况。

3、报告期内，公司无参股拟上市公司股权的情况。

（五）重大资产收购、出售及企业合并事项

1、报告期内，公司子公司中软香港出售了中软国际 9500 万股股票。详情见本章、（三）“持有其他上市公司股权、参股金融企业股权、参股拟上市公司等投资情况”的相关内容。

2、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。报告期内，公司已经收到股权转让款，相关工商注册登记变更手续正在办理中。详情请见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及 2009 年 12 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（六）重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

（1）关联交易预计和执行情况

单位：万元

关联方	交易内容	定价原则	预计交易金额	实际交易金额	占同类交易金额的比例	结算方式
中国电子进出口总公司	采购	市场价	3000			货币资金
中国电子器材总公司	采购	市场价	3000			货币资金
中国电子科技开发有限公司	采购	市场价	1000			货币资金
北京中电广通科技有限公司	采购	市场价	3000	11.30	0.02%	货币资金
长城科技股份有限公司	采购	市场价	3000			货币资金
长沙湘计华湘计算机有限公司	采购	市场价	3000	18.68	0.04%	货币资金
武汉达梦数据库有限公司	采购	市场价	2000	196.94	0.37%	货币资金
中国瑞达系统装备公司	采购	市场价	500			货币资金
桂林长海科技有限责任公司	采购	市场价	1000			货币资金
中电新视界技术有限公司	采购	市场价	300			货币资金
北京中软仕园物业管理有限公司	采购	市场价	2000	270.99	0.52%	货币资金
上海浦东中软科技发展有限公司	销售	市场价	300	11.97	0.01%	货币资金
武汉达梦数据库有限公司	销售	市场价	4000			货币资金
中国长城计算机深圳股份有限公司	销售	市场价	500	5.90	0.01%	货币资金
长城科技股份有限公司	销售	市场价	500			货币资金
中国电子器材总公司	销售	市场价	2000			货币资金
中国电子信息产业集团有限公司	销售	市场价	2000	57.31	0.07%	货币资金
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	销售	市场价	1000			货币资金
中国电子系统工程总公司	销售	市场价	1200	20.48	0.02%	货币资金
中国电子产业开发公司	销售	市场价	1000	2.56	0.00%	货币资金
北京中软泰和科技有限公司	销售	市场价	500			货币资金
熊猫电子集团有限公司	销售	市场价	1000			货币资金
上海浦东软件园有限责任公司	销售	市场价	2000	666.67	0.76%	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			货币资金

公司上述日常关联交易均是公司正常生产经营所必需，公司选择的合作关联方均具备良好的商业信誉和财务状况，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。

2、公司在关联人财务公司存贷款情况

经 2011 年 4 月 25 日公司 2010 年度股东大会决议批准，公司与关联方财务公司中国电子财务有限责任公司（简称中电财务）续签了《金融服务协议》。报告期末，公司在中电财务贷款余额为 200,000,000 元，存款余额为 84,699,175.54 元。

通过此项交易，公司将提高资金结算效率，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。

（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，公司无重大对外担保事项。

3、报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

（八）承诺事项

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。

（九）处罚情况

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、收购人未有受有权机关调查、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、通报批评、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况。

（十）委托贷款情况

报告期内，公司无委托贷款情况。

（十一）其他重大事项

1、根据 2011 年 4 月 25 日公司第四届董事会第十二次会议决议，公司将在中电新视界技术有限公司（简称中电新视界）的 5% 股权予以出售或清算收回，即通过在产权交易市场公开挂牌的方式予以出售，其中首次挂牌价为 666.05 万元，最终成交价以受让方摘牌价格为准，如无受让方摘牌成交，则与中电新视界其他股东方协商解散清算事宜，以收回在中电新视界的股权投资。本次出售或清算收回中电新视界股权，有利于公司进一步集中力量发展当前的重点业务，实现投资收益，降低经营风险，符合公司和股东的根本利益。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 2011 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

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（简称东京中软）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。本次增资将缓解东京中软的营运

资金短缺问题，提升其业务拓展能力，促进公司对日软件外包业务的发展。2011年5月，大连中软经营期限届满，目前公司正在与其他股东协商办理经营期限延长的相关手续。大连中软增资东京中软的相关手续尚未办理。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》。

3、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。本次投资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及2010年8月31日的《中国证券报》、《上海证券报》。

4、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干员工王凤朝、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。本次中软融鑫增资扩股，可补充中软融鑫的流动资金，为其业务持续稳定发展提供保障，还可增强其管理团队的凝聚力和向心力，使其自身发展与公司的发展相结合，保障公司的长期利益。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》。

2011年7月，中软融鑫实施了上述调整后的增资方案，即办理完成了注册资本变更为2200万元的工商变更手续，王凤朝、胡乐群的增资资金分期缴付完成，其中首期增资154万元（40万元入注册资本，其余部分入资本公积）的资金已经缴付完成，目前中软融鑫的实收资本为2040万元。

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

(一) 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 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（一）	878,310,779.68	743,961,072.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五（二）	2,210,576.80	789,500.00
应收账款	五（四）	614,255,133.99	595,940,919.15
预付款项	五（五）	221,215,535.70	98,972,193.36
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（三）	294,450.00	196,300.00
其他应收款	五（四）	133,211,264.56	42,079,306.17
买入返售金融资产			
存货	五（六）	450,519,280.76	273,773,150.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	99,799.00	97,628.00
流动资产合计		2,300,116,820.49	1,755,810,069.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（八）	200,213,034.88	324,077,677.38
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	74,668,835.02	85,586,703.98
投资性房地产			
固定资产	五（十）	357,842,435.46	355,635,576.30
在建工程		114,102.56	80,170.94
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（十一）	90,321,358.44	86,018,626.55
开发支出	五（十二）	28,778,862.68	28,778,862.68
商誉	五（十三）	2,400,239.20	2,400,239.20
长期待摊费用	五（十四）	8,291,133.42	8,997,816.84
递延所得税资产	五（十五）	14,863,848.32	10,458,095.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		777,493,849.98	902,033,769.51
资产总计		3,077,610,670.47	2,657,843,839.15

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）

2011 年 6 月 30 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（十七）	538,634,219.00	382,712,920.01
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（十八）	35,425,824.50	34,377,854.89
应付账款	五（十九）	447,689,855.98	452,760,186.71
预收款项	五（十九）	78,910,737.93	59,956,352.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（二十）	23,831,075.43	19,258,668.03
应交税费	五（二十一）	20,650,365.50	38,119,008.72
应付利息		129,681.40	
应付股利	五（二十二）	15,859,329.76	643,954.76
其他应付款	五（十九）	113,103,924.66	73,044,867.80
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			
其他流动负债			
流动负债合计		1,274,235,014.16	1,060,873,813.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五（二十三）	12,600,000.00	12,600,000.00
预计负债			904,580.61
递延所得税负债			
其他非流动负债	五（二十四）	275,145,755.33	48,827,355.33
非流动负债合计		287,745,755.33	62,331,935.94
负债合计		1,561,980,769.49	1,123,205,749.61
股东权益：			
股本	五（二十五）	225,693,879.00	225,693,879.00
资本公积	五（二十六）	739,233,051.54	815,697,011.13
减：库存股			
盈余公积	五（二十七）	41,767,439.39	41,767,439.39
未分配利润	五（二十八）	307,778,293.62	252,362,958.72
外币报表折算差额		-33,455,855.50	-30,348,053.81
归属于母公司所有者权益合计		1,281,016,808.05	1,305,173,234.43
少数股东权益		234,613,092.93	229,464,855.11
股东权益合计		1,515,629,900.98	1,534,638,089.54
负债和股东权益总计		3,077,610,670.47	2,657,843,839.15

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

2011 年 6 月 30 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		63,138,058.69	151,214,198.13
交易性金融资产			
应收票据		2,210,576.80	39,478,579.50
应收账款	六（一）	339,295,460.36	262,136,204.32
预付款项		155,914,625.77	73,805,753.77
应收利息			
应收股利		7,434,075.00	3,226,300.00
其他应收款	六（二）	117,014,349.17	98,684,874.10
存货		215,083,172.60	142,597,266.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		900,090,318.39	771,143,176.47
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	六（三）	598,300,122.21	498,301,991.17
投资性房地产			
固定资产		255,189,348.85	259,312,203.34
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		67,066,342.10	64,317,319.06
开发支出		26,797,157.09	26,797,157.09
商誉			0.00
长期待摊费用		858,279.34	361,180.33
递延所得税资产		9,756,356.88	8,800,458.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		957,967,606.47	857,890,309.92
资产总计		1,858,057,924.86	1,629,033,486.39

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)

2011 年 6 月 30 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		390,000,000.00	300,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		82,935,012.65	61,782,391.04
应付账款		257,202,495.64	199,921,241.03
预收款项		47,441,768.25	36,773,255.93
应付职工薪酬		8,288,668.55	8,159,970.23
应交税费		17,928,353.06	15,236,739.58
应付利息			
应付股利		13,491,454.76	16,454.76
其他应付款		144,743,231.32	55,792,215.60
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		962,030,984.23	677,682,268.17
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		30,775,569.34	45,038,169.34
非流动负债合计		43,375,569.34	57,638,169.34
负债合计		1,005,406,553.57	735,320,437.51
股东权益:			
股本		225,693,879.00	225,693,879.00
资本公积		518,265,988.47	518,265,988.47
减: 库存股			
盈余公积		41,767,439.39	41,767,439.39
未分配利润		66,924,064.43	107,985,742.02
股东权益合计		852,651,371.29	893,713,048.88
负债和股东权益合计		1,858,057,924.86	1,629,033,486.39

