



**中国软件与技术服务股份有限公司**  
**2012 年半年度报告**

二〇一二年八月二十二日

## 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情况.....	5
五、 董事会报告.....	5
六、 重要事项.....	9
七、 财务会计报告（未经审计） .....	14
八、 备查文件目录.....	71

## 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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人杨军、主管会计工作负责人方军及会计机构负责人周美茹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 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：杨军

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 币种：人民币

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	3,488,553,536.16	3,551,724,265.05	-1.78
所有者权益(或股东权益)	1,226,653,458.20	1,300,096,669.55	-5.65
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.44	5.76	-5.65
	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	-103,535,187.13	49,085,690.88	-310.93
利润总额	4,005,114.30	78,412,789.30	-94.89
归属于上市公司股东的净利润	8,833,918.26	80,241,661.59	-88.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-66,172,740.94	-32,004,620.59	不适用
基本每股收益(元)	0.04	0.36	-88.99
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.29	-0.14	不适用
稀释每股收益(元)	0.04	0.36	-88.99
加权平均净资产收益率(%)	0.72	6.26	减少5.54个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-382,149,068.73	-124,799,336.54	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-1.69	-0.55	不适用

### 2、非经常性损益项目和金额

单位：人民币 元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	10,614,412.34
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	67,491,792.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	502,858.28
所得税影响额	-2,794,625.00
少数股东权益影响额(税后)	-807,778.97

合计	75,006,659.20
----	---------------

### 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	24,974 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	54.26	122,455,908	0	64,382,795	0
中国证券投资者保护基金有限责任公司	未知	4.01	9,044,917	0	0	未知
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	未知	1.08	2,428,219	0	0	未知
尚铭	境内自然人	0.62	1,400,000	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
贵州汇新科技发展有限公司	未知	0.42	943,696	0	0	未知
上海万峰房地产有限公司	未知	0.35	784,200	0	0	未知
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.24	544,000	-43,699	0	未知
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	58,073,113		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	1,400,000		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			
贵州汇新科技发展有限公司	943,696		人民币普通股			
上海万峰房地产有限公司	784,200		人民币普通股			
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	544,000		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、尚铭、周进军、崔辉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7月18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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 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

2012 年上半年，公司坚持以“十二五”发展战略规划为牵引，以重大工程产业化、自主可控体系化、云服务平台化、软硬结合规模化（以下简称“四化”）建设为指导，以能力突破和效益提升为主要目标，以“筑平台、建体系、聚资源、促转型”为年度经营工作主线，实施金税三期、自主可控、信息安全、云计算与智慧城市四项核心重大工程，着力推动关键技术突破与重大项目创新，推进服务业务模式创新与资源整合，深化结构调整与机制创新，持续推进体系化建设任务，强化执行、内聚外联，全面加速转型步伐。1-6 月份，在国内软件服务市场需求不旺，软件企业利润下挫的背景下，公司加快实施重大信息化工程战略，优先保障重大信息化工程的稳步推进，不断增强公司在行业信息化服务市场的竞争力。

报告期内，公司实现营业收入 8.46 亿元，同比下降 4.61%，实现营业利润-1.04 亿元，同比下降 310.93%；实现利润总额 400.51 万元，同比下降 94.89%；实现归属于母公司所有者的净利润 883.40 万元，同比下降 88.99%。主要是由于本期出售中软国际股票产生收益较上年同期减少，并且市场需求不旺，加之公司研发投入加大所致。

## 2、主营业务发展情况

报告期内，公司采取“突出优势、专注行业、合理布局”的策略来指导自主软件产品、行业解决方案、服务化业务三大主营业务的发展。围绕信息安全系统工程，不断加强公司在自主可控、核高基、基础软件方面的优势，以国家扶持国有基础软件，加大知识产权保护，加强国家信息安全建设为契机，加快基础软件的市场化步伐，尽快实现自主可控体系在国家重要机关部门的运行，肩负起保护国家重点领域信息安全的职责；同时，不断促使公司的行业解决方案走专业化、高端化发展的路线，在税务、安监、轨道交通、铁路通信、协同 OA、政法、应急、电力、金融等重大行业领域，努力打造专业化的、安全可信的、一流的软件技术服务品牌，提升行业解决方案的持续盈利能力；着力进行体系化业务结构调整和布局，加速云计算、智慧城市运营、移动视频服务的落地实施，加速实现公司业务转型与能力突破。

### （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，着力做好已承接的核高基重点项目的研发及产业化工作，上半年顺利完成 6-3 课题和 8-1 课题的终验，其中 6-3 课题是北京地区第一个通过验收的核高基（软件类）项目，共取得 13 项软件著作权，发表论文专著 13 篇，申请专利 3 项，课题成果在多个重大工程中成功应用，有效地推动了国产基础软件的发展。以“核高基”为契机，通过组建自主可控体系联盟，建设联合攻关基地，联合 8 家核高基示范课题集成商，汇集了核高基支持的 12 家基础软件厂商，8 家基础硬件厂商，共同推进全国产化软硬件关键技术攻关，强力打造软硬结合产业链；大力拓展政府新市场，积极实施中办、工信部全国产化应用试点，形成政府及民用市场应用示范。

**操作系统方面：**中标麒麟安全操作系统荣获“2012 年度中国信息安全优秀产品奖”，应用领域涉及我国信息化和民生各个领域，应用地覆盖全国三十多个省市自治区。

**信息安全产品方面：**积极配合信息安全系统工程，编制完成了中软信息安全发展规划。先后中标多家央企、政府部门信息安全系统项目；研讨相关领域系统信息安全解决方案，不断规划相关信息安全产品。加强与国内外公司的合作，就相关技术、产品、市场进行了交流，探讨合作机会。

### （2）行业解决方案

**税务领域：**公司以金税三期为核心打造大税务产业化体系，全力推进金税三期核心工程实施，推进业务从传统项目经营模式向可持续运营服务方向转变。年初完成客户需求评审、概要审计评审、详细审计评审、系统四轮符合性测试等几大里程碑，于 2012 年 7 月 2 日在重庆顺利试运行上线，国家金税三期项目取得初步成功。在全国税务市场的拓展方面，相继建立北京、南京和成都三大开发基地，七大区域服务平台；在企业税务服务领域，深入分析客户需求，推动资源整合，发展基于云计算面向企业的服务化运营业务，加快整合现有税务行业产业链。

**安监领域：**继承金安一期、安全生产成果，加强地方市场和企业市场运作，构建垂直统筹横向联动的发展体系。上半年连续中标重庆市安监局“行政权力网上公开透明运行系统开发项目”、海南省洋浦“一体化应急平台建设项目”、天津市安监局“安全生产信息系统基础设施建设及系统集成”和“安全生产信息系统应用软件建设”项目，“国家安全生产应急救援指挥中心应急平台”顺利完成初验。此外，积极拓展全国十余个省市地方市场的运维服务业务，形成总集成、解决方案及服务相结合的业务模式。

**轨道交通领域：**大力拓展轨道交通市场，中标昌平延长线、台北环线两个重点项目，同时积极拓展市场，进一步巩固 AFC 国内领先地位；不断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延拓和向海外的延伸。

**铁路通信领域：**报告期内，大力推动铁路通信市场，已先后中标国内成绵乐线、广西沿海线、赣绍线等国内项目，中标安哥拉本哥拉二期、莫桑梅得斯线等海外项目；进一步发挥品牌优势，树立样板工程、精品工程、优质工程，实现重大信息化工程对公司相关软硬结合产品的带动效应。

**电力领域：**进一步加大核心业务拓展，在南方电网市场的占有率进一步扩大，今年新签合同过亿元；积极推动电力云计算业务模式创新，为后续电力业务转型创造机遇。

**知识产权领域：**继续巩固国家专利局核心供应商地位。打通产业链条，构建专利局、事务所和企业服务相融合的业务模式，确定在专利领域的行业地位，今年软件开发和服务化项目较去年相比增长 135%。

**应急领域：**依托所承担的国务院应急平台核心业务体系建设项目，大力拓展省市及行业应急市场，形成产品化为依托、解决方案为支撑的业务结构，打造中软应急业务领域的领军地位；连续中标海南省级应急平台，四川省雅安、绵阳、甘孜、巴中、罗江应急系统，辽宁省应急指挥平台等十几个项目，累计新签合同近亿元。

**金融领域：**加强高端市场布局，推进战略合作，大力发展商业银行、外资银行等新兴业务市场；加大力度提升项目规模，提高产品化复用程度，进一步提升了行业影响力。

此外，公司在工商领域、统计领域、气象领域、政法领域的相关业务稳步推进，进一步拓展。

### （3）服务化业务

**云计算：**在云计算方面，完成红云服务门户、运行支撑系统、运营支撑系统完善工作，组织编写了红云平台技术白皮书；积极参与云计算行业标准的制定工作，中软被确认为 SOA 服务管理和展现及服务两个技术标准的牵头单位；发布了基于云平台的“中国电子人才招聘系统”，完成了“中标麒麟安全云操作系统评测”，实现了“金税三期实验室联调测试的云计算应用部署”，建立了基于云计算的“教育移动互联网视频应用”。

## （二）公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率 (%)	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 (%)	主营业务毛利率比上年同期增减百分点
自主软件产品	118,627,578.98	26,099,930.68	78.00	-15.91	-5.53	-2.42
行业解决方案	465,234,446.30	396,730,721.36	14.72	-18.37	-12.84	-5.42
服务化业务	250,794,191.73	102,957,956.91	58.95	49.98	10.01	14.92
合计	834,656,217.01	525,788,608.95	37.01	-4.96	-8.78	2.63

其中:报告期内上市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240.63万元。

### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
华北地区	397,564,803.83	-39.01
华东地区	132,718,972.95	125.31
华南地区	142,733,308.44	133.90
华中地区	25,075,044.58	-34.09
西北地区	25,009,914.27	13.65
东北地区	31,871,352.17	13.85
西南地区	61,880,315.08	379.57
其他地区	17,802,505.69	222.59
合计	834,656,217.01	-4.96

### 3、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。

### 4、利润构成情况

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期		上年同期		占比增减 (%)
	金额	占利润总额 (%)	金额	占利润总额 (%)	
营业利润	-103,535,187.13	-2,585.07	49,085,690.88	62.60	-4,229.57
期间费用	481,706,354.94	12,027.28	344,680,058.23	439.57	2,636.14
投资收益	81,354,589.37	2,031.27	107,767,875.57	137.44	1,377.97
营业外收支净额	107,540,301.43	2,685.07	29,327,098.42	37.40	7,079.17
利润总额	4,005,114.30	100.00	78,412,789.30	100.00	0.00

说明:

(1) 营业利润占比变动主要是由于基数利润总额下降较大及本期出售中软国际股票产

生收益较上年同期减少、公司研发投入加大所致。

(2) 期间费用占比变动主要是由于基数利润总额下降较大及本期研发投入较多及本期比去年同期银行借款增加，利息支出随之增加所致。

(3) 投资收益占比变动主要是由于基数利润总额下降较大及本期出售中软国际股票产生收益较上年同期减少所致。

(4) 营业外收支净额占比变动主要是由于基数利润总额下降较大及本期承担国家项目及增值说退税较多所致。

### 5、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位：元 币种：人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
武汉达梦数据库有限公司	数据库管理系统、信息系统集成及网络工程等技术开发、技术服务；计算机软件的开发，制造及销售	12,278,468.73	4,851,223.00	54.92

### 6、公司在经营中出现的问题与困难

今年上半年，在外部环境的影响作用下，软件业整体盈利能力大幅下滑，企业上半年净利润较往年同期相比大幅减少，公司经营上面临着多方面的挑战。业务布局方面，公司仍处在战略转型的衔接期，主营利润的增长方式仍然依赖于现有规模扩大，产品化和服务化业务仍在培植中，盈利水平还有待进一步提升。围绕公司业务转型，公司不断加大在新型服务业方面的投入，而这些投入短期内很难实现盈利，并会直接影响企业利润；能力建设方面，公司的技术水平和核心能力有待提高和突破。自主产品、重大项目、重大工程推进，对现有管理、技术、运营能力形成巨大的挑战，尤其是在顶层设计、核心平台、技术支撑体系、项目管理体系等方面的建设亟待完善。人才结构方面，中高端人才需求和整体队伍结构优化任务十分艰巨，从人员的激励与考核机制上看，还存在明显不足。新兴业务的投入、核心技术的打造是稳步推进上述重大项目的重要保障，对公司顺利实现“十二五”战略发展规划具有十分重要的意义，人员规模与人员成本的不断增加也给企业带来了经营压力。

#### （三）公司投资情况

##### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

##### 2、非募集资金项目情况

项目名称	项目金额	项目进度
公司与控股股东中国电子共同对公司子公司北京中软增资	5,507.84 万元	2012年2月，相关手续已经办理完成

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

1、报告期内，经第四届董事会第十七次会议审议通过，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并已正式颁布实施，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、2012年4月16日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》：以2011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元（含税），共计派发现金股利22,569,387.90元。本次分配后，剩余69,678,756.74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2012年5月25日发布了《2011年度分红派息实施公告》。本次分配股权登记日为2012年5月30日，除息日为2012年5月31日，现金红利发放日为2012年6月11日。

2、2012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、公司子公司中软香港持有香港联交所上市公司中软国际股权的情况如下：

单位：万元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例	期末账面价值	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
00354	中国软件国际	12,862	3.05%	8,771.03	6,749.18	573.05	可供出售金融资产	投资

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、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。2012年3月，中软香港按照2.30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 11500 万港元。截至报告期末，中软香港持有中软国际普通股股票 50,315,173 股，持股比例为 3.05%。

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
-	中软国际 5000 万股股票	2012-03	2.30 港元 / 股	0	6,749.18	否	市场价	是	是	1,685	无

### (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 币种:人民币

关联交易类别	关联人	关联关系	预计金额	实际金额	占同类交易的比例(%)
采购 (含接受劳务)	中国电子器材总公司	由公司控股股东控制的除本公司及其子公司以外的法人	3000	0	0
	北京中电广通科技有限公司	由公司控股股东控制的除本公司及其子公司以外的法人	3000	21.54	0.04
	长沙湘计华湘计算机有限公司	由公司控股股东控制的除本公司及其子公司以外的法人。	3000	112.74	0.21
	中国长城计算机深圳股份有限公司	由公司控股股东控制的除本公司及其子公司以外的法人	3000	0	0
	中国电子系统工程总公司	由公司控股股东控制的除本公司及其子公司以外的法人	3000	0	0
	武汉达梦数据库有限公司	由公司董事和高管担任董事的除本公司及其子公司以外的法人	2000	30.68	0.06
	中国电子进出口总公司	由公司控股股东控制的除本公司及其子公司以外的法人	2000	0	0
	北京中电瑞达电子技术有限公司	由公司控股股东控制的除本公司及其子公司以外的法人	2000	21.30	0.04
	北京中软仕园物业管理有限公司	由公司监事担任董事的除本公司及其子公司以外的法人	2000	0	0
	桂林长海科技有限责任公司	由公司控股股东控制的除本公司及其子公司以外的法人	1000	456.75	0.87
	北京中软冠群软件技术有限公司	由公司高管担任董事的除本公司及其子公司以外的法人	1000	29.46	0.06
	北京中软泰和科技有限公司	由公司董事担任董事的除本公司及其子公司以外的法人	1000	0	0
销售 (含提供劳务)	中国电子信息产业集团有限公司	公司控股股东	3000	87.75	0.11
	中国电子系统工程总公司	由公司控股股东控制的除本公司及其子公司以外的法人	3000	0	0
	上海浦东软件园股份有限公司	由公司控股股东控制的除本公司及其子公司以外的法人	2000	0	0
	武汉达梦数据库有限公司	由公司董事和高管担任董事的除本公司及其子公司以外的法人	1000	0	0

公司上述日常关联交易均是以市场价格作为定价原则，结算方式为货币资金，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 260,000,000 元，存款余额为 168,716,444.17 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。

2、资产收购、出售发生的关联交易

本报告期内，公司无资产收购、出售的重大关联交易。

3、公司与关联方非经营性债权债务往来或担保情况

本报告期内，公司无与关联方的重大非经营性债权债务往来或担保。

4、其他重大关联交易

根据 2011 年 12 月 12 日公司 2011 年第二次临时股东大会决议，公司与控股股东中国电子分别投资 5,507.84 万元和 1 亿元共同对子公司北京中软增资，增资完成后北京中软的注册资本为 9,564.80 万元，其中本公司出资 4586.75 万元，占注册资本的 47.95%。2012 年 2 月，相关手续已经办理完成。其他详情请见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及 2011 年 9 月 28 日、2011 年 12 月 13 日、2012 年 2 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(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

1、控股股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与再融资相关的承诺	股份限售	中国电子	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。	是	是	-	-	-
与再融资相关	股份限售	中国电子	中国电子于 2009 年 6 月 29 日通过非公开发行方式获得的中	是	是	-	-	-

的承诺			国软件 64,382,795 股股份,自 2012 年 6 月 30 日起 6 个月内,不通过二级市场出售。					
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

### (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、2012年7月5日经公司2012年第一次临时股东大会审议通过,公司进行了董事会和监事会的换届选举,选举杨军、程春平、傅强、靳宏荣、周进军、崔辉为公司第五届董事会非独立董事,选举赵栋、邱洪生、崔利国为第五届董事会独立董事;选举赵柏福、贾海英为公司第五届监事会股东代表监事;经公司工会民主选举,公司职工谢欣当选为公司第五届监事会职工代表监事。

经2012年7月9日公司第五届董事会第一次会议审议通过,选举杨军担任公司第五届董事会董事长,聘任周进军为公司总经理,聘任尚铭、徐洁、孙迎新、周在龙、韩乃平、湛志华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。

经2012年7月9日公司第五届监事会第一次会议审议通过,选举赵柏福担任公司第五届监事会主席。

其他详情请见上海证券交易所网站www.sse.com.cn及2012年7月6日、7月10日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、中国电子认购公司向特定对象非公开发行的64,382,795股股票,2012年7月该等限售股解禁,上市流通日期为2012年7月18日。至此,公司股本结构变化如下:

	本次变动前		本次变动增减(+,-)	本次变动后	
	数量	比例(%)		数量	比例(%)
一、有限售条件股份	64,382,795	28.53	-64,382,795	0	0
二、无限售条件股份	161,311,084	71.47	+64,382,795	225,693,879	100
三、股份总数	225,693,879	100	0	225,693,879	100

其他详情请见上海证券交易所网站www.sse.com.cn及2012年7月14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%。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，中软融鑫办理完成了注册资本变更为2200万元的工商注册登记变更手续，并分期实施上述增资方案。截至目前，中软融鑫已经完成增资385万元（100万元入注册资本，285万元入资本公积），实收资本为2100万元。根据该公司章程，在目前实收资本状态下，本公司在中软融鑫的股权比例为61.90%。

4、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。2010年9月，アドソ日进株式会社对东京中软投资300万日元。2011年11月，大连中软实施首期出资1000万日元，东京中软注册资本增至4300万日元，大连中软持股比例为93.02%，2012年2月3日，相关注册登记变更手续已经完成。其他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》。

5、根据2011年8月16日公司第四届董事会第十三次会议决议，同意子公司中软万维增资扩股，增资完成后，中软万维注册资本增至4000万元，各股东方持股比例不变，其中本公司出资2800万元，仍占注册资本的70%。目前，相关手续正在办理中。其他详情请见上海证券交易所网站www.sse.com.cn及2011年8月18日的《中国证券报》、《上海证券报》。

6、根据2011年4月25日公司第四届董事会第十二次会议决议，公司将在参股公司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。目前，相关手续正在办理中。其他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》。

7、根据2012年3月23日公司第四届董事会第十七次会议决议，同意全资子公司长城软件将其在参股公司北京长宽的100万元出资（占注册资本的3.33%）通过在产权交易市场公开挂牌的方式予以出售。目前，相关手续正在办理中。其他详情请见上海证券交易所网站www.sse.com.cn及2012年3月27日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

## 合并资产负债表

编制单位:中国软件与技术服务股份有限公司

2012年6月30日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五(1)	1,160,217,706.77	1,331,362,513.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五(2)	20,780,574.20	4,928,131.60
应收账款	五(4)	706,879,029.32	680,511,491.48
预付款项	五(6)	206,250,135.44	171,289,483.44
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(3)	294,450.00	294,450.00
其他应收款	五(5)	74,754,490.18	57,794,844.38
买入返售金融资产			
存货	五(7)	586,418,244.81	467,616,590.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			75,309.25
流动资产合计		2,755,594,630.72	2,713,872,814.65
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五(9)	87,710,348.11	174,849,848.11
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(10)	93,292,378.07	99,761,004.19
投资性房地产			
固定资产	五(11)	355,130,610.54	366,847,674.73
在建工程	五(12)	4,491,644.73	2,182,882.71
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(13)	151,007,419.62	153,221,030.13
开发支出		15,000,000.00	15,000,000.00
商誉	五(14)	2,400,239.20	2,400,239.20
长期待摊费用	五(15)	11,223,343.69	10,880,640.66
递延所得税资产	五(16)	12,702,921.48	12,708,130.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		732,958,905.44	837,851,450.40
资产总计		3,488,553,536.16	3,551,724,265.05

法定代表人:杨军

主管会计工作负责人:方军

会计机构负责人:周美茹

合并资产负债表(续)