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

2011 年 1-6 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	上年同期金额
一、营业总收入		887,282,767.69	1,405,037,010.24
其中：营业收入	五（二十九）	887,282,767.69	1,405,037,010.24
二、营业总成本		945,964,952.38	1,404,261,362.68
其中：营业成本	五（二十九）	579,607,176.56	955,977,392.97
营业税金及附加	五（三十）	12,097,864.70	21,818,158.45
销售费用	五（三十一）	78,290,912.21	96,275,431.42
管理费用	五（三十二）	253,106,140.49	310,909,853.97
财务费用	五（三十三）	13,283,005.53	6,428,325.21
资产减值损失	五（三十四）	9,579,852.89	12,852,200.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五（三十五）		-31,543,139.00
投资收益（损失以“－”号填列）	五（三十六）	107,767,875.57	425,098.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,955,297.51	425,098.81
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		49,085,690.88	-30,342,392.63
加：营业外收入	五（三十七）	30,459,964.28	44,153,012.06
减：营业外支出	五（三十七）	1,132,865.86	1,211,118.28
其中：非流动资产处置净损失		90,227.95	129,859.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		78,412,789.30	12,599,501.15
减：所得税费用	五（三十八）	-1,885,472.86	9,721,344.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		80,298,262.16	2,878,156.51
归属于母公司所有者的净利润		80,241,661.59	2,177,677.06
少数股东损益		56,600.57	700,479.45
六、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)		0.36	0.01
（二）稀释每股收益(元/股)		0.36	0.03
七、其他综合收益		-79,571,761.28	80,182.20
八、综合收益总额		726,500.88	2,958,338.71
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		669,900.31	2,257,859.26
归属于少数股东的综合收益总额		56,600.57	700,479.45

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

2011 年 1-6 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	上年同期金额
一、营业收入	六（四）	487,570,364.81	348,988,773.84
减：营业成本		382,789,639.83	259,583,045.60
营业税金及附加		4,935,813.32	3,375,072.73
销售费用		26,777,035.93	23,551,174.24
管理费用		94,034,407.75	74,720,625.06
财务费用		10,315,460.37	3,262,706.19
资产减值损失		9,230,713.46	129,917.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	六（五）	259,084.04	7,566,884.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,491,868.96	169,784.83
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-40,253,621.81	-8,066,883.01
加：营业外收入		23,773,448.85	21,002,695.76
减：营业外支出		711,075.89	906,623.64
其中：非流动资产处置净损失		1,713.03	65,498.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-17,191,248.85	12,029,189.11
减：所得税费用		-955,897.95	789,490.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-16,235,350.90	11,239,698.88
五、综合收益总额		-16,235,350.90	11,239,698.88

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

（五）合并现金流量表

2011 年 1-6 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	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,091,235,396.69	1,401,768,178.96
收到的税费返还		5,325,161.89	14,861,977.38
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十）	301,017,395.15	125,233,930.73
经营活动现金流入小计		1,397,577,953.73	1,541,864,087.07
购买商品、接受劳务支付的现金		950,020,555.97	911,275,230.65
支付给职工以及为职工支付的现金		219,542,802.41	420,565,033.41
支付的各项税费		58,844,306.01	86,477,857.85
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十）	293,969,625.88	239,783,065.23
经营活动现金流出小计		1,522,377,290.27	1,658,101,187.14
经营活动产生的现金流量净额		-124,799,336.54	-116,237,100.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		47,963,110.92	
取得投资收益收到的现金		113,358,047.40	2,652,286.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,556.39	203,501.78
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		161,335,714.71	2,855,788.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,650,842.28	31,090,392.41
投资支付的现金			90,945,150.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金		18,883.51	2,090,007.23
投资活动现金流出小计		47,669,725.79	124,125,549.64
投资活动产生的现金流量净额		113,665,988.92	-121,269,761.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,440,890.67	8,480,895.44
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		321,000,000.00	361,196,673.03
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		336,440,890.67	369,677,568.47
偿还债务支付的现金		163,421,425.00	294,381,375.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,260,275.21	10,236,555.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		186,681,700.21	304,617,930.58
筹资活动产生的现金流量净额		149,759,190.46	65,059,637.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,276,135.35	-167,754.50
五、现金及现金等价物净增加额		134,349,707.49	-172,614,977.98
加：期初现金及现金等价物余额		743,961,072.19	788,009,565.84
六、期末现金及现金等价物余额		878,310,779.68	615,394,587.86

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

2011 年 1-6 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	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		509,944,929.71	393,511,713.11
收到的税费返还		1,828,825.34	3,075,203.85
收到其他与经营活动有关的现金		111,920,869.59	58,403,000.74
经营活动现金流入小计		623,694,624.64	454,989,917.70
购买商品、接受劳务支付的现金		505,478,938.85	343,629,813.41
支付给职工以及为职工支付的现金		71,329,110.41	62,524,879.27
支付的各项税费		19,223,208.14	17,955,446.41
支付其他与经营活动有关的现金		72,431,682.39	23,842,155.82
经营活动现金流出小计		668,462,939.79	447,952,294.91
经营活动产生的现金流量净额		-44,768,315.15	7,037,622.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		562,428.00	
取得投资收益收到的现金		490,750.00	656,497.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,002.55	122,891.78
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		1,066,180.55	779,389.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,209,316.22	3,860,583.53
投资支付的现金		105,000,000.00	83,616,650.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		114,209,316.22	87,477,233.53
投资活动产生的现金流量净额		-113,143,135.67	-86,697,844.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		190,000,000.00	240,000,000.00
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		190,000,000.00	240,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,142,867.38	2,661,542.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		120,142,867.38	202,661,542.50
筹资活动产生的现金流量净额		69,857,132.62	37,338,457.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-21,821.24	13,318.89
五、现金及现金等价物净增加额		-88,076,139.44	-42,308,445.07
加：期初现金及现金等价物余额		151,214,198.13	176,395,942.64
六、期末现金及现金等价物余额		63,138,058.69	134,087,497.57

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

2011 年 1-6 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库 存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	225,693,879.00	815,697,011.13		41,767,439.39	252,362,958.72	-30,348,053.81	229,464,855.11	1,534,638,089.54
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整								
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	815,697,011.13		41,767,439.39	252,362,958.72	-30,348,053.81	229,464,855.11	1,534,638,089.54
三、本期增减变动金额		-76,463,959.59			55,415,334.90	-3,107,801.69	5,148,237.82	-19,008,188.56
（一）净利润					80,241,661.59		56,600.57	80,298,262.16
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-76,463,959.59				-3,107,801.69		-79,571,761.28
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-76,463,959.59						-76,463,959.59
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						-3,107,801.69		-3,107,801.69
上述（一）和（二）小计		-76,463,959.59			80,241,661.59	-3,107,801.69	56,600.57	726,500.88
（三）所有者投入和减少资本							6,832,012.25	6,832,012.25
1.所有者投入资本							7,374,000.00	7,374,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他							-541,987.75	-541,987.75
（四）利润分配					24,826,326.69		1,740,375.00	26,566,701.69
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配					24,826,326.69		1,740,375.00	26,566,701.69
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	225,693,879.00	739,233,051.54		41,767,439.39	307,778,293.62	-33,455,855.50	234,613,092.93	1,515,629,900.98

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)

2011 年 1-6 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	上年同期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库 存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	225,693,879.00	615,373,379.88		41,188,196.49	165,145,944.69	-27,899,299.77	607,858,351.64	1,627,360,451.93
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整		167,702,264.34			-43,642,695.62			124,059,568.72
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	783,075,644.22		41,188,196.49	121,503,249.07	-27,899,299.77	607,858,351.64	1,751,420,020.65
三、本期增减变动金额		-158,012,696.26			2,177,677.06	80,182.20	63,539,859.55	-92,214,977.45
（一）净利润					2,177,677.06		700,479.45	2,878,156.51
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-172,603,872.41				80,182.20	62,839,380.10	-109,684,310.11
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		-172,603,872.41				80,182.20	62,839,380.10	-109,684,310.11
上述（一）和（二）小计		-172,603,872.41			2,177,677.06	80,182.20	63,539,859.55	-106,806,153.60
（三）所有者投入和减少资本		14,591,176.15						14,591,176.15
1.所有者投入资本		14,591,176.15						14,591,176.15
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	225,693,879.00	625,062,947.96		41,188,196.49	123,680,926.13	-27,819,117.57	671,398,211.19	1,659,205,043.20

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

2011 年 1-6 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					
	实收资本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	225,693,879.00	518,265,988.47		41,767,439.39	107,985,742.02	893,713,048.88
加：同一控制下增加						
会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	225,693,879.00	518,265,988.47		41,767,439.39	107,985,742.02	893,713,048.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-41,061,677.59	-41,061,677.59
(一) 净利润					-16,235,350.90	-16,235,350.90
(二) 直接计入所有者权益 的利得和损失						
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					-16,235,350.90	-16,235,350.90
(三) 所有者投入资本						
1. 所有者本期投入资本						
2. 股份支付计入所有者 权益的金额						
3. 其他						
(四) 本期利润分配					24,826,326.69	24,826,326.69
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东) 的分配					24,826,326.69	24,826,326.69
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结 转						
1. 资本公积转增资本(或 股本)						
2. 盈余公积转增资本(或 股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	225,693,879.00	518,265,988.47		41,767,439.39	66,924,064.43	852,651,371.29

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)

2011 年 1-6 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	上年同期金额					
	实收资本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
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: 同一控制下增加						
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)		-5,429,567.41			11,239,698.88	5,810,131.47
(一) 净利润					11,239,698.88	11,239,698.88
(二) 直接计入所有者权益 的利得和损失		-5,429,567.41				-5,429,567.41
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		-5,429,567.41				-5,429,567.41
上述(一)和(二)小计		-5,429,567.41			11,239,698.88	5,810,131.47
(三) 所有者投入资本						
1. 所有者本期投入资本						
2. 股份支付计入所有者 权益的金额						
3. 其他						
(四) 本期利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东) 的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结 转						
1. 资本公积转增资本(或 股本)						
2. 盈余公积转增资本(或 股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	225,693,879.00	522,250,264.14		41,188,196.49	118,526,132.36	907,658,471.99

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）财务报表附注

中国软件与技术服务股份有限公司

2011 年半年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司的基本情况

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

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

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

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

根据 2004 年第一次临时股东大会审议批准的《关于整体收购中国计算机软件与技术服务总公司的协议书》，本公司以 7,533.22 万元的价格（2003 年 12 月 31 日净资产的评估值 8,311.22 万元扣除相关费用 778 万元），整体收购中国电子产业工程公司原持有的中软总公司 100%股权。此外，经 2004 年第一次临时股东大会审议通过，本公司名称由“中软网络技术股份有限公司”更名为“中国软件与技术服务股份有限公司”，公司注册地址由“北京市海淀区学院南路 55 号中软大厦 1 号楼 6 层”变更为“北京市昌平区昌盛路 18 号”，公司股票简称由“中软股份”更名为“中国软件”，原股票代码不变，并于 2004 年 9 月在北京市工商行政管理局办理了变更注册登记手续。

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

本公司法定代表人：程春平

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

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

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

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期

的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

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

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

(2) 外币财务报表折算

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

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

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

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

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

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

价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

（3）金融负债终止确认条件

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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

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

（5）金融资产减值

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

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

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

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

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

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

10. 应收款项

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

（1）对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根

据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

(2) 应收款项坏账准备的具体提取比例为：

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

11. 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

12. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应

分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

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

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

13. 投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

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

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

14. 固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

（2）固定资产分类和折旧方法

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

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

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

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

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

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

15. 在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

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

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

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

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

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

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

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

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

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

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

18. 长期待摊费用

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

19. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

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

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳

估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 股份支付及权益工具

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

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

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

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

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

21. 收入

(1) 销售商品

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

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

(2) 提供劳务

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

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

(3) 让渡资产使用权

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：①利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；②使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

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

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

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

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

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

24. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司于本报告期内未发生重大会计政策和会计估计变更事项。

25. 前期会计差错更正

本公司于本报告期内未发生重大前期会计差错更正事项。

三、税项

(一) 增值税

以产品、原材料销售收入为计税依据，执行 17% 的税率（计征时抵扣同期进项税额）。根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号），为鼓励软件产业发展；自 2000 年 6 月 24 日起至 2011 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	15	本公司为北京市高新技术产业开发实验区的高新技术企业，根据财政部、国家税务总局财税字（94）001 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，本公司企业所得税税率为 15%。
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股份有限公司	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股份有限公司	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
天津中软软件系统有限公司	15	2009 年, 该公司被天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、地方税务局认定为高新技术企业 (证书号为 GR200912000218)
上海中软计算机系统工程有限公司	15	根据《关于认定 2010 年上海第三批高新技术企业的通知》(沪高企认指(2011)3 号), 该公司被认定为高新技术企业, 执行 15% 的优惠税率。
长城计算机软件与系统有限公司	15	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 GR200911001298), 执行 15% 的优惠税率。
深圳市中软创新信息系统有限公司	24	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 2011 年执行 24% 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%。

(五) 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

1、纳入合并范围内的二级子公司的基本情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
北京中软融鑫计算机系统工程有限公司	控股子公司	北京	应用软件服务	2000	电子计算机软硬件、网络工程、金融电子工程的技术开发、技术培训、技术服务、技术转让; 销售开发后的产品、通讯设备、电子计算机及外部设备。	766.17		65	65	是	1,329.20		
北京中软信息系统工程有限公司	全资子公司	北京	应用软件服务	2000	法律、法规禁止的, 不得经营; 应经审批的, 未获审批前, 不得经营; 法律、法规未规定审批的, 企业自主选择经营项目, 开展经营活动。	2,000.00		95	100	是			
大连中软软件有限公司	控股子公司	大连	应用软件服务	1000	计算机软件及网络技术开发、技术咨询、技术服务; 计算机软硬件及辅助设备、通讯设备销售; 经济信息咨询。	620		62	62	是	945.51		
广州中软信息	控股	广州	计算机	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	1643.81		70.25	70.25	是	1079.69		

技术有限公司	子公司		系统服务		发。								
杭州中软安人网络通信有限公司	控股子公司	杭州	应用软件服务	2000	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；计算机软硬件、网络产品、系统集成，医疗仪器设备、通信设备；设计安装：计算机网络工程、通信设备工程；组织、生产、批发、零售：计算机软硬件及外部设备、通信设备；其他无需报经审批的一切合法项目。	898.29		45	45	是	2,628.25		
南京中软软件与技术服务有限公司	控股子公司	南京	其他软件服务	100	软件技术开发、技术服务，技术咨询及工程服务；软件开发；系统集成，网络系统工程；设计、施工；计算机软硬件、通讯产品（不含卫星地面接收设备），家用电器销售，经济信息咨询。	70		70	70	是	134.87		
山东中软信息技术有限公司	控股子公司	济南	应用软件服务	160	计算机软、硬件技术开发及咨询业务；计算机软、硬件的销售。	22.46		65	65	是	-37.25		
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	273.87		
中标软件有限公司	控股子公司	上海	基础软件服务	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。（涉及许可经营的凭许可证经营）	12500		50	50	是	12884.11		
天津中软软件系统有限公司	控股子公司	天津	应用软件服务	100	计算机软件开发、咨询、服务、转让、培训；计算机及外围设备、通讯器材、电子元器件批发兼零售。	90		90	90	是	24.50		
四川中软科技有限公司	控股子公司	成都	应用软件服务	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	是	527.93		
中软信息服务有限公司	控股子公司	芜湖	应用软件服务	10000	计算机软件开发与销售；软件培训；系统集成行业的设计、开发销售及其配套技术服务；呼叫中心服务；软件技术服务；社会综合信息技术服务，软件园开发建设与运营	9500		95	98.75	是	9414.56		
宁波中软信息	控股子	宁波	应用软	1000	软件及信息产品开发；信息技术服务；信息系统集成服务；信息系统	1000		100	100	是	965.50		

服务 有限 公司	公 司		件 服 务		咨询、设计；信息科技 领域投资与经营；自营 和代理各类货物和技术 的进出口，但国家限制 经营或禁止进出口的货 物和技术除外								
----------------	--------	--	-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司(单位：万元)

子公司 全称	子公 司类 型	注 册 地	业 务 性 质	注册 资本	经营 范围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 期初所 有者权 益中所 享份额 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	法律法規规定的 范围	5,115.98		92	92	是	1652.95		
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 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。	12,787.87		100	100	是	-		
中国计 算机软 件与技 术服务 (香港) 有限公 司	控 股子 公司	香 港	应 用软 件服 务	5700 万港元	代理进出口及投资	4,793.25		99.9994	99.9994	是	0.22		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(单位：万元)

子公司全 称	子公 司类 型	注 册 地	业 务 性 质	注册 资本	经营 范围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 期初所 有者权 益中所 享份额 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	1,564.44		
深圳市中软创新信息技术有限公司	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	251.00		
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	153.65		

（4）本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司

公司名称	表决权比例	是否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

2. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

（1） 本期新纳入合并范围的子公司（单位：万元）

名称	期末净资产	本期净利润
中软信息服务有限公司	9533.48	-86.52
宁波中软信息服务有限公司	965.50	-34.50

（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
河南中软信息技术有限公司	96.18	0

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

（1） 货币资金按类别列示如下

项 目	2011.06.30			2010.12.31		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金			245,918,321.00	—	—	4,156,486.82
-人民币			1,951,919.78	—	—	1,431,299.01
-美元						
-港币	293,199,790.12	0.83162	243,830,809.46			

-日元	1,689,827.52	0.08024	135,591.76	33,536,645.46	0.08126	2,725,187.81
-欧元						
银行存款			626,849,605.25	—	—	731,682,313.14
-人民币			623,593,005.22	—	—	640,937,733.64
-美元	41,507.99	6.47160	268,623.11	305,662.88	6.6227	2,024,313.56
-港币				103,205,010.28	0.8509	87,817,143.25
-日元	37,237,995.14	0.08024	2,987,976.73	11,113,985.97	0.08126	903,122.50
-欧元	0.02	9.3612	0.19	0.02	9.5000	0.19
其他货币资金			5,542,853.43	—	—	8,122,272.23
-人民币			5,542,853.43	—	—	8,122,272.23
合 计			878,310,779.68	—	—	743,961,072.19