编制单位:中国软件与技术服务股份有限公司 2012年6月30日 单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五(18)	653,047,591.76	492,619,610.70
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五(19)	50,224,108.60	27,459,048.57
应付账款	五(20)	528,475,809.40	556,736,021.96
预收款项	五(21)	74,538,959.15	55,627,492.76
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)	22,035,690.76	16,403,930.36
应交税费	五(23)	18,617,775.81	49,354,428.76
应付利息			
应付股利	五(24)	12,889,545.56	643,954.76
其他应付款	五(25)	151,395,677.68	327,348,977.22
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		1,511,225,158.72	1,526,193,465.09
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五(26)	12,600,000.00	12,600,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五(27)	395,249,499.11	460,601,278.34
非流动负债合计		407,849,499.11	473,201,278.34
负债合计		1,919,074,657.83	1,999,394,743.43
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	五(28)	225,693,879.00	225,693,879.00
资本公积	五(29)	651,366,106.09	711,073,427.64
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	五(30)	42,777,298.20	42,777,298.20
一般风险准备			
未分配利润	五(31)	343,035,426.97	356,770,896.61
外币报表折算差额		-36,219,252.06	-36,218,831.90
归属于母公司所有者权益合计		1,226,653,458.20	1,300,096,669.55
少数股东权益		342,825,420.13	252,232,852.07
所有者权益合计		1,569,478,878.33	1,552,329,521.62
负债和所有者权益总计		3,488,553,536.16	3,551,724,265.05

法定代表人:杨军

主管会计工作负责人:方军

会计机构负责人:周美茹

## 母公司资产负债表

编制单位:中国软件与技术服务股份有限公司

2012年6月30日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		100,581,570.94	106,818,453.54
交易性金融资产			
应收票据		1,090,000.00	3,431,381.60
应收账款	十一(1)	383,611,258.57	382,572,603.08
预付款项		161,669,555.10	96,288,915.64
应收利息			
应收股利		38,077,783.31	32,324,450.00
其他应收款	十一(2)	215,079,061.61	171,286,018.58
存货		264,426,025.82	206,729,106.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,164,535,255.35	999,450,928.93
<b>非流动资产:</b>			
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)	688,638,650.92	630,562,121.89
投资性房地产			
固定资产		240,011,827.74	247,934,193.26
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		94,201,550.80	89,669,807.48
开发支出		15,000,000.00	15,000,000.00
商誉			
长期待摊费用		530,647.55	669,950.11
递延所得税资产		10,974,387.55	10,264,445.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,049,357,064.56	994,100,517.77
资产总计		2,213,892,319.91	1,993,551,446.70

法定代表人:杨军

主管会计工作负责人:方军

会计机构负责人:周美茹

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

2012年6月30日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		490,637,981.06	390,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		103,928,898.60	79,951,387.07
应付账款		452,768,991.69	428,298,483.71
预收款项		33,510,216.77	39,974,993.12
应付职工薪酬		7,155,608.84	7,144,589.02
应交税费		752,132.70	13,663,103.37
应付利息			
应付股利		12,262,045.56	16,454.76
其他应付款		257,063,210.48	87,895,975.64
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,358,079,085.70	1,046,944,986.69
<b>非流动负债：</b>			
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		28,840,569.34	54,890,569.34
非流动负债合计		41,440,569.34	67,490,569.34
负债合计		1,399,519,655.04	1,114,435,556.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		225,693,879.00	225,693,879.00
资本公积		518,396,568.83	518,396,568.83
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		42,777,298.20	42,777,298.20
一般风险准备			
未分配利润		27,504,918.84	92,248,144.64
所有者权益（或股东权益）合计		814,372,664.87	879,115,890.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,213,892,319.91	1,993,551,446.70

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：方军

会计机构负责人：周美茹

## 合并利润表

编制单位:中国软件与技术服务股份有限公司

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		846,405,506.47	887,282,767.69
其中:营业收入	五(32)	846,405,506.47	887,282,767.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,031,295,282.97	945,964,952.38
其中:营业成本	五(32)	529,329,665.34	579,607,176.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五(33)	9,036,213.63	12,097,864.70
销售费用	五(34)	83,370,345.74	78,290,912.21
管理费用	五(35)	377,229,185.90	253,106,140.49
财务费用	五(36)	21,106,823.30	13,283,005.53
资产减值损失	五(38)	11,223,049.06	9,579,852.89
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)	五(37)	81,354,589.37	107,767,875.57
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		3,329,551.97	-3,955,297.51
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-103,535,187.13	49,085,690.88
加:营业外收入	五(39)	108,696,311.91	30,459,964.28
减:营业外支出	五(40)	1,156,010.48	1,132,865.86
其中:非流动资产处置损失		30,211.94	90,227.95
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		4,005,114.30	78,412,789.30
减:所得税费用	五(41)	1,442,165.24	-1,885,472.86
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		2,562,949.06	80,298,262.16
归属于母公司所有者的净利润		8,833,918.26	80,241,661.59
少数股东损益		-6,270,969.20	56,600.57
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五(42)	0.04	0.36
(二)稀释每股收益	五(42)	0.04	0.36
七、其他综合收益	五(43)	-61,748,172.70	-79,571,761.28
八、综合收益总额		-59,185,223.64	726,500.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		-52,914,149.40	669,900.31
归属于少数股东的综合收益总额		-6,271,074.24	56,600.57

法定代表人:杨军

主管会计工作负责人:方军

会计机构负责人:周美茹

## 母公司利润表

编制单位:中国软件与技术服务股份有限公司

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一(4)	408,101,174.67	487,570,364.81
减:营业成本	十一(4)	328,072,057.61	382,789,639.83
营业税金及附加		-336,210.52	4,935,813.32
销售费用		30,450,438.17	26,777,035.93
管理费用		104,617,946.69	94,034,407.75
财务费用		16,420,695.38	10,315,460.37
资产减值损失		7,099,425.39	9,230,713.46
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)	十一(5)	9,082,885.28	259,084.04
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		3,329,551.97	-4,491,868.96
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-69,140,292.77	-40,253,621.81
加:营业外收入		26,886,931.86	23,773,448.85
减:营业外支出		630,419.51	711,075.89
其中:非流动资产处置损失		30,211.94	1,713.03
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-42,883,780.42	-17,191,248.85
减:所得税费用		-709,942.52	-955,897.95
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-42,173,837.90	-16,235,350.90
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人:杨军

主管会计工作负责人:方军

会计机构负责人:周美茹

## 合并现金流量表

编制单位:中国软件与技术服务股份有限公司

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

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		965,397,094.36	1,091,235,396.69
收到的税费返还		11,961,225.54	5,325,161.89
收到其他与经营活动有关的现金	五(44)	61,423,282.50	301,017,395.15
经营活动现金流入小计		1,038,781,602.40	1,397,577,953.73
购买商品、接受劳务支付的现金		753,552,238.63	950,020,555.97
支付给职工以及为职工支付的现金		307,268,486.42	219,542,802.41
支付的各项税费		80,236,662.08	58,844,306.01
支付其他与经营活动有关的现金	五(44)	279,873,284.00	293,969,625.88
经营活动现金流出小计		1,420,930,671.13	1,522,377,290.27
经营活动产生的现金流量净额		-382,149,068.73	-124,799,336.54
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		27,492,045.00	47,963,110.92
取得投资收益收到的现金		67,823,022.99	113,358,047.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,769.50	14,556.39
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		95,326,837.49	161,335,714.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,046,845.49	47,650,842.28
投资支付的现金			
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
投资活动现金流出小计		16,046,845.49	47,669,725.79
投资活动产生的现金流量净额		79,279,992.00	113,665,988.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		2,310,000.00	15,440,890.67
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		400,937,981.06	321,000,000.00
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		403,247,981.06	336,440,890.67
偿还债务支付的现金		240,510,000.00	163,421,425.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,259,893.54	23,260,275.21
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		271,769,893.54	186,681,700.21
筹资活动产生的现金流量净额		131,478,087.52	149,759,190.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		246,182.14	-4,276,135.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-171,144,807.07	134,349,707.49
加:期初现金及现金等价物余额		1,331,362,513.84	743,961,072.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,160,217,706.77	878,310,779.68

法定代表人:杨军

主管会计工作负责人:方军

会计机构负责人:周美茹

## 母公司现金流量表

编制单位:中国软件与技术服务股份有限公司

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

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		447,261,411.22	509,944,929.71
收到的税费返还		1,732,011.41	1,828,825.34
收到其他与经营活动有关的现金		177,909,423.18	111,920,869.59
经营活动现金流入小计		626,902,845.81	623,694,624.64
购买商品、接受劳务支付的现金		439,058,988.84	505,478,938.85
支付给职工以及为职工支付的现金		93,569,934.57	71,329,110.41
支付的各项税费		20,690,322.06	19,223,208.14
支付其他与经营活动有关的现金		83,022,306.70	72,431,682.39
经营活动现金流出小计		636,341,552.17	668,462,939.79
经营活动产生的现金流量净额		-9,438,706.36	-44,768,315.15
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			562,428.00
取得投资收益收到的现金		331,422.94	490,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,769.50	13,002.55
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		343,192.44	1,066,180.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,351,564.44	9,209,316.22
投资支付的现金		55,078,400.00	105,000,000.00
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		72,429,964.44	114,209,316.22
投资活动产生的现金流量净额		-72,086,772.00	-113,143,135.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		270,637,981.06	190,000,000.00
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		270,637,981.06	190,000,000.00
偿还债务支付的现金		170,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,349,385.30	20,142,867.38
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		195,349,385.30	120,142,867.38
筹资活动产生的现金流量净额		75,288,595.76	69,857,132.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-21,821.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,236,882.60	-88,076,139.44
加:期初现金及现金等价物余额		106,818,453.54	151,214,198.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		100,581,570.94	63,138,058.69

法定代表人:杨军

主管会计工作负责人:方军

会计机构负责人:周美茹

## 合并所有者权益变动表

编制单位:中国软件与技术服务股份有限公司

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

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
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	225,693,879.00	711,073,427.64			42,777,298.20		356,770,896.61	-36,218,831.90	252,232,852.07	1,552,329,521.62
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	711,073,427.64			42,777,298.20		356,770,896.61	-36,218,831.90	252,232,852.07	1,552,329,521.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	-59,707,321.55					-13,735,469.64	-420.16	90,592,568.06	17,149,356.71
(一)净利润							8,833,918.26		-6,270,969.20	2,562,949.06
(二)其他综合收益		-61,747,647.50						-420.16	-105.04	-61,748,172.70
上述(一)和(二)小计		-61,747,647.50					8,833,918.26	-420.16	-6,271,074.24	-59,185,223.64
(三)所有者投入和减少资本	0	2,040,325.95							96,863,642.30	98,903,968.25
1.所有者投入资本									100,000,000.00	100,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		2,040,325.95							-3,136,357.70	-1,096,031.75
(四)利润分配							-22,569,387.90			-22,569,387.90
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							-22,569,387.90			-22,569,387.90
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										
四、本期期末余额	225,693,879.00	651,366,106.09			42,777,298.20		343,035,426.97	-36,219,252.06	342,825,420.13	1,569,478,878.33