注：截止 2011 年 6 月 30 日，银行存款余额中本公司存放在关联方中国电子财务有限责任公司的存款为 8,469.92 万元。

（2）其他货币资金按明细列示如下

项目	2011.06.30	2010.12.31
保证金	5,542,853.43	8,122,272.23
合 计	5,542,853.43	8,122,272.23

（二）应收票据

项 目	2011.06.30	2010.12.31
银行承兑汇票	2,210,576.80	789,500.00
商业承兑汇票		
合 计	2,210,576.80	789,500.00

注：截止 2011 年 6 月 30 日，应收票据中无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的欠款。

（三）应收股利

被投资单位	2010.12.31	本期增加数	本期减少数	2011.06.30	是否发生减值
上海浦东中软科技发展有限公司	196,300.00	588,900.00	490,750.00	294,450.00	否
合 计	196,300.00	588,900.00	490,750.00	294,450.00	否

（四）应收款项

1. 应收账款

（1）应收账款构成

种类	2011.06.30			
	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	705,473,938.21	100.00	91,218,804.22	12.93

种类	2011. 06. 30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合 1: 账龄分析法	705, 473, 938. 21	100. 00	91, 218, 804. 22	12. 93
组合小计	705, 473, 938. 21	100. 00	91, 218, 804. 22	12. 93
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	705, 473, 938. 21	100. 00	91, 218, 804. 22	12. 93

种类	2010. 12. 31			
	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	683, 886, 149. 38	100. 00	87, 945, 230. 23	12. 85
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

注 1: 截止 2011 年 6 月 30 日, 应收账款余额中包括应收中国电子信息产业集团有限公司 528, 395. 00 元。

(2) 单项金额重大的应收账款

本公司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。

(3) 应收账款账龄分析

账 龄	2011. 06. 30			2010. 12. 31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	549, 463, 063. 26	77. 88	30, 275, 363. 96	537, 312, 567. 14	78. 57	32, 238, 754. 03
1-2 年	46, 032, 270. 16	6. 53	3, 682, 581. 61	44, 943, 783. 27	6. 57	3, 595, 502. 66
2-3 年	40, 142, 225. 56	5. 69	4, 014, 222. 56	38, 789, 618. 41	5. 67	3, 878, 961. 84
3-4 年	10, 824, 345. 23	1. 53	2, 164, 869. 05	9, 422, 195. 09	1. 38	1, 884, 439. 02
4-5 年	15, 860, 533. 93	2. 25	7, 930, 266. 97	14, 140, 825. 59	2. 07	7, 070, 412. 80
5 年以上	43, 151, 500. 07	6. 12	43, 151, 500. 07	39, 277, 159. 88	5. 74	39, 277, 159. 88
合 计	705, 473, 938. 21	100. 00	91, 218, 804. 22	683, 886, 149. 38	100. 00	87, 945, 230. 23

(4) 应收账款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
国税总局	客户	56, 880, 028. 90	1-3 年	8. 06
武汉地铁集团有限公司	客户	19, 483, 860. 00	1 年以内	2. 76
北京东直门机场快速轨道有限公司	客户	19, 205, 522. 56	1-2 年	2. 72
北京市轨道交通建设管理有限公司	客户	10, 979, 571. 11	1-4 年	1. 56
中铁建电气化局集团有限公司	客户	8, 658, 593. 00	1-2 年	1. 23

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
合计	—	115,207,575.57	—	16.33

2. 其他应收款

(1) 其他应收款构成

种类	2011.06.30			
	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	152,157,924.92	100.00	18,946,660.36	12.45
组合 1: 账龄分析法	152,157,924.92	100.00	18,946,660.36	12.45
组合小计	152,157,924.92	100.00	18,946,660.36	12.45
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	152,157,924.92	100.00	18,946,660.36	12.45

种类	2010.12.31			
	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	53,980,828.34	100.00	11,901,522.17	22.05
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

注：截止 2011 年 6 月 30 日，其他应收款余额中无持本公司 5%（含）以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款账龄分析

账 龄	2011.06.30			2010.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	123,629,973.45	81.25	6,301,813.59	30,729,249.36	56.93	1,843,754.96
1-2 年	10,742,088.07	7.06	859,367.05	8,377,420.98	15.52	670,193.68
2-3 年	1,565,344.01	1.03	156,534.40	1,308,208.20	2.42	130,820.82
3-4 年	1,860,047.70	1.22	372,009.54	1,785,963.44	3.31	357,192.69
4-5 年	6,207,071.82	4.08	3,103,535.91	5,760,852.69	10.67	2,880,426.35
5 年以上	8,153,399.87	5.36	8,153,399.87	6,019,133.67	11.15	6,019,133.67
合 计	152,157,924.92	100.00	18,946,660.36	53,980,828.34	100.00	11,901,522.17

(3) 金额较大的其他应收款单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
国家知识产权局专利局	客户	2,380,000.00	3-4 年	1.56
上海华腾软件系统有限公司	客户	2,000,000.00	1-2 年	1.31
国家税务总局	客户	1,799,779.78	1 年以内	1.18

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
北京市农林科学院	客户	1,490,000.00	2-3 年	0.98
北京市审计局	客户	1,225,000.00	2-3 年	0.81
合计	——	8,894,779.78	——	5.85

（五）预付款项

1. 预付款项账龄分析

账 龄	2011. 6. 30		2010. 12. 31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	201,469,156.93	91.07	84,483,866.68	85.36
1-2 年	4,743,651.77	2.14	3,133,359.07	3.17
2-3 年	6,341,356.15	2.87	3,601,770.60	3.64
3 年以上	8,661,370.85	3.92	7,753,197.01	7.83
合 计	221,215,535.70	100.00	98,972,193.36	100.00

注：预付款项余额中无持本公司 5%（含）以上表决权股份的股东单位欠款。

2. 金额较大的预付账款单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
芜湖市国土资源局	供应商	25,300,000.00	1 年之内
杭州华三通信技术有限公司	供应商	13,276,864.91	1 年之内
北京金瑞致科技发展有限公司	供应商	10,002,961.00	1 年之内
成都欧软科技有限公司	供应商	7,500,000.00	1 年之内
中建材集团进出口公司	供应商	6,942,503.74	1 年之内
合计	——	63,022,329.65	——

（六）存货

1. 存货分类

存货项目	2011. 6. 30			2010. 12. 31		
	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	11,888,495.90	304,691.96	11,583,803.94	6,856,147.60	304,691.96	6,551,455.64
在产品	17,601,872.17		17,601,872.17	11,215,325.13		11,215,325.13
产成品				43,991.43		43,991.43
库存商品	110,803,927.33	18,214,766.67	92,589,160.66	61,584,148.05	18,953,625.96	42,630,522.09
发出商品	267,838,320.27	865,552.29	266,972,767.98	200,371,408.77	865,552.29	199,505,856.48
科技在产品	61,771,676.01		61,771,676.01	13,820,000.00		13,820,000.00
其他				6,000.00		6,000.00
合计	469,904,291.68	19,385,010.92	450,519,280.76	293,897,020.98	20,123,870.21	273,773,150.77

2. 存货减值准备情况

存货项目	2011. 6. 30	2010. 12. 31
原材料	304,691.96	304,691.96
库存商品	18,214,766.67	18,953,625.96

存货项目	2011. 6. 30	2010. 12. 31
发出商品	865, 552. 29	865, 552. 29
合计	19, 385, 010. 92	20, 123, 870. 21

注：（1）库存商品的减值准备主要系根据预期销售可收回金额计提的减值准备。

（2）本期末存货中无抵押、担保等受限情况。

（七）其他流动资产

项 目	2011. 06. 30	2010. 12. 31	性质或内容
待摊费用	99, 799. 00	97, 628. 00	房租等
合 计	99, 799. 00	97, 628. 00	

（八）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
可供出售权益工具	200, 213, 034. 88	324, 077, 677. 38
合计	200, 213, 034. 88	324, 077, 677. 38

（九）长期股权投资

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(%)	减值准备
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	
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	
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	0. 00	51. 00	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	5.00	5	
北京富士 通系统工 程有限公 司	权益 法	2,254,936.45	6,335,133.50	21,149.27	6,356,282.77	39.00	39	
北京亚数 富士信息 系统有限 公司	权益 法	440,000.00	314,881.96	-25,448.49	289,433.47	20.00	20	
北京中软 冠群软件 技术有限 公司	权益 法	4,966,410.00	6,234,511.91	-285,324.71	5,949,187.20	30.00	30	4,966,410.00
宁波中软 科技开发 有限公司	权益 法	12,000,000.00	9,466,755.15		9,466,755.15	40.00	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	79,356.99		79,356.99	30.00	30	
北京中软 泰和科技 有限公司	权益 法	3,500,000.00	1,489,908.30		1,489,908.30	35.00	35	
杭州华视 数字技术 有限公司	权益 法	4,100,000.00	2,722,743.75	-79,223.05	2,643,520.70	31.54	31.54	
武汉达梦 数据库有 限公司	权益 法	34,270,000.00	39,434,213.75	-4,123,021.98	35,311,191.77	39.51	39.51	
合 计	——	90,353,293.48	95,336,281.15	-10,917,868.96	84,418,412.19			9,749,577.17