法定代表人:杨军

主管会计工作负责人:方军

会计机构负责人:周美茹

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

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
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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：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（减少以“-”号填列）		-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）其他综合收益		-76,463,959.59						-3,107,801.69		-79,571,761.28
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										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	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：杨军

主管会计工作负责人：方军

会计机构负责人：周美茹

## 母公司所有者权益变动表

编制单位:中国软件与技术服务股份有限公司

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	225,693,879.00	518,396,568.83			42,777,298.20		92,248,144.64	879,115,890.67
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	518,396,568.83			42,777,298.20		92,248,144.64	879,115,890.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-64,743,225.80	-64,743,225.80
(一)净利润							-42,173,837.90	-42,173,837.90
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-42,173,837.90	-42,173,837.90
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-22,569,387.90	-22,569,387.90
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							-22,569,387.90	-22,569,387.90
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								
四、本期期末余额	225,693,879.00	518,396,568.83			42,777,298.20		27,504,918.84	814,372,664.87

法定代表人:杨军

主管会计工作负责人:方军

会计机构负责人:周美茹

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
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：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）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-16,235,350.90	-16,235,350.90
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-24,826,326.69	-24,826,326.69
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	-24,826,326.69
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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）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：杨军

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

#### 2012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）公司概况

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：杨军

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编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

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当期损益。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：

(1) 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：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

(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

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

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。

(1) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

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:

(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	单项应收款项原值超过 200 万元的款项
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应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	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:	
组合名称	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的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	6%	6%
1-2 年	8%	8%
2-3 年	10%	10%
3-4 年	20%	20%
4-5 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。主要包括原材料、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

加权平均法

(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

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 投资成本确定

- 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、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	3	3.23
机器设备	3-8	3	12.13-32.33
电子设备	3-8	3	12.13-32.33
运输设备	8-10	3	9.70-12.13

##### (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。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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### 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/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、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

无

#### (2) 会计估计变更

无

### 24、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### (三) 税项：

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%

  

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	2011年10月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GF201111001722)，执行15%的优惠税率。
长城计算机软件与系统有限公司	15	经中关村科技园区海淀园新准字第GF1623号文件，被批准为新技术企业，依照北京市新技术产业开发实验区暂行条例规定，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	2009年7月29日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	2011年9月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GF201111000272)，执行15%的优惠税率。
北京中软信息系统工程有限公司	15	2009年12月14日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GR200911002150)，有效期三年，执行15%的优惠税率。
广州中软信息技术有限公司	15	经粤科函高字[2011]1219号文件，根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)的有关规定，经企业申报，专家评审、企业答辩等程序，拟定624家企业为广东省2011年第一复审高新技术企业，税率为15%；广州中软信息技术有限公司为第241家。
杭州中软安人网络通信有限公司	15	2011年10月被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为高新技术企业(证书号为GF201133000059)，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【2008】21号，国科发火【2008】172号，国科发火【2008】362号，沪科合【2008】25号规定，自2009年1月起至2011年12月，减按15%税率征收企业所得税。
上海中软计算机系统工程有限公司	15	2010年12月9日上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发高新技术企业证书，证书编号：GR201031000574，有效期：三年，执行15%的优惠税率。
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。

公司名称	所得税率 (%)	备注
司		

2、其他说明

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、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 币种:人民币

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	2,200	许可经营项目:销售商用密码产品;一般经营项目:应用 软件服务;技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询; 计算机系统服务;销售通讯设备、电子产品、计算机、 软件及辅助设备。	766.17		59.09	61.90	是	1,631.98		
北京中 软信息 系统工 程有限 公司	控 股 子 公 司	北 京	应 用 软 件 服 务	9,564.84	一般经营项目:技术服务、技术转让、技术咨询;应用 软件服务(不含医用软件);计算机系统服务;销售通 讯设备、电子产品;计算机软硬件及辅助设备;专业承 包。	7,407.84		47.95	49.00	是	9,671.99		
大连中 软软件 有限公 司	控 股 子 公 司	大 连	应 用 软 件 服 务	1,000	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(以上项目均不含专项);货物进出口、技术进出 口(法律、行政法规禁止的项目除外;法律、行政法 规限制的项目取得许可后方可经营);房屋租赁	1,340		80	80	是	487.81		
广州中 软信息 技术有 限公司	控 股 子 公 司	广 州	计 算 机 系 统 服 务	3,276	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。销售:电子产品,仪器仪表。(经营范围涉 及法律、行政法规禁止经营的不得经营,涉及许可营 业的未获许	889.76		70.25	70.25	是	1,436.49		
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	2,000	一般经营项目: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	898.29		45	45	是	2,786.47		
南京中 软软件 与 技术 服务有 限公司	控 股 子 公 司	南 京	其 他 软 件 服 务	100	一般经营项目: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)、家用电器的销售;经济信息咨询。	70		70	70	是	151.64		

上海中软计算机系统有限公司	控股子公司	上海	计算机软硬件的开发、销售	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，非专控通信设备，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。（涉及行政	191.89		70	70	是	515.15		
中标软件有限公司	控股子公司	上海	基础软件服务	25,000	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经营）。	12,500		50	50	是	13,566.17		
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	27.96		
四川中软科技有限公司*	控股子公司	成都	应用软件服务	1,260	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	1,137.51		
宁波中软信息服务有限公司	全资子公司	宁波	应用软件服务	1,000	一般经营项目：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，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	1,000		100	100	是			
中软信息服务有限公司	控股子公司	安徽芜湖	应用软件服务	10,000	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，软件园开发与运营（上述范围涉及行政许可的凭证经营）	9,500		98.75	95.00	是	401.20		

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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
中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司	全资子公司	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			
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	5,000	法律法规规定的范围	5,115.98		92	92	是	1,474.04		
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。	12,321.21		100	100	是			

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	应用服务	1,000	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。	677.64		70	70	是	1,915.85		
深圳市中软创新信息系统有限公司	控股子公司	深圳	应用服务	2,000	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(不含易燃易爆物品);建筑材料、通讯设备的购销(以上不含专营、专控、专卖商品)	1,604.76		72.5	72.5	是	246.81		
中软智通(唐山)科技有限公司	控股子公司	唐山	应用服务	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;计算机软硬件产品及辅助设备销售。	272.18		60	60	是	166.16		

## 2、合并范围发生变更的说明

(五)合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	1,774,539.55	/	/	1,589,046.62
人民币	/	/	1,701,494.13	/	/	1,512,165.75
港元	202.02	0.8152	164.69	3,670.29	0.8107	2,975.50
日元	915,587.06	0.0796	72,880.73	911,253.13	0.0811	73,905.37
银行存款：	/	/	1,136,355,367.25	/	/	1,310,178,372.46
人民币	/	/	839,422,344.31	/	/	1,088,569,454.64
美元	42,467.28	6.3249	268,601.32	41,508.55	6.3009	261,574.85
港元	362,852,420.14	0.8152	295,797,292.99	272,150,394.45	0.8107	220,632,324.78
日元	10,893,575.75	0.0796	867,128.63	8,816,172.00	0.0811	715,018.00
欧元				0.02	9.5000	0.19
其他货币资金：	/	/	22,087,799.97	/	/	19,595,094.76
人民币	/	/	22,087,799.97	/	/	19,595,094.76
合计	/	/	1,160,217,706.77	/	/	1,331,362,513.84

2、应收票据：

(1)应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,652,974.20	4,626,809.60
商业承兑汇票	15,127,600.00	301,322.00
合计	20,780,574.20	4,928,131.60

(2)因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
北京智控美信信息技术有限公司	2012年4月27日	2012年10月27日	1,912,974.20	银行承兑汇票
湖南省电力公司	2012年1月6日	2012年7月6日	900,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	2,812,974.20	/

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：						
上海浦东中软科技发展有限公司	294,450.00			294,450.00		否
合计	294,450.00			294,450.00	/	/

4、应收账款：

(1)应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,370,000.00	0.29	2,370,000.00	2.12	2,370,000.00	0.30	2,370,000.00	2.31
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合1：账龄分析法	815,097,965.34	99.58	108,218,936.02	96.90	779,806,747.43	99.56	99,295,255.95	96.63
组合小计	815,097,965.34	99.58	108,218,936.02	96.90	779,806,747.43	99.56	99,295,255.95	96.63

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,095,628.07	0.13	1,095,628.07	0.98	1,095,628.07	0.14	1,095,628.07	1.07
合计	818,563,593.41	/	111,684,564.09	/	783,272,375.50	/	102,760,884.02	/

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。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海天服网络科技有限公司	2,370,000.00	2,370,000.00	100.00	无法收回
合计	2,370,000.00	2,370,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	594,252,178.51	72.90	36,176,560.09	586,157,842.09	75.17	35,133,594.37
1至2年	79,274,044.73	9.73	6,341,923.58	90,172,354.28	11.56	7,216,028.35
2至3年	52,128,349.77	6.40	5,212,834.98	31,947,376.71	4.10	3,194,737.68
3至4年	25,991,351.33	3.19	5,198,270.27	17,261,856.57	2.21	3,452,371.31
4至5年	16,325,387.80	2.00	8,162,693.90	7,937,587.09	1.02	3,968,793.55
5年以上	47,126,653.20	5.78	47,126,653.20	46,329,730.69	5.94	46,329,730.69
合计	815,097,965.34	100.00	108,218,936.02	779,806,747.43	100.00	99,295,255.95

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京长信世纪科技发展有限公司	252,880.00	252,880.00	100.00	无法收回
南京华九汉科技有限公司	251,108.00	251,108.00	100.00	无法收回
湖南新太极计算机有限公司	194,582.00	194,582.00	100.00	无法收回
北京连邦软件股份有限公司	182,833.87	182,833.87	100.00	无法收回
其他	214,224.20	214,224.20	100.00	无法收回
合计	1,095,628.07	1,095,628.07	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期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的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
国家税务总局	客户	39,265,244.00	0-4年	4.80
天津市地下铁道集团有限公司	客户	29,408,639.73	1年以内	3.59
中国电信股份有限公司长沙分公司	客户	20,065,595.00	1年以内	2.45
中国疾病预防控制中心	客户	16,739,474.30	1年以内	2.04
国家知识产权局专利局	客户	12,666,367.50	1年以内	1.55
合计	/	118,145,320.53	/	14.43

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	646,764.14	0.08
杭州华视数字技术有限公司	联营企业	56,795.46	0.01
上海浦东中软科技发展有限公司	其他	65,000.00	0.01

中国电子科技开发有限公司	同一母公司	510,000.00	0.06
北京中电金峰科技有限公司	同一实际控制人	225,167.38	0.03
北京中电瑞达电子技术有限公司	同一实际控制人	350,000.00	0.04
上海浦东软件园股份有限公司	同一母公司	650,000.00	0.08
北京泰立航空运输服务公司	同一母公司	8,463.00	0.00
中国电子系统工程总公司	同一母公司	6,880,000.00	0.84
桂林长海科技有限责任公司	同一实际控制人	62,667.00	0.01
南京熊猫信息产业有限公司	同一母公司	800,000.00	0.10
中国电子信息产业集团有限公司	母公司及最终控制方	877,500.00	0.11
合计	/	11,132,356.98	1.37

5、其他应收款：

(1)其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合1：账龄分析法	94,225,169.10	100	19,470,678.92	100	74,965,328.98	100.00	17,170,484.60	100.00
组合小计	94,225,169.10	100	19,470,678.92	100	74,965,328.98	100.00	17,170,484.60	100.00
合计	94,225,169.10	/	19,470,678.92	/	74,965,328.98	/	17,170,484.60	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内小计	58,228,839.59	61.80	4,387,884.40	41,834,578.58	55.80	2,545,590.79
1至2年	11,390,215.88	12.09	911,217.27	13,941,244.23	18.60	1,115,299.54
2至3年	7,587,947.65	8.05	758,794.77	3,477,944.77	4.64	347,804.49
3至4年	3,985,953.14	4.23	797,190.63	2,338,198.87	3.12	467,639.78
4至5年	833,241.99	0.88	416,621.00	1,358,425.07	1.81	679,212.54
5年以上	12,198,970.85	12.95	12,198,970.85	12,014,937.46	16.03	12,014,937.46
合计	94,225,169.10	100.00	19,470,678.92	74,965,328.98	100.00	17,170,484.60

(2)本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他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的欠款。

(3)金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

欠款单位名称	账面余额	其他应收款性质或内容
深圳市华育昌国际科教开发有限公司	3,307,266.58	保证金
广东银达担保投资集团有限公司	1,400,000.00	保证金
国家税务总局	2,656,920.78	履约保证金
交通运输部科学研究院	1,016,030.00	保证金
合计	8,380,217.36	—

(4)其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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 (%)
深圳市华育昌国际科教开发有限公司	客户	3,307,266.58	2-3年	3.51
国家税务总局	客户	2,656,920.78	1-2年	2.82
广东银达担保投资集团有限公司	客户	1,400,000.00	1年以内	1.49
交通运输部科学研究院	客户	1,016,030.00	1年以内	1.08
广东省电力物资总公司	客户	950,000.00	1年以内	1.01
合计	/	9,330,217.36	/	9.91

(5)应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
北京中软冠群软件技术有限公司	联营企业	400,000.00	0.42
合计	/	400,000.00	0.42

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	135,982,331.18	65.93	123,907,598.80	72.34
1至2年	34,702,975.35	16.83	17,065,991.57	9.96
2至3年	6,083,867.62	2.95	4,663,022.45	2.72
3年以上	29,480,961.29	14.29	25,652,870.62	14.98
合计	206,250,135.44	100.00	171,289,483.44	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广州中力企业管理有限公司	供应商	17,358,000.00	1年以内	项目尚未结束
大连惟远科技发展有限公司	供应商	7,604,848.27	0-2年	项目尚未结束
中土国际贸易有限公司	供应商	7,280,367.81	1年以内	项目尚未结束
广州坤达网络科技有限公司	供应商	4,176,200.00	1年以内	项目尚未结束
清远市致腾软件信息技术科技有限公司	供应商	4,000,000.00	1年以内	项目尚未结束
合计	/	40,419,416.08	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	9,703,785.59	3,854,691.96	5,849,093.63	9,360,666.30	3,854,691.96	5,505,974.34
在产品	188,905,463.78		188,905,463.78	163,428,344.24		163,428,344.24
库存商品	155,969,896.35	16,175,963.96	139,793,932.39	79,049,142.03	16,176,789.29	62,872,352.74
低值易耗品	74,522.43		74,522.43	403.18		403.18
产成品	7,257,986.70		7,257,986.70	22,470,106.28		22,470,106.28
发出商品	245,744,947.11	1,207,701.23	244,537,245.88	214,547,111.11	1,207,701.23	213,339,409.88
合计	607,656,601.96	21,238,357.15	586,418,244.81	488,855,773.14	21,239,182.48	467,616,590.66

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,854,691.96				3,854,691.96
库存商品	16,176,789.29		825.33		16,175,963.96
发出商品	1,207,701.23				1,207,701.23
合计	21,239,182.48		825.33		21,238,357.15

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	按照成本与可变现净值孰低计量，按照类别计提存货跌价准备		
库存商品	产品版本较低，基本停售，按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个项目计提存货跌价准备	本期出售存货	
发出商品	无法联系，可能损失，按单个项目计提存货跌价准备		

8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用--房屋租金		75,309.25

合计		75,309.25
----	--	-----------

9、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	87,710,348.11	174,849,848.11
合计	87,710,348.11	174,849,848.11

注：可供出售权益工具系子公司中软香港持有的中软国际有限公司股票，本期出售 5000 万股，期末持有 5031.52 万股。

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
北京中软华融软件技术有限公司	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	700,000.00	1,842,336.34		1,842,336.34		17.50	17.50
北京中软仕园物业管理有限公司	410,000.00	383,752.29		383,752.29		16.40	16.40
上海浦东中软科技发展有限公司	981,500.00	1,239,828.03		1,239,828.03		9.82	9.82
中国电子西安产业园发展有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00		12.99	12.99
中电新视界技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		5.00	5.00
北京长城长宽网络公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	3.30	3.30
武汉长软华成系统有限公司	6,977,777.03	6,977,777.03		6,977,777.03	3,783,167.17	18.00	18.00
上海软件产业促进中心	200,000.00	200,000.00		200,000.00		12.50	12.50

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
北京富士通系统工程公司	2,254,936.45	6,550,515.29	141,297.16	6,691,812.45		39.00	39.00
北京亚数富士信息系统有限公司	440,000.00	374,044.20	-72,251.63	301,792.57		20.00	20.00
北京中软冠群软件技术有限公司	4,966,410.00	8,773,212.44	-1,621,246.80	7,151,965.64	4,966,410.00	23.03	23.03
武汉达梦数据库有限公司	34,270,000.00	47,312,394.86	4,851,223.00	52,163,617.86		39.51	39.51

限公司							
杭州华视数字技术有限公司	4,100,000.00	2,326,072.53	-300,892.70	2,025,179.83		31.54	31.54
长沙湘计华湘计算机有限公司	3,014,647.00					20.00	20.00
北京中软泰和科技有限公司	3,500,000.00	1,293,009.46		1,293,009.46		35.00	35.00
北京中软同达计算机通用技术有限责任公司	176,670.00	81,801.59		81,801.59		30.00	30.00
宁波中软科技开发有限公司	12,000,000.00	9,466,755.15	-9,466,755.15				

## 11、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	568,823,967.87	10,111,696.38		2,268,498.66	576,667,165.59
其中：房屋及建筑物	416,650,514.94	3,633,297.09			420,283,812.03
机器设备	15,117,947.04				15,117,947.04
运输工具	17,351,834.01	1,749,907.11			19,101,741.12
电子设备	104,469,681.17	3,870,197.52		2,268,498.66	106,071,380.03
其他	15,233,990.71	858,294.66			16,092,285.37
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	201,976,293.14	22,182,358.48		2,622,096.57	221,536,555.05
其中：房屋及建筑物	113,684,541.70	9,379,879.96			123,064,421.66
机器设备	9,446,725.36	1,846,391.64			11,293,117.00
运输工具	7,574,326.34	605,281.25			8,179,607.59
电子设备	61,632,889.10	9,522,072.09		2,622,096.57	68,532,864.62
其他	9,637,810.64	828,733.54			10,466,544.18
三、固定资产账面净值合计	366,847,674.73	/		/	355,130,610.54
其中：房屋及建筑物	302,965,973.24	/		/	297,219,390.37
机器设备	5,671,221.68	/		/	3,824,830.04
运输工具	9,777,507.67	/		/	10,922,133.53
电子设备	42,836,792.07	/		/	37,538,515.41
其他	5,596,180.07	/		/	5,625,741.19
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备		/		/	
其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	366,847,674.73	/		/	355,130,610.54
其中：房屋及建筑物	302,965,973.24	/		/	297,219,390.37
机器设备	5,671,221.68	/		/	3,824,830.04
运输工具	9,777,507.67	/		/	10,922,133.53
电子设备	42,836,792.07	/		/	37,538,515.41
其他	5,596,180.07	/		/	5,625,741.19

本期折旧额：22,182,358.48 元。

注：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，2012 年 1 月已取得土地证。相关房屋所有权属变更手续正在办理之中。

B、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。

C、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。

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	4,491,644.73		4,491,644.73	2,182,882.71		2,182,882.71

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	资金来源	期末数
中国软件芜湖服务外包园	2,068,780.15	2,308,762.02	自筹	4,377,542.17
呼叫系统	114,102.56		自筹	114,102.56
合计	2,182,882.71		/	4,491,644.73

注：本期在建工程增加系子公司中软信息服务有限公司安徽芜湖软件产业园建设发生的勘探设计费。

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	187,635,034.53	3,502,937.38		191,137,971.91
1. 土地使用权	90,418,622.70	319,658.12		90,738,280.82
2. 软件使用权	52,851,040.38	3,183,279.26		56,034,319.64
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	15,025,414.36			15,025,414.36
7. 其他无形资产	26,797,157.09			26,797,157.09
二、累计摊销合计	34,414,004.40	5,716,547.89		40,130,552.29
1. 土地使用权	4,691,126.57	720,903.30		5,412,029.87
2. 软件使用权	23,484,377.81	2,656,559.35		26,140,937.16
3. 商标权	23,000.00	1,500.00		24,500.00
4. 专利许可权				
5. 非专有技术	2,431,930.71	18,140.04		2,450,070.75
6. 软件著作权	1,103,853.60	756,277.70		1,860,131.30
7. 其他无形资产	2,679,715.71	1,563,167.50		4,242,883.21
三、无形资产账面净值合计	153,221,030.13	-2,213,610.51		151,007,419.62
1. 土地使用权	85,727,496.13	-401,245.18		85,326,250.95
2. 软件使用权	29,366,662.57	526,719.91		29,893,382.48
3. 商标权	7,000.00	-1,500.00		5,500.00
4. 专利许可权				
5. 非专有技术	80,869.29	-18,140.04		62,729.25
6. 软件著作权	13,921,560.76	-756,277.70		13,165,283.06
7. 其他无形资产	24,117,441.38	-1,563,167.50		22,554,273.88
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	153,221,030.13	-2,213,610.51		151,007,419.62
1. 土地使用权	85,727,496.13	-401,245.18		85,326,250.95
2. 软件使用权	29,366,662.57	526,719.91		29,893,382.48
3. 商标权	7,000.00	-1,500.00		5,500.00
4. 专利许可权				
5. 非专有技术	80,869.29	-18,140.04		62,729.25
6. 软件著作权	13,921,560.76	-756,277.70		13,165,283.06