(十) 固定资产

项 目	2010.12.31	本期增加额	本期减少额	2011.06.30
一、账面原值合计	530,574,102.70	17,898,726.79	3,082,066.08	545,390,763.41
屋及建筑物	415,291,209.76	1,007,767.08		416,298,976.84
机器设备	19,526,447.88	1,195,973.34		20,722,421.22
运输工具	12,727,325.57	1,764,495.00		14,491,820.57
电子设备及其他	83,029,119.49	13,930,491.37	3,082,066.08	93,877,544.78
二、累计折旧合计	174,936,970.01	17,624,860.97	5,015,059.42	187,546,771.56
房屋及建筑物	98,376,418.45	7,844,036.62		106,220,455.07
机器设备	9,543,510.59	3,833.00	54,334.37	9,493,009.22
运输工具	8,255,603.55	448,269.66	1,688,324.05	7,015,549.16
电子设备及其他	58,761,437.42	9,328,721.69	3,272,401.00	64,817,758.11
三、固定资产账面净值合计	355,637,132.69			357,843,991.85
房屋及建筑物	316,914,791.31			310,078,521.77
机器设备	9,982,937.29			11,229,412.00
运输工具	4,471,722.02			7,476,271.41
电子设备及其他	24,267,682.07			29,059,786.67

项 目	2010. 12. 31	本期增加额	本期减少额	2011. 06. 30
四、减值准备合计	1, 556. 39			1, 556. 39
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他	1, 556. 39			1, 556. 39
五、固定资产账面价值合计	355, 635, 576. 30			357, 842, 435. 46
房屋及建筑物	316, 914, 791. 31			310, 078, 521. 77
机器设备	9, 982, 937. 29			11, 229, 412. 00
运输工具	4, 471, 722. 02			7, 476, 271. 41
电子设备及其他	24, 266, 125. 68			29, 058, 230. 28

本期折旧额：17, 624, 860. 97 元

(十一) 无形资产

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	108, 242, 955. 25	8, 403, 010. 15	96, 109. 68	116, 549, 855. 72
1. 土地使用权	56, 517, 277. 67	3, 032, 157. 00		59, 549, 434. 67
2. 软件使用权	41, 849, 858. 72	5, 370, 853. 15	96, 109. 68	47, 124, 602. 19
3. 商标权	30, 000. 00			30, 000. 00
4. 专利许可权				
5. 非专有技术	2, 512, 800. 00			2, 512, 800. 00
6. 软件著作权	7, 333, 018. 86			7, 333, 018. 86
二、累计摊销额合计	22, 224, 328. 70	4, 004, 168. 58		26, 228, 497. 28
1. 土地使用权	3, 007, 759. 96	737, 156. 22		3, 744, 916. 18
2. 软件使用权	12, 841, 881. 84	1, 832, 924. 73		14, 674, 806. 57
3. 商标权	20, 000. 00	1, 500. 00		21, 500. 00
4. 专利许可权				
5. 非专有技术	2, 323, 650. 93	189, 149. 07		2, 512, 800. 00
6. 软件著作权	4, 031, 035. 97	1, 243, 438. 56		5, 274, 474. 53
三、无形资产账面净值合计	86, 018, 626. 55			90, 321, 358. 44
1. 土地使用权	53, 509, 517. 71			55, 804, 518. 49
2. 软件使用权	29, 007, 976. 88			32, 449, 795. 62
3. 商标权	10, 000. 00			8, 500. 00
4. 专利许可权				
5. 非专有技术	189, 149. 07			
6. 软件著作权	3, 301, 982. 89			2, 058, 544. 33
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				
五、无形资产账面价值合计	86, 018, 626. 55			90, 321, 358. 44
1. 土地使用权	53, 509, 517. 71			55, 804, 518. 49



2. 软件使用权	29,007,976.88			32,449,795.62
3. 商标权	10,000.00			8,500.00
4. 专利许可权				
5. 非专有技术	189,149.07			
6. 软件著作权	3,301,982.89			2,058,544.33

本期摊销额：4,004,168.58 元

(十二) 开发支出

项目	2010.12.31	本期增加额	本期减少额		2011.06.30
			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	28,778,862.68				28,778,862.68
合计	28,778,862.68				28,778,862.68

(十三) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2010.12.31	本期增加额	本期减少额	2011.06.30	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	
中软智通（唐山）科技有限公司	485,192.92			485,192.92	
合计	2,400,239.20			2,400,239.20	

(十四) 长期待摊费用

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
1. 房租及物业费	274,725.24	687,564.00	634,407.52	327,881.72
2. 房屋装修费	8,723,091.60	897,017.65	1,656,857.55	7,963,251.70
合计	8,997,816.84	1,584,581.65	2,291,265.07	8,291,133.42

(十五) 递延所得税资产

项 目	2011.06.30		2010.12.31	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	110,165,464.58	13,538,072.91	77,478,978.63	9,050,023.73
存货跌价准备	19,385,010.92	1,325,775.41	11,350,216.02	1,325,775.41
递延收益				82,296.50
合 计	129,550,475.50	14,863,848.32	88,829,194.65	10,458,095.64

(十六) 资产减值准备

项目	2010.12.31	本期计提	本期减少		2011.06.30
			转回	减少	
一、坏账准备	99,846,752.40	10,318,712.18			110,165,464.58
二、存货跌价准备	20,123,870.21		738,859.29		19,385,010.92

项目	2010. 12. 31	本期计提	本期减少		2011. 06. 30
			转回	减少	
五、长期股权投资减值准备	9,749,577.17				9,749,577.17
七、固定资产减值准备	1,556.39				1,556.39
合计	129,721,756.17	10,318,712.18	738,859.29		139,301,609.06

(十七) 短期借款

项 目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
信用借款	507,000,000.00	351,300,000.00
抵押借款	1,634,219.00	3,412,920.00
质押借款		8,000,000.01
保证借款	30,000,000.00	20,000,000.00
合计	538,634,219.00	382,712,920.01

(十八) 应付票据

项 目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
银行承兑汇票	19,207,333.12	7,779,074.00
商业承兑汇票	16,218,491.38	26,598,780.89
合计	35,425,824.50	34,377,854.89

(十九) 应付款项

1. 应付账款

(1) 应付账款账龄

项 目	2011. 06. 30		2010. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	326,992,491.14	73.04	370,940,367.91	81.93
1 至 2 年	65,861,904.59	14.71	51,262,795.84	11.32
2 至 3 年	36,611,486.40	8.18	13,626,901.37	3.01
3 年以上	18,223,973.85	4.07	16,930,121.59	3.74
合计	447,689,855.98	100.00	452,760,186.71	100.00

注：应付账款余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄

项 目	2011. 06. 30		2010. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	71,336,855.70	63.07	35,578,347.11	48.78
1 至 2 年	5,022,566.73	4.44	3,300,503.03	4.51

项 目	2011.06.30		2010.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2 至 3 年	2,999,106.75	2.65	3,473,566.52	4.75
3 年以上	33,745,395.48	29.84	30,692,451.14	41.96
合计	113,103,924.66	100.00	73,044,867.80	100.00

注：截止 2011 年 6 月 30 日，其他应付款余额中有持本公司 5%（含）以上表决权股份的股东单位欠款，详见关联方关系及交易披露。

（2）金额较大的其他应付款单位情况

单位名称	金额	帐龄
中国电子信息产业集团有限公司	18,105,000.00	1-5 年
东华软件股份公司	1,533,298.00	1-2 年
北京四维图新科技股份有限公司	560,000.00	1-2 年
中国信达资产管理公司	500,000.00	1-2 年
北京万方通达科技有限公司	500,000.00	1-2 年
合 计	21,198,298.00	——

3. 预收款项

（1）预收款项账龄

项 目	2011.06.30		2010.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	65,518,756.88	83.03	51,198,269.52	85.39
1-2 年	6,662,235.72	8.44	2,863,646.90	4.78
2-3 年	1,640,079.02	2.08	1,307,220.00	2.18
3 年以上	5,089,666.31	6.45	4,587,216.33	7.65
合 计	78,910,737.93	100.00	59,956,352.75	100.00

注：预收款项中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（二十）应付职工薪酬

项目	2010.12.31	本期增加	本期支付	2011.06.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,178,854.97	178,503,836.32	176,750,576.10	3,932,115.19
二、职工福利费	100,858.47	2,054,690.00	2,070,318.40	85,230.07
三、社会保险费	2,979,228.68	27,928,117.82	25,883,535.62	5,023,810.88
其中：医疗保险费	908,255.13	8,257,153.85	7,590,935.23	1,574,473.75
基本养老保险费	1,914,088.00	18,048,334.50	16,793,333.21	3,169,089.29
年金缴费				
失业保险费	91,704.63	856,396.81	795,608.74	152,492.70
工伤保险费	24,683.23	409,539.60	380,594.76	53,628.07
生育保险费	40,497.69	356,693.06	323,063.68	74,127.07

项目	2010. 12. 31	本期增加	本期支付	2011. 06. 30
四、住房公积金	1,629,587.20	12,660,415.30	12,247,646.80	2,042,355.70
五、工会经费和职工教育经费	12,358,321.05	1,360,152.58	982,727.70	12,735,745.93
六、非货币性福利				
七、辞退福利	11,817.66			11,817.66
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	19,258,668.03	222,507,212.02	217,934,804.62	23,831,075.43