7. 其他无形资产	24,117,441.38	-1,563,167.50		22,554,273.88
-----------	---------------	---------------	--	---------------

注：本期摊销额：5,716,547.89元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			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	15,000,000.00				15,000,000.00

14、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	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	

15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
1. 房租及物业费	83,834.32	436,168.00	265,189.00		254,813.32
2. 装修费	10,796,806.34	2,488,771.54	2,317,047.51		10,968,530.37
合计	10,880,640.66	2,924,939.54	2,582,236.51		11,223,343.69

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	12,702,921.48	12,654,793.03
递延收益		53,337.64
小计	12,702,921.48	12,708,130.67

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	53,827,549.41	44,355,460.06
合计	53,827,549.41	44,355,460.06

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	86,835,771.45
存货跌价准备	13,013,746.67
小计	99,849,518.12

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	119,931,368.62	11,223,874.39			131,155,243.01
二、存货跌价准备	21,239,182.48		825.33		21,238,357.15
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					
七、固定资产减值准备					
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				
十四、其他				
合计	150,920,128.27	11,223,874.39	825.33	162,143,177.33

## 18、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	51,450,000.00	10,000,000.00
抵押借款	400,000.00	1,360,000.00
保证借款	30,000,000.00	14,000,000.00
信用借款	571,197,591.76	467,259,610.70
合计	653,047,591.76	492,619,610.70

## 19、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		3,750,556.47
银行承兑汇票	50,224,108.60	23,708,492.10
合计	50,224,108.60	27,459,048.57

注：下一会计期间（下半年）将到期的金额 50,224,108.60 元。

## 20、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	465,415,874.58	524,060,713.09
1至2年	41,565,642.05	21,081,932.20
2至3年	14,263,331.57	1,894,404.39
3年以上	7,230,961.20	9,698,972.28
合计	528,475,809.40	556,736,021.96

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未偿还或未结算原因
北京中软世纪软件科技有限公司	6,481,423.93	1-2 年	暂估应付款	未开票结算
趋势科技(中国)有限公司	2,932,526.38	3 年以上	应付购货款	未开票结算
四川长虹佳华数字技术有限公司	1,727,179.49	1-2 年	暂估应付款	未开票结算
合计	11,141,129.80			

## 21、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	51,293,737.90	37,776,356.53
1至2年	7,593,040.17	5,121,299.03
2至3年	2,982,763.68	3,684,236.45
3年以上	12,669,417.40	9,045,600.75
合计	74,538,959.15	55,627,492.76

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

本报告期预收账款中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过1年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	账龄	未结算原因
联想(北京)有限公司	1,678,252.00	3年以上	未开票结算
北京腾图世纪科技发展有限公司	1,638,685.00	3年以上	未开票结算
北京捷通瑞奇信息技术有限公司	867,064.00	3年以上	未开票结算
北京世纪美加科技发展有限公司	772,675.00	3年以上	未开票结算
合计	4,956,676.00	—	—

22、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,560,242.89	255,785,709.02	251,385,210.44	8,960,741.47
二、职工福利费	99,225.94	3,527,676.15	3,714,509.18	-87,607.09
三、社会保险费	414,526.06	41,998,858.18	40,100,311.82	2,313,072.42
其中：医疗保险费	148,359.60	12,326,857.10	11,805,447.52	669,769.18
基本养老保险费	256,664.69	26,870,298.99	25,740,165.28	1,386,798.40
年金缴费	-5,794.88			-5,794.88
失业保险费	7,230.15	1,542,910.98	1,395,520.63	154,620.50
工伤保险费	4,916.08	436,581.80	401,466.82	40,031.06
生育保险费	3,150.42	822,209.31	757,711.57	67,648.16
四、住房公积金	-159,678.00	17,296,315.46	16,961,445.36	175,192.10
五、辞退福利		853,401.00	853,401.00	
六、其他		68,646.52	68,646.52	
七、工会经费和职工教育经费	11,489,613.47	904,817.86	1,720,139.47	10,674,291.86
合计	16,403,930.36	320,435,424.19	314,803,663.79	22,035,690.76

注：工会经费和职工教育经费金额10,674,291.86元。

23、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-2,661,461.42	14,013,523.29
营业税	10,355,889.22	19,252,253.04
企业所得税	3,552,634.65	9,096,093.11
个人所得税	5,299,942.95	3,177,780.19
城市维护建设税	1,117,253.01	2,289,863.29
房产税		9,193.51
教育费附加	695,230.19	1,310,450.79
地方教育费附加	193,985.52	64,718.55
其他税费	64,301.80	139,405.74
土地使用税	-0.11	1,147.25
合计	18,617,775.81	49,354,428.76

24、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国电子信息产业集团有限公司	12,245,590.80	
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	12,889,545.56	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。

25、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	111,929,067.71	289,534,095.94
1至2年	6,491,098.60	11,508,996.99
2至3年	433,510.24	320,299.22
3年以上	32,542,001.13	25,985,585.07
合计	151,395,677.68	327,348,977.22

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

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	其他应付款性质和内容	账龄
中国电子信息产业集团有限公司	18,113,600.00	在收购中软总公司时协议规定的收购款	3 年以上
中软总公司-专项劳动补偿	4,057,231.92	系收购中软总公司时形成的职工安置相关费用	3 年以上
合计	22,170,831.92		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质和内容
中国电子信息产业集团有限公司	18,113,600.00	在收购中软总公司时协议规定的收购款
芜湖市点石房地产顾问有限公司	90,000,000.00	投资款
中软总公司-专项劳动补偿	4,057,231.92	系收购中软总公司时形成的职工安置相关费用
中国长城计算机深圳股份有限公司	2,000,000.00	往来款
合计	114,170,831.92	

26、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
信息化平台	12,600,000.00			12,600,000.00	
合计	12,600,000.00			12,600,000.00	/

27、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
仿真融资项目		8,500,000.00
核高基项目	279,540,579.22	327,104,958.45
重大专项	17,014,300.00	2,212,400.00
中国电子发展基金项目	7,735,000.00	31,409,619.89
芜湖软件产业园政府补助	83,960,000.00	88,960,000.00
科技部项目	4,528,100.00	
其他项目	2,471,519.89	
新型网络终端操作系统社区版本研究与开发课题		686,100.00
长春市科技局（双十工程项目）		420,000.00
长春市财政局（产业开发与研究项目）		1,100,000.00
财政部支撑计划项目		208,200.00
合计	395,249,499.11	460,601,278.34

28、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	225,693,879						225,693,879

29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	499,706,921.19	1,710,000.00		501,416,921.19
其他资本公积	211,366,506.45	330,325.95	61,747,647.50	149,949,184.90
合计	711,073,427.64	2,040,325.95	61,747,647.50	651,366,106.09

注：资本公积变动主要是子公司出售中软国际股票对应的公允价值变动转出。

30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,777,298.20			42,777,298.20
合计	42,777,298.20			42,777,298.20

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	356,770,896.61	/
调整后 年初未分配利润	356,770,896.61	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	8,833,918.26	/
应付普通股股利	22,569,387.90	
期末未分配利润	343,035,426.97	/

### 32、营业收入和营业成本:

#### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	834,656,217.01	878,229,173.00
其他业务收入	11,749,289.46	9,053,594.69
营业成本	529,329,665.34	579,607,176.56

#### (2) 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

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	118,627,578.98	26,099,930.68	141,066,809.14	27,627,813.95
行业解决方案(主要含代理产品、系统集成)	465,234,446.30	396,730,721.36	569,942,597.36	455,156,350.68
服务化业务(主要含增值服务、运维服务、外包服务)	250,794,191.73	102,957,956.91	167,219,766.50	93,591,190.90
合计	834,656,217.01	525,788,608.95	878,229,173.00	576,375,355.53

#### (3) 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

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	397,564,803.83	197,460,543.07	651,833,373.00	383,772,595.24
华东地区	132,718,972.95	97,488,981.01	58,904,000.00	51,828,396.23
华南地区	142,733,308.44	95,170,403.90	61,023,000.00	54,852,450.02
华中地区	25,075,044.58	19,197,801.19	38,045,000.00	31,562,036.17
西北地区	25,009,914.27	20,122,963.85	22,006,700.00	14,147,057.75
东北地区	31,871,352.17	17,970,201.99	27,995,000.00	24,991,085.23
西南地区	61,880,315.08	70,611,000.94	12,903,400.00	10,985,773.89
其他地区	17,802,505.69	7,766,713.00	5,518,700.00	4,235,961.00
合计	834,656,217.01	525,788,608.95	878,229,173.00	576,375,355.53

#### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国家知识产权局专利局	20,976,997.40	2.51
国家税务总局	18,662,136.80	2.24
中国疾病预防控制中心	11,730,319.25	1.41
广东电网公司汕头供电局	11,445,189.29	1.37
上海市奉贤区卫生局	9,897,435.90	1.19
合计	72,712,078.64	8.72

### 33、营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	5,710,424.50	9,270,334.25	应税收入
城市维护建设税	1,831,738.99	1,817,991.52	应纳流转税额
教育费附加	883,683.33	824,118.65	3%
河道管理费	56,698.48	2,288.68	
地方教育费附加	540,707.39	106,372.54	1%
其他税费	12,960.94	76,759.06	
合计	9,036,213.63	12,097,864.70	/

### 34、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	49,498,468.77	49,181,678.17
办公费	8,455,254.74	6,667,486.45
差旅费	9,070,602.14	8,190,640.46
业务招待费	7,437,130.59	6,157,109.47
业务经费	4,399,262.61	4,492,744.41
资产费	3,198,419.96	2,490,538.68
中介费		277,869.04
销售服务费	413,714.53	
其他	897,492.40	832,845.53
合计	83,370,345.74	78,290,912.21

35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	240,669,397.15	157,883,069.56
办公费	22,269,323.73	20,850,384.56
差旅费	17,596,436.10	17,731,257.66
业务招待费	11,559,431.59	17,905,125.99
业务经费	4,473,467.39	2,782,984.32
固定资产折旧	17,531,849.92	17,624,860.97
无形资产摊销	4,428,255.87	4,004,168.58
其他资产费	3,158,193.56	4,266,581.86
中介费	2,798,779.52	1,634,603.66
研发费用	47,764,419.83	
其他	4,979,631.24	8,423,103.33
合计	377,229,185.90	253,106,140.49

36、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,894,592.45	12,896,276.34
利息收入	-4,459,098.43	-1,900,799.94
汇兑损失	434.66	806,292.62
汇兑收益	-3,000.97	-16,964.03
手续费支出	2,673,895.59	1,498,200.54
其他支出		
合计	21,106,823.30	13,283,005.53