(二十一) 应交税费

项 目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
增值税	1,781,539.17	14,348,067.57
消费税		
营业税	15,268,433.38	15,458,567.84
资源税		
企业所得税	-3,293,329.67	2,592,748.89
城市维护建设税	1,327,952.12	1,987,379.73
房产税	-691,704.55	119,978.30
土地使用税	-26,781.72	
个人所得税	5,132,345.72	2,411,740.70
教育费附加	772,253.18	1,120,540.44
地方教育发展	48,986.78	173.79
其他税费	330,671.09	79,811.46
合 计	20,650,365.50	38,119,008.72

(二十二) 应付股利

项 目	2011. 06. 30	2010. 12. 31	未支付原因
中国电子信息产业集团有限公司	13,475,000.00		
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	2,281,829.76	541,454.76	
合计	15,859,329.76	643,954.76	

注：应付股利中有持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，详见关联方关系及交易披露。

(二十三) 专项应付款

项 目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
企业信息化平台项目	12,600,000.00			12,600,000.00
合 计	12,600,000.00			12,600,000.00

(二十四) 其他非流动负债

项目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
仿真融资项目	2,500,000.00	19,500,000.00
核高基项目	254,000,000.00	18,555,000.00
发展基金项目	6,900,000.00	10,829,185.99
重大专项	342,400.00	2,630,000.00
科技部项目	8,120,000.00	2,170,000.00
其他项目	3,283,355.33	-4,856,830.66
合 计	275,145,755.33	48,827,355.33

(二十五) 股本

项 目	2010. 12. 31		本期变动 (+、-)					2011. 06. 30	
	股数	比例 (%)	发行新股		股数	比例 (%)	发行新股	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									
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

(二十六) 资本公积

项 目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 06. 30	变动原因
资本溢价	499,706,921.19			499,706,921.19	
其他资本公积	315,990,089.94		76,463,959.59	239,526,130.35	可供出售金融资产公允价值变动
合 计	815,697,011.13		76,463,959.59	739,233,051.54	

(二十七) 盈余公积

项 目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
法定盈余公积	41,767,439.39			41,767,439.39

项 目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
合计	41,767,439.39			41,767,439.39

(二十八) 未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	252,362,958.72
本年年初余额	252,362,958.72
本期增加数	80,241,661.59
应付普通股股利	24,826,326.69
本期期末余额	307,778,293.62

(二十九) 营业收入和营业成本

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	878,229,173.00	1,398,794,527.40
其他业务收入	9,053,594.69	6,242,482.84
营业收入合计	887,282,767.69	1,405,037,010.24

1. 主营业务收入、成本情况（按分产品列示）

项 目	2011年1-6月			2010年1-6月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
自主软件产品	141,066,809.14	27,627,813.95	113,438,995.19	137,129,477.30	27,050,014.45	110,079,462.85
行业解决方案	569,942,597.36	455,156,350.68	114,786,246.68	1,056,643,640.12	808,598,269.84	248,045,370.28
服务化业务	167,219,766.50	93,591,190.90	73,628,575.60	205,021,409.98	115,962,470.43	89,058,939.55
合 计	878,229,173.00	576,375,355.53	301,853,817.47	1,398,794,527.40	951,610,754.72	447,183,772.68

2. 主营业务收入情况（分地区列示）

地区	2011年1-6月(万元)	2010年1-6月(万元)
华北地区	65,183.34	110,588.47
华东地区	5,890.40	6,689.21
华南地区	6,102.30	8,951.26
华中地区	3,804.50	5,586.41
西北地区	2,200.67	2,489.67
东北地区	2,799.50	3,677.54
西南地区	1,290.34	1,164.21
其他地区	551.87	732.68
合 计	87,822.92	139,879.45

3. 本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	与本公司关系	占主营业务收入的 比例(%)
石化盈科信息技术有限责任公司	43,429,018.77	客户	4.95
国家统计局	42,728,704.11	客户	4.87
中国农业银行股份有限公司	33,755,054.70	客户	3.84
国家知识产权局专利局	31,265,308.47	客户	3.56

国税总局	28,985,381.75	客户	3.30
合计	180,163,467.80	客户	20.52

(三十) 营业税金及附加

项 目	计缴标准	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业税	5%	9,270,334.25	19,802,172.50
城市建设税	7%	1,817,991.52	1,411,090.52
教育费附加	3%	824,118.65	557,979.14
地方教育费		106,372.54	41,318.88
堤防维护建设费		2,288.68	5,597.41
其他税费		76,759.06	
合 计		12,097,864.70	21,818,158.45

(三十一) 销售费用

费用种类	2011年1-6月	2010年1-6月
人工费	49,181,678.17	59,415,306.36
办公费	6,667,486.45	8,578,093.43
差旅费	8,190,640.46	10,537,716.07
业务招待费	6,157,109.47	7,304,271.42
业务经费	4,492,744.41	6,284,785.30
资产费	2,490,538.68	2,677,067.38
中介费	277,869.04	708,030.54
其他费用	832,845.53	770,160.92
合 计	78,290,912.21	96,275,431.42

(三十二) 管理费用

费用种类	2011年1-6月	2010年1-6月
人工费	157,883,069.56	200,993,116.09
办公费	20,850,384.56	32,644,152.01
差旅费	17,731,257.66	18,219,055.16
业务招待费	17,905,125.99	14,742,077.15
业务经费	2,782,984.32	3,134,267.64
固定资产折旧	17,624,860.97	21,875,227.25
无形资产摊销	4,004,168.58	4,969,803.61
其他资产费	4,266,581.86	6,309,484.89
中介费	1,634,603.66	2,682,881.35
其他费用	8,423,103.33	5,339,788.82
合 计	253,106,140.49	310,909,853.97

(三十三) 财务费用

费用种类	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	12,896,276.34	7,494,620.01
减：利息收入	1,900,799.94	2,503,929.90
汇兑损失	806,292.62	-134,582.83
减：汇兑收益	16,964.03	5,874.77
手续费支出	1,498,200.54	1,578,092.70
合 计	13,283,005.53	6,428,325.21

(三十四) 资产减值损失

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	10,318,712.18	12,852,200.66
存货减值损失	-738,859.29	
合 计	9,579,852.89	12,852,200.66

(三十五) 公允价值变动收益

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
可赎回可换股优先股公允价值变动		-31,543,139.00
合 计		-31,543,139.00

(三十六) 投资收益

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
对联营企业和合营企业权益法核算确认的投资收益	-3,955,297.51	425,098.81
处置长期股权投资产生的投资收益	52,428.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	111,670,745.08	
合 计	107,767,875.57	425,098.81

注：公司的投资收益汇回不存在重大限制。

(三十七) 营业外收支

(1) 营业外收支明细

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置利得	86,083.73	144,669.94
政府补助	29,143,445.97	40,545,760.66
其他	1,230,434.58	3,462,581.46
营业外收入合计	30,459,964.28	44,153,012.06
非流动资产处置损失	90,227.95	129,859.98
其他	1,042,637.91	1,081,258.30
营业外支出合计	1,132,865.86	1,211,118.28

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税退税	4,872,645.97	17,320,151.56	税收返还
重大专项补助	19,110,000.00	15,850,000.00	财政拨款

其他科技专项收入	3,769,900.00	7,375,609.10	财政拨款
科技部项目	1,154,800.00		财政拨款
发改委项目	236,100.00		财政拨款
合 计	29,143,445.97	40,545,760.66	

(三十八) 所得税费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
本期所得税费用	-181,068.69	9,343,456.45
递延所得税费用	-1,704,404.17	377,888.19
合 计	-1,885,472.86	9,721,344.64

(三十九) 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	-76,463,959.59	
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	-76,463,959.59	
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	-3,107,801.69	80,182.20
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-3,107,801.69	80,182.20
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-79,571,761.28	80,182.20

(四十) 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	194,641,747.62	30,862,871.27
往来款	67,576,638.08	47,354,225.55
利息收入	3,468,623.30	4,232,618.95
押金	17,891,573.93	8,031,711.40
其他	17,438,812.22	34,752,503.56
合 计	301,017,395.15	125,233,930.73

(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
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	21,597,436.69	14,617,718.22
研发费用	53,650,236.00	49,927,972.91
其他	120,686,889.71	115,421,485.85
物业费	10,761,963.80	6,728,351.25
合 计	293,969,625.88	239,783,065.23

(3) 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	18,883.51	2,090,007.23
合 计	18,883.51	2,090,007.23

(四十一) 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	80,298,262.16	2,878,156.51
加：资产减值准备	9,579,852.89	12,852,200.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,624,860.97	26,431,286.33
无形资产摊销	4,004,168.58	9,060,340.46
长期待摊费用摊销	2,291,265.07	1,163,768.90
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）	4,144.22	-14,809.96
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		31,543,139.00
财务费用（收益以“－”号填列）	15,183,805.47	8,932,255.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-107,767,875.57	-425,098.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,405,752.68	-2,373,605.98
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）	-176,007,270.70	-74,838,199.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,699,642.05	-191,555,302.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	42,094,845.10	60,108,769.57
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-124,799,336.54	-116,237,100.07
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	878,310,779.68	615,394,587.86
减：现金的期初余额	743,961,072.19	788,009,565.84
现金及现金等价物净增加额	134,349,707.49	-172,614,977.98

(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：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	105,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	105,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	105,000,000.00
4、取得子公司的净资产	104,989,867.53
流动资产	93,741,199.62
非流动资产	4,395,623.20
流动负债	-6,853,044.71
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	52,400.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	52,400.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	52,400.00
4、处置子公司的净资产	961,800.00