37、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,329,551.97	-3,955,297.51
处置长期股权投资产生的投资收益	10,533,244.85	52,428.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	67,491,792.55	111,670,745.08
合计	81,354,589.37	107,767,875.57

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
北京富士通系统工程有限公司	472,720.10	21,149.27
杭州华视数字技术有限公司	-300,892.70	-79,223.05
北京中软冠群软件技术有限公司	-1,621,246.80	-285,324.71
北京亚数富士信息系统有限公司	-72,251.63	-25,448.49
武汉达梦数据库有限公司	4,851,223.00	-4,123,021.98
北京中软同达计算机通用技术有限责任公司		536,571.45
合计	3,329,551.97	-3,955,297.51

注：公司的投资收益汇回不存在重大限制。

38、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,223,874.39	10,318,712.18
二、存货跌价损失	-825.33	-738,859.29
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,223,049.06	9,579,852.89

## 39、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	111,379.43	86,083.73	111,379.43
其中：固定资产处置利得	111,379.43	86,083.73	111,379.43
政府补助	107,982,771.99	29,143,445.97	
违约赔偿收入	135,328.00		135,328.00
其他	466,832.49	1,230,434.58	466,832.49
合计	108,696,311.91	30,459,964.28	713,539.92

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税退税	11,808,786.65	4,872,645.97	税收返还
政府贴息等	1,430,461.11		财政拨款
重大专项补助	60,264,579.23	19,110,000.00	财政拨款
其他科技专项收入	21,924,200.00	3,769,900.00	财政拨款
科技部项目	2,254,745.00	1,154,800.00	财政拨款
芜湖软件产业园政府补助	10,000,000.00		财政拨款
企业所得税补贴	300,000.00		税收补贴
发改委项目		236,100.00	财政拨款
合计	107,982,771.99	29,143,445.97	/

## 40、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	30,211.94	90,227.95	30,211.94
其中：固定资产处置损失	30,211.94	90,227.95	30,211.94
对外捐赠	666,930.00		666,930.00
赔偿金、违约金	359,273.00		359,273.00
其他	99,595.54	1,042,637.91	99,595.54
合计	1,156,010.48	1,132,865.86	1,156,010.48

## 41、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	1,990,301.50	-181,068.69
递延所得税调整	-548,136.26	-1,704,404.17
合计	1,442,165.24	-1,885,472.86

## 42、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	8,833,918.26	80,241,661.59
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-66,172,740.94	-32,004,620.59
期初股份总数	S0	225,693,879.00	225,693,879.00
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		
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		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
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	225,693,879.00
基本每股收益(I)		0.04	0.36
基本每股收益(II)		-0.29	-0.14
调整后归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	8,833,918.26	80,241,661.59
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	-66,172,740.94	-32,004,620.59
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)		0.04	0.36
稀释每股收益(II)		-0.29	-0.14

(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 × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 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。

43、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-61,747,647.50	-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	-61,747,647.50	-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额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-525.20	-3,107,801.69
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-525.20	-3,107,801.69
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	-61,748,172.70	-79,571,761.28

## 44、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	29,944,945.00
往来款	5,652,478.60
利息收入	4,442,928.71
收到退回的投标保证金、借款	14,562,064.24
押金	1,304,862.00
其他	5,516,003.95
合计	61,423,282.50

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
业务招待费	18,902,454.47
差旅费	26,603,623.11
办公费	30,697,035.21
租赁费	11,968,748.96
研发费用	47,764,419.83
备用金	24,990,926.80
业务经费	4,473,467.39
支付其他往来款	44,307,713.46
支付投标保证金	19,420,188.38
劳务费	8,071,632.44
物业费	7,613,742.02
其他	35,059,331.93
合计	279,873,284.00

## 45、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	2,562,949.06	80,298,262.16
加：资产减值准备	11,223,049.06	9,579,852.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,182,358.48	17,624,860.97
无形资产摊销	5,716,547.89	4,004,168.58
长期待摊费用摊销	2,582,236.51	2,291,265.07
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）	-81,167.49	4,144.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,647,724.87	15,183,805.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-81,354,589.37	-107,767,875.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,209.19	-4,405,752.68
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）	-114,071,926.75	-176,007,270.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,910,273.04	-7,699,642.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-187,651,187.14	42,094,845.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-382,149,068.73	-124,799,336.54
<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	1,160,217,706.77	878,310,779.68
减: 现金的期初余额	1,331,362,513.84	743,961,072.19
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	-171,144,807.07	134,349,707.49

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,160,217,706.77	1,331,362,513.84
其中: 库存现金	1,774,539.55	1,589,046.62
可随时用于支付的银行存款	1,136,355,367.25	1,310,178,372.46
可随时用于支付的其他货币资金	22,087,799.97	19,595,094.76
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	1,160,217,706.77	1,331,362,513.84

## (六) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位: 亿元 币种: 人民币

母公司名称	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	国有独资公司	北京	芮晓武	其他电子设备制造	79.3	54.26	54.26	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

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京中软融鑫计算机系统工程有限公司	有限责任公司	北京	方军	应用软件服务	2,200	59.09	61.90	101194908
北京中软信息系统工程有限公司	有限责任公司	北京	程春平	应用软件服务	9,564.80	47.95	49.00	746112543
大连中软软件有限公司	有限责任公司	大连	徐洁	应用软件服务	1,000	80.00	80.00	726046913
广州中软信息技术有限公司	有限责任公司	广州	周进军	计算机系统服务	3,276	70.25	70.25	231251798
杭州中软安人网络通信有限公司	有限责任公司	杭州	朱鹏	应用软件服务	2,000	45	45	72450428X
北京中软万维网络技术有限公司	有限责任公司	北京	程春平	应用软件服务	1,000	70	70	633625684
南京中软软件与技术服务有限公司	有限责任公司	南京	张兴忠	其他软件服务	100	70	70	783808267
中标软件有限公司	有限责任公司	上海	孙德炜	基础软件服务	25,000	50	50	755708779
深圳市中软创新信息系统有限公司	有限责任公司	深圳	程春平	应用软件服务	2,000	72.5	72.5	726196866
天津中软软件系统有限公司	有限责任公司	天津	孙迎新	应用软件服务	100	90	90	749109737
中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司	有限责任公司	香港	程春平	应用软件服务	5700 万港元	99.9994	99.9994	138771
长城计算机软件与系统有限公司	有限责任公司	北京	朱鹏	应用软件服务	16,717.43	100	100	10112883-9
上海中软计算机系统有限公司	有限责任公司	上海	周进军	基础软件服务	300	70	70	13224439X
中软科技创业投资有限公司	有限责任公司	北京	程春平	其他计算机服务	5,000	92	92	726340856

中软智通(唐山)科技有限公司	有限责任公司	唐山	程春平	其他计算机服务	125	60	60	60108769-0
四川中软科技有限公司	有限责任公司	成都	朱鹏	应用软件服务	1,260	51	51	56717608-2
宁波中软信息服务有限公司	有限责任公司	宁波	杨卫红	应用软件服务	1,000	100	100	57365008-6
中软信息服务有限公司	有限责任公司	芜湖	崔辉	其他软件服务	10,000	98.75	95.00	57175146-5

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
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	
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	
杭州华视数字技术有限公司	有限公司	北京	唐敏	技术开发、服务、咨询、生产、批发、零售	1,300	31.54	31.54	
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	2,156.47	23.03	23.03	
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	
长沙湘计华湘计算机有限公司	有限公司	长沙	王习发	计算机系统集成及软硬件的技术开发、转让咨询等	200	20	20	
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	

单位:元 币种:人民币

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京华利计算机公司	母公司的控股子公司
北京中电广通科技有限公司	母公司的控股子公司
深圳市桑达实业股份有限公司	母公司的全资子公司
武汉长江融达电子有限公司	母公司的控股子公司
中国电子财务有限责任公司	母公司的控股子公司
中国电子进出口总公司	母公司的全资子公司
中国电子科技发展有限公司	母公司的全资子公司
中国电子器材总公司	母公司的全资子公司
中国瑞达系统装备公司	母公司的控股子公司
中国电子产业开发公司	母公司的控股子公司
中国电子系统工程总公司	母公司的全资子公司
上海浦东软件园股份有限公司	母公司的控股子公司
中国电子产业工程公司	母公司的全资子公司
华北计算机系统工程研究所	母公司的全资子公司
北京泰立航空运输服务公司	母公司的控股子公司

海南生态软件园投资发展有限公司	母公司的控股子公司
北京中电华大电子设计有限责任公司	母公司的控股子公司
北京中电金峰科技有限公司	母公司的控股子公司
北京中电瑞达电子技术有限公司	母公司的控股子公司
广西长城计算机有限公司	母公司的控股子公司
贵州振华信息技术有限公司	母公司的控股子公司
桂林长海科技有限责任公司	母公司的全资子公司
南京三乐集团有限公司	母公司的控股子公司
南京长江电子信息产业集团卓格动力科技有限公司	母公司的控股子公司
深圳市中电电力技术有限公司	母公司的控股子公司
振华集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司
中国长城财务公司	母公司的控股子公司
中国长城计算机深圳股份有限公司	母公司的控股子公司
中国通广电子公司	母公司的控股子公司
南京熊猫汉达科技有限公司	母公司的控股子公司
北京华大智宝电子系统有限公司	母公司的控股子公司
北京中软仕园物业管理有限公司	参股股东
上海浦东中软科技发展有限公司	参股股东

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京中电广通科技有限公司	采购商品、接受劳务	市场价格	215,384.62	0.04	112,982.00	0.02
长沙湘计华湘计算机有限公司	商品、接受劳务	市场价格	1,127,404.27	0.21	186,762.06	0.04
北京中软泰和科技有限公司	商品、接受劳务	市场价格			820,000.00	0.16
北京中软冠群软件技术有限公司	商品、接受劳务	市场价格	294,577.08	0.06	413,216.00	0.08
北京中软世纪科技有限公司	商品、接受劳务	市场价格			1,421,367.52	0.27
武汉达梦数据库有限公司	商品、接受劳务	市场价格	306,837.61	0.06	1,969,401.70	0.37
深圳市中电电力技术有限公司	商品、接受劳务	市场价格			418,506.85	0.08
北京中电瑞达电子技术有限公司	商品、接受劳务	市场价格	213,000.00	0.04	6,995,226.84	1.33
北京中软仕园物业管理有限公司	商品、接受劳务	市场价格			2,709,856.18	0.52
桂林长海科技有限责任公司	商品、接受劳务	市场价格	4,567,529.91	0.87		
合计			6,724,733.49	1.28	15,047,319.15	2.86