(3) 现金及现金等价物

项目	2011.6.30	2010.12.31
一、现金	878,310,779.68	743,961,072.19
其中：库存现金	245,918,321.00	4,156,486.82
可随时用于支付的银行存款	626,849,605.25	731,682,313.14
可随时用于支付的其他货币资金	5,542,853.43	8,122,272.23
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	878,310,779.68	743,961,072.19

六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款构成

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	392,656,978.24	100.00	53,361,517.88	13.59
组合 1: 账龄分析法	392,656,978.24	100.00	53,361,517.88	13.59
组合小计	392,656,978.24	100.00	53,361,517.88	13.59
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	392,656,978.24	100.00	53,361,517.88	13.59

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	307,263,204.47	100.00	45,127,000.15	14.66
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				
合计	307,263,204.47	100.00	45,127,000.15	14.66

2. 应收账款按账龄分析

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	285,632,160.68	72.74	17,137,929.64	191,600,116.04	62.36	11,496,006.96
1 至 2 年	30,399,767.99	7.74	2,431,981.44	50,705,956.57	16.50	4,056,476.53
2 至 3 年	28,575,639.53	7.28	2,857,563.95	26,369,964.32	8.58	2,636,996.43
3 至 4 年	12,871,677.04	3.28	2,574,335.41	7,831,390.15	2.55	1,566,278.03
4 至 5 年	13,636,051.12	3.47	6,818,025.56	10,769,070.38	3.50	5,384,535.19
5 年以上	21,541,681.88	5.49	21,541,681.88	19,986,707.01	6.50	19,986,707.01
合计	392,656,978.24	100.00	53,361,517.88	307,263,204.47	100.00	45,127,000.15

(二) 其他应收款

1. 其他应收款构成

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	149,892,844.76	100.00	32,878,495.59	21.93
组合 1: 账龄分析法	149,892,844.76	100.00	32,878,495.59	21.93
组合小计	149,892,844.76	100.00	32,878,495.59	21.93
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	149,892,844.76	100.00	32,878,495.59	21.93

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	130,567,173.96	100.00	31,882,299.86	24.42
组合 1: 账龄分析法	130,567,173.96	100.00	31,882,299.86	24.42
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

2. 其他应收款账龄分析

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	50,703,456.65	33.82	4,281,855.96	24,609,193.52	18.85	1,476,551.62
1 至 2 年	8,527,486.47	5.69	147,209.92	3,441,195.42	2.63	275,295.63
2 至 3 年	941,680.35	0.63	94,168.03	5,702,778.70	4.37	570,277.87
3 至 4 年	548,708.05	0.37	109,741.61	6,097,396.56	4.67	1,219,479.31
4 至 5 年	78,353,988.40	52.27	17,427,995.23	75,994,100.98	58.20	13,618,186.65
5 年以上	10,817,524.84	7.22	10,817,524.84	14,722,508.78	11.28	14,722,508.78
合计	149,892,844.76	100.00	32,878,495.59	130,567,173.96	100.00	31,882,299.86

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资构成

项 目	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备
子公司投资	434,271,917.50	700,000.00	105,000,000.00	510,000.00	538,761,917.50	700,000.00
联营企业投资	55,041,484.86	4,966,410.00	21,149.27	4,513,018.23	50,549,615.90	4,966,410.00

其他股权投资	14,654,998.81				14,654,998.81	
合 计	503,968,401.17	5,666,410.00	105,021,149.27	5,023,018.23	603,966,532.21	5,666,410.00

2. 长期股权投资明细

被投资单位	持股比例 (%)	初始金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、成本法核算						
北京中软万维网络技术有限公司	70	612,561.00	6,776,409.92			6,776,409.92
北京中软融鑫计算机工程有限公司	65	1,369,720.00	7,661,708.99			7,661,708.99
山东中软信息技术有限公司	65	1,040,000.00	224,623.74			224,623.74
杭州中软安人网络通信有限公司	45	2,700,000.00	8,982,905.41			8,982,905.41
上海中标软件有限公司	50	125,000,000.00	125,000,000.00			125,000,000.00
天津中软软件系统有限公司	90	900,000.00	900,000.00			900,000.00
广州中软信息技术有限公司	70.25	2,200,000.00	8,897,646.88			8,897,646.88
大连中软软件有限公司	62	2,100,000.00	6,200,000.00			6,200,000.00
深圳中软创新信息系统有限公司	72.5	16,804,750.00	16,047,638.63			16,047,638.63
中软科技创业投资有限公司	92	22,500,000.00	51,159,750.60			51,159,750.60
中软计算机软件与技术服务(香港)有限公司	99.9994	52,614,700.00	47,932,457.11			47,932,457.11
河南中软信息技术有限公司	51	510,000.00	510,000.00		510,000.00	0.00
北京中软信息系统工程技术有限公司	95	4,000,000.00	19,000,000.00			19,000,000.00
南京中软软件与技术服务有限公司	70	700,000.00	700,000.00			700,000.00
中软智通(唐山)科技有限公司	60	2,721,800.00	2,721,800.00			2,721,800.00
长城计算机软件与系统有限公司	100	127,878,732.59	123,212,056.92			123,212,056.92
上海中软计算机系统工程有限公司	70	1,900,000.00	1,918,919.30			1,918,919.30
四川中软科技有限公司	51	6,426,000.00	6,426,000.00			6,426,000.00
中软信息服务有限公司	95	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00
宁波中软信息服务有限公司	100	95,000,000.00		95,000,000.00		95,000,000.00
北京中软世纪软件科技有限公司	17.5	700,000.00	1,842,336.34			1,842,336.34
北京中软仕园物业管理有限公司	16.4	410,000.00	383,752.29			383,752.29
北京中软华融软件技术有限公司	12.25	2,450,000.00	1,689,082.15			1,689,082.15
中电新视界技术有限公司	5	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
上海浦东中软科技发展有限公司	9.815	981,500.00	1,239,828.03			1,239,828.03
中国电子西安产业园发展有限公司	14.49	4,500,000.00	4,500,000.00			4,500,000.00
小计		491,019,763.59	448,926,916.31	105,000,000.00	510,000.00	553,416,916.31
二、权益法核算						
北京富士通系统工程技术有限公司	39	2,254,936.45	6,335,133.50	21,149.27		6,356,282.77

杭州华视数字技术有限公司	31.54	4,100,000.00	2,722,743.75		79,223.05	2,643,520.70
北京亚数富士信息系统有限公司	20	440,000.00	314,881.96		25,448.49	289,433.47
武汉达梦数据库有限公司	39.51	34,270,000.00	39,434,213.74		4,123,021.98	35,311,191.76
北京中软冠群软件技术有限公司	30	4,966,410.00	6,234,511.91		285,324.71	5,949,187.20
小 计		46,031,346.45	55,041,484.86	21,149.27	4,513,018.23	50,549,615.90
合 计		537,051,110.04	503,968,401.17	105,021,149.27	5,023,018.23	603,966,532.21

（四）营业收入和营业成本

项 目	2011年1—6月	2010年1—6月
主营业务收入	476,197,240.58	338,426,782.12
其他业务收入	11,373,124.23	10,561,991.72
营业收入合计	487,570,364.81	348,988,773.84

1. 主营业务收入、成本情况：（分行业列示）

产品或类别	2011年1-6月			2010年1-6月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
自主软件产品	94,525,152.25	26,097,423.17	68,427,729.09	62,764,109.31	16,327,100.55	46,437,008.76
行业解决方案	310,575,840.31	304,590,434.49	5,985,405.82	222,211,025.14	200,810,796.37	21,400,228.77
服务化业务	71,096,248.02	49,007,050.03	22,089,197.99	53,451,647.67	39,390,969.16	14,060,678.51
合 计	476,197,240.58	379,694,907.69	96,502,332.89	338,426,782.12	256,528,866.08	81,897,916.04

（五）投资收益

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	4,698,525.00	7,397,100.00
权益法核算确认的投资收益	-4,491,868.96	169,784.83
处置长期股权投资产生的投资收益	52,428.00	
合 计	259,084.04	7,566,884.83

七、关联方关系及其交易

（一）关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

（二）关联方关系

1. 母公司及最终控制方

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

2. 子公司

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	应用软件开发服务	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	应用软件开发服务	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	应用软件开发服务	2000	95	100
大连中软软件有限公司	有限公司	大连	朱鹏	726046913	应用软件开发服务	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	应用软件开发服务	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	其他软件开发服务	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	其他软件开发服务	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	应用软件开发服务	160	65	65
中标软件有限公司	有限公司	上海	孙德炜	755708779	基础软件开发服务	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	应用软件开发服务	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	应用软件开发服务	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	应用软件开发服务	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	应用软件开发服务	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	13224430X	基础软件开发服务	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	应用软件开发服务	1260	51	51
宁波中软信息服务有限公司	有限公司	宁波	杨卫红	57365008-6	应用软件开发服务	1000	100	100
中软信息服务有限公司	有限公司	芜湖	崔辉	57175146-5	其他软件开发服务	10000	95	98.75

3、合营及联营企业

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 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
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	计算机系统集成及软硬件的技术开发、转让咨询等	50	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 (%)
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、其他关联方

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
中国电子系统工程总公司	同一母公司
上海浦东软件园股份有限公司	同一母公司
中国电子产业工程公司	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

(三) 关联方交易

1. 销售货物和提供劳务

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类销货的比例 (%)	定价政策	金额	占同类销货的比例 (%)	定价政策
中国电子财务有限责任公司				600,208.29	0.06	市场价格
中国长城计算机深圳股份有限公司	58,974.60	0.01	市场价格	118,328.74	0.01	市场价格

中国电子产业开发公司	25,641.03	0.00	市场价格	230,769.23	0.02	市场价格
北京中软世纪科技有限公司	10,000.00	0.00	市场价格			
中国电子信息产业集团有限公司	573,145.29	0.07	市场价格	2,015,921.62	0.19	市场价格
上海浦东中软科技发展有限公司	119,658.12	0.01	市场价格			
北京中软冠群软件技术有限公司				128.21	0.00	市场价格
北京中软泰和科技有限公司				1,970,000.00	0.19	市场价格
北京富士通系统工程有限公司	147,600.00	0.02	市场价格	107,900.00	0.01	市场价格
北京华利计算机公司				200,000.00	0.02	市场价格
中国电子科技开发有限公司				200,000.00	0.02	市场价格
中国电子系统工程总公司	204,800.00	0.02	市场价格			
中国长城财务公司	1,000.00	0.00	市场价格			
上海浦东软件园股份有限公司	6,666,666.66	0.76	市场价格			
中电普瑞科技有限公司	6,153.85	0.00	市场价格			
合 计	7,813,639.54	0.89		5,443,256.09	0.51	

2. 采购货物和接受劳务

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类采购的比例 (%)	定价政策	金额	占同类采购的比例 (%)	定价政策
中国长城计算机深圳股份有限公司				277,777.79	0.03	市场价格
北京中电广通科技有限公司	112,982.00	0.02	市场价格	1,481,446.14	0.19	市场价格
长沙湘计华湘计算机有限公司	186,762.06	0.04	市场价格	1,165,719.91	0.15	市场价格
中国电子器材总公司				6,776,372.90	0.85	市场价格
中国电子进出口总公司				1,221,659.92	0.15	市场价格
北京中软泰和科技有限公司	820,000.00	0.16	市场价格			
中国电子科技开发有限公司				1,190,059.99	0.15	市场价格
北京中电华大电子设计有限责任公司				34,188.03	0.00	市场价格
北京中软冠群软件技术有限公司	413,216.00	0.08	市场价格	44,862.50	0.01	市场价格
北京中软世纪科技有限公司	1,421,367.52	0.27	市场价格			
武汉达梦数据库有限公司	1,969,401.70	0.37	市场价格			
深圳市中电电力技术有限公司	418,506.85	0.08	市场价格			
北京中软仕园物业管理有限公司	2,709,856.18	0.52	市场价格			
合 计	8,052,092.31	1.54		12,192,087.18	1.53	

3. 租赁

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 607,858.13 元。

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 513,276.35 元。

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 61,320.00 元。

(四) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方关系	期末余额	年初余额
应收账款：			
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	653,764.14	654,064.14
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	1,500.00	3,500.00
杭州华视数字技术有限公司	联营企业		56,795.46
上海浦东中软科技发展有限公司	其他	163,000.00	65,000.00
中国电子科技开发有限公司	同一母公司	510,000.00	710,000.00
中国电子信息产业集团有限公司	母公司及最终控制方	528,395.00	202,965.00
北京中电金峰科技有限公司	同一实际控制人	225,167.38	11,336,000.00
北京中电瑞达电子技术有限公司	同一实际控制人	400,000.00	400,000.00
中国电子系统工程总公司	同一母公司	102,400.00	
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一实际控制人	66,543.28	
中国电子产业开发公司	同一母公司	30,000.00	
上海浦东软件园股份有限公司	同一母公司	1,067,555.56	
预付款项：			
北京中软世纪科技有限公司	其他	1,061,657.20	788,742.10
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业		53,724.00
中国电子进出口总公司	同一母公司	2,189,909.15	4,187,237.98
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	214,802.00	
北京中电瑞达电子技术有限公司	同一实际控制人	42,000.00	42,000.00
武汉达梦数据库有限公司	联营企业	50,000.00	
中国电子产业工程公司	同一母公司	250,000.00	
其他应收款：			
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	400,000.00	400,000.00
深圳市桑达实业股份有限公司	同一母公司	73,315.40	73,315.40
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一实际控制人	4,955.63	
中国电子器材总公司	同一母公司	200,000.00	
应收股利：			
上海浦东中软科技发展有限公司	其他	294,450.00	196,300.00
应付账款：			
中国电子进出口总公司	同一母公司	102,191.25	150,096.91
中国电子科技开发有限公司	同一母公司	297,192.00	297,192.00
长沙湘计华湘计算机有限公司	联营企业	865,890.20	663,890.59
武汉长江融达电子有限公司	同一母公司	183,996.00	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	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
武汉达梦数据库有限公司	联营企业	586,000.00	
北京中软世纪科技有限公司	其他	1,332,831.50	

深圳市中电电力技术有限公司	同一实际控制人	489,653.00	
北京中电瑞达电子技术有限公司	同一实际控制人	4,500,000.00	
预收款项:			
中国电子进出口总公司	同一母公司	267,543.31	267,543.31
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	100,586.60	100,586.60
北京中软世纪科技有限公司	其他	138,639.00	67,139.00
南京三乐集团有限公司	同一实际控制人	42,000.00	42,000.00
其他应付款:			
武汉达梦数据库有限公司	联营企业	170,000.00	
北京中软世纪科技有限公司	其他	267,430.00	
中国电子信息产业集团有限公司	母公司及最终控制方	18,105,000.00	18,101,400.00
北京中软金马科技有限公司	联营企业		
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	31,300.00	11,000.00
桂林长海科技有限责任公司	同一实际控制人	39,687.30	124,687.30
中国电子进出口总公司	同一母公司	1,590.00	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	25,500.00
北京华利计算机公司	同一母公司	261,855.19	
长沙湘计华湘计算机有限公司	联营企业	10,000.00	
应付票据:			
广西长城计算机有限公司	同一实际控制人		172,860.00
应付股利:			
北京华利计算机公司	同一母公司	960,000.00	960,000.00
中国电子信息产业集团有限公司	母公司及最终控制方	13,475,000.00	
货币资金:			
中国电子财务有限责任公司	同一母公司	84,699,175.54	219,478,784.14
短期借款:			
中国电子财务有限责任公司	同一母公司	200,000,000.00	75,000,000.00

八、或有事项

公司本期无重大或有事项。

九、承诺事项

公司本期无重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

公司本期无资产负债表日后事项。

十一、补充资料

1、扣除非经常性损益后的净利润

非经常性项目	本期数	说 明
归属于母公司的净利润	80,241,661.59	
减：非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	111,839,859.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	787,796.67	
非经营性损益小计	112,627,656.25	
减：少数股权影响	172,691.34	
所得税的影响	208,682.73	
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	-32,004,620.59	

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）2011 年 1-6 月

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	6.26	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.50	-0.14	-0.14

（2）2010 年 1-6 月

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	0.22	0.01	0.03
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	0.04	0.04

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- （1） 应收票据：本期末应收票据较年初增长了 180%，主要是报告期内销售增加收到的票据增加所致。
- （2） 预付账款：本期末预付账款较年初增长了 124%，主要是报告期内采购预付款项增加所致。
- （3） 存货：本期末存货较年初增长了 65%，主要是报告期内项目储备存货较多所致。
- （4） 可供出售金融资产：本期末可供出售金融资产较年初降低了 38%，主要是报告期内子公司中软香港出售中软国际部分股份所致。
- （5） 递延所得税资产：本期末递延所得税资产较年初增长了 42%，主要是报告期内确认了递延所得税资产。
- （6） 短期借款：本期末短期借款较年初增长了 41%，主要是报告期内为了应对紧缩的货币政策，降低资金风险，增加短期借款补充流动资金。
- （7） 预收账款：本期末预收账款较年初增长了 32%，主要是报告期预收货款增加所致。

- (8) 应交税费：本期末应交税费较年初降低了 46%，主要是报告期公司缴纳 2010 年度所得税及采购货物可抵扣进项税增加所致。
- (9) 应付股利：本期末应付股利较年初增长了 2363%，主要是报告期内公司股东大会通过了利润分配预案，尚未支付控股股东中国电子分红款所致。
- (10) 其他非流动负债：本期末其他非流动负债较年初增长了 464%，主要是报告期内子公司中标软件收到核高基项目拨款较多所致。
- (11) 营业收入、营业成本、营业税金及附加、公允价值变动损益分别比上期降低了 37%、33%、45%，主要是报告期内不再合并子公司中软香港之子公司中软国际所致。
- (12) 财务费用：本期财务费用较去年同期增长了 107%，主要是报告期内银行贷款利率上调及公司增加短期借款所致。
- (13) 投资收益：本期投资收益较去年同期增长了 25251%，主要是报告期内公司子公司中软香港出售中软国际股份所取得的收益较多所致。
- (14) 投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长了 194%，主要是报告期内公司子公司中软香港出售中软国际股份收回现金较多所致。
- (15) 筹资活动产生的现金流量净额：本期筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增长了 130%，主要是报告期内公司偿还借款较去年同期减少所致。

中国软件与技术服务股份有限公司

2011 年 8 月 16 日

八、备查文件目录

- （一）载有法定代表人签名的公司《2011 年半年度报告》文本；
- （二）载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司财务报告文本；
- （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。

董事长：程春平

中国软件与技术服务股份有限公司

2011 年 8 月 16 日