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国长城计算机深圳股份有限公司	销售商品/提供劳务	市场价格			58,974.60	0.01
中国电子产业开发公司	销售商品/提供劳务	市场价格			25,641.03	0.00
北京中软世纪科技有限公司	销售商品/提供劳务	市场价格			10,000.00	0.00
中国电子信息产业集团有限公司	销售商品/提供劳务	市场价格	877,500.00	0.11	573,145.29	0.07
上海浦东中软科技发展有限公司	销售商品/提供劳务	市场价格			119,658.12	0.01
北京富士通系统工程技术有限公司	销售商品/提供劳务	市场价格			147,600.00	0.02
中国电子系统工	销售商品/	市场价格			204,800.00	0.02

程总公司	提供劳务					
中国长城财务公司	销售商品/提供劳务	市场价格			1,000.00	0.00
上海浦东软件园股份有限公司	销售商品/提供劳务	市场价格			6,666,666.66	0.76
中电普瑞科技有限公司	销售商品/提供劳务	市场价格			6,153.85	0.00
北京中软冠群软件技术有限公司	销售商品/提供劳务	市场价格	398,365.81	0.05		
桂林长海科技有限责任公司	销售商品/提供劳务	市场价格	62,667.00	0.01		
中国电子器材总公司	销售商品/提供劳务	市场价格	7,134.40	0.00		
北京中电广通科技有限公司	销售商品/提供劳务	市场价格	498,290.61	0.06		
南京熊猫信息产业有限公司	销售商品/提供劳务	市场价格	800,000.00	0.10		
中国电子财务有限责任公司	销售商品/提供劳务	市场价格	121,000.00	0.01		
合计			2,804,675.34	0.34	7,813,639.54	0.89

(2) 关联租赁情况

本公司本期将部分房产以市场价格出租给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 568,272.03 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 602,756.28 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 2,250.00 元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京中软冠群软件技术有限公司	646,764.14	65,286.86	653,764.14	52,084.70
应收账款	杭州华视数字技术有限公司	56,795.46	3,387.48	56,795.46	3,387.48
应收账款	上海浦东中软科技发展有限公司	65,000.00	7,400.00	163,000.00	12,280.00
应收账款	中国电子科技开发有限公司	510,000.00	51,000.00	510,000.00	51,000.00
应收账款	北京中电金峰科技有限公司	225,167.38	22,516.74	225,167.38	22,516.74
应收账款	北京中电瑞达电子有限公司	350,000.00	28,000.00	400,000.00	32,000.00
应收账款	上海浦东软件园股份有限公司	650,000.00	52,000.00	650,000.00	39,000.00
应收账款	北京泰立航空运输服务公司	8,463.00	507.78	7,258.74	435.52
应收账款	中国电子系统工程总公司	6,880,000.00	412,800	6,931,200.00	415,872.00
应收账款	北京华大智宝电子系统有限公司			358,000.00	21,480.00
应收账款	桂林长海科技有限责任公司	62,667.00	3,760.02		
应收账款	南京熊猫信息产业有限公司	800,000.00	48,000.00		
应收账款	中国电子信息产业集团有限公司	877,500.00	52,650.00		
预付款项	中国电子进出口总公司	1,751,684.71		1,751,684.71	
预付款项	北京中电瑞达电子有限公司	42,000.00		42,000.00	
预付款项	中国电子系统工程总公司	1,201,052.90		1,201,052.90	
预付款项	海南生态软件园投资发展有限公司	3,838,056.00		3,838,056.00	
预付款项	中国电子产业工程公司	250,000.00		250,000.00	
其他应收款	北京中软冠群软件技术有限公司	400,000.00	400,000.00	400,000.00	400,000.00
应收股利	上海浦东中软科技发展有限公司	294,450.00		294,450.00	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京中软泰和科技有限公司		830,000.00
应付账款	武汉达梦数据库有限公司	824,837.61	1,078,145.30
应付账款	北京中软冠群软件技术有限公司	92,804.33	47,175.00

应付账款	中国电子进出口总公司	102,191.25	102,191.25
应付账款	中国电子器材总公司		7,134.40
应付账款	中国电子科技开发有限公司	297,192.00	297,192.00
应付账款	长沙湘计华湘计算机有限公司	2,129,391.38	4,960,754.25
应付账款	北京中电华大电子设计有限公司	32,470.00	32,470.00
应付账款	北京中电瑞达电子技术有限公司	73,040.00	515,040.00
应付账款	桂林长海科技有限责任公司	5,344,010.00	
应付账款	北京中电广通科技有限公司	930,023.88	
预收款项	中国电子进出口总公司	267,543.31	267,543.31
预收款项	北京中软冠群软件技术有限公司	2,000.00	2,000.00
预收款项	北京泰立航空运输服务公司	8,463.00	7,258.74
预收款项	北京华利计算机公司	400,000.00	
其他应付款	中国电子信息产业集团有限公司	18,171,000.00	18,113,600.00
其他应付款	北京中软冠群软件技术有限公司	31,300.00	31,300.00
其他应付款	桂林长海科技有限责任公司	164,138.44	149,687.30
其他应付款	中国电子进出口总公司	1,590.00	1,590.00
其他应付款	北京华利计算机公司	78,591.15	261,855.19
其他应付款	长沙湘计华湘计算机有限公司	15,000.00	20,000.00
其他应付款	中国长城计算机深圳股份有限公司	2,004,955.63	25,500.00
其他应付款	华北计算机系统工程研究所	500,000.00	
应付票据	中国通广电子公司		128,658.00
应付票据	应付股利:		
应付票据	中国电子信息产业集团有限公司	12,245,590.80	

(七) 股份支付:

无

(八) 或有事项:

无

(九) 承诺事项:

无

(十) 其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	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	期末金额
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	174,849,848.11		76,655,166.07		87,710,348.11
上述合计	174,849,848.11		76,655,166.07		87,710,348.11

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合1: 账龄分析法	447,411,091.87	100	63,799,833.30	100	437,245,380.57	100.00	54,672,777.49	100.00
组合小计	447,411,091.87	100	63,799,833.30	100	437,245,380.57	100.00	54,672,777.49	100.00
合计	447,411,091.87	/	63,799,833.30	/	437,245,380.57	/	54,672,777.49	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内小计	321,299,264.36	71.81	18,186,199.79		329,750,219.19	75.42	19,721,650.05	

1至2年	43,666,394.48	9.76	3,498,111.56	52,025,484.87	11.90	4,164,278.79
2至3年	27,290,817.83	6.10	2,729,081.78	15,531,889.89	3.55	1,553,188.99
3至4年	13,256,878.03	2.96	2,651,375.61	9,856,439.86	2.25	1,971,287.97
4至5年	10,325,345.22	2.31	5,162,672.61	5,637,950.15	1.29	2,818,975.08
5年以上	31,572,391.95	7.06	31,572,391.95	24,443,396.61	5.59	24,443,396.61
合计	447,411,091.87	100.00	63,799,833.30	437,245,380.57	100.00	54,672,777.49

(2) 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期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的欠款。

(3) 金额较大的应收账款的性质或内容

欠款单位(人)名称	与本公司关系	欠款金额	账龄
国家税务总局	客户	39,265,244.00	0-2年
天津市地下铁道集团有限公司	客户	29,408,639.73	1年以内
中国电信股份有限公司长沙分公司	客户	20,065,595.00	1年以内
中国疾病预防控制中心	客户	16,739,474.30	1年以内
合计	--	105,478,953.03	--

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
国家税务总局	客户	39,265,244.00	0-2年	8.78
天津市地下铁道集团有限公司	客户	29,408,639.73	1年以内	6.57
中国电信股份有限公司长沙分公司	客户	20,065,595.00	1年以内	4.49
中国疾病预防控制中心	客户	16,739,474.30	1年以内	3.74
天下粮仓集团有限公司	客户	2,230,000.00	2-3年	0.50
合计	/	107,708,953.03	/	24.08

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	196,702,292.53	78.82	20,675,430.48	59.96	159,811,896.49	77.49	20,675,430.48	59.14
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合1：账龄分析法	52,860,086.93	21.18	13,807,887.37	40.04	46,432,048.20	22.51	14,282,495.63	40.86
组合小计	52,860,086.93	21.18	13,807,887.37	40.04	46,432,048.20	22.51	14,282,495.63	40.86
合计	249,562,379.46	/	34,483,317.85	/	206,243,944.69	/	34,957,926.11	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1年以内小计	29,845,889.60	56.46	2,459,767.33	21,994,758.83	47.37	1,342,783.17		
1至2年	11,997,812.46	22.70	960,356.85	11,510,476.17	24.79	920,838.09		
2至3年	413,940.75	0.78	64,871.93	698,206.64	1.50	69,820.67		
3至4年	114,155.28	0.22	22,831.06	114,155.28	0.25	22,831.06		
4至5年	376,457.28	0.71	188,228.64	376,457.28	0.81	188,228.64		
5年以上	10,111,831.56	19.13	10,111,831.56	11,737,994.00	25.28	11,737,994.00		
合计	52,860,086.93	100.00	13,807,887.37	46,432,048.20	100.00	14,282,495.63		

(2) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期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的欠款。

(3) 金额较大的其他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
北京中软万维网络技术有限公司	103,030,623.87	往来款

中软计算机软件与技术服务（香港）公司	80,227,554.56	往来款
北京中软信息系统工程有限公司	22,007,385.00	往来款
中软信息服务有限公司	13,444,114.10	往来款
合计	218,709,677.53	—

## (4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
北京中软万维网络技术有限公司	控股子公司	103,030,623.87	0-3 年	41.28
中软计算机软件与技术服务（香港）公司	控股子公司	80,227,554.56	2 年以上	32.15
北京中软信息系统工程有限公司	控股子公司	22,007,385.00	0-2 年	8.82
中软信息服务有限公司	控股子公司	13,444,114.10	1 年以内	5.39
中标软件有限公司	控股子公司	5,030,244.85	1 年以内	2.02
合计	/	223,739,922.38	/	89.66

3、长期股权投资  
 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	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
长城计算机软件与系统有限公司	123,212,056.92	123,212,056.92		123,212,056.92			100.00	100.00	
中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司	47,932,457.11	47,932,457.11		47,932,457.11			99.9994	99.9994	
北京中软信息系统工程有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00	55,078,400.00	74,078,400.00			47.95	49.00	中软万维持有 1.05%
中软科技创业投资有限公司	51,159,750.60	51,159,750.60		51,159,750.60			92.00	92.00	
天津中软软件系统有限公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00			90.00	90.00	
大连中软软件有限公司	13,400,000.00	13,400,000.00		13,400,000.00			80.00	80.00	
深圳市中软创新信息系统有限公司	16,047,638.63	16,047,638.63		16,047,638.63			72.50	72.50	
广州中软信息技术有限公司	8,897,646.88	8,897,646.88		8,897,646.88			70.25	70.25	
北京中软万维网络技术有限公司	6,776,409.92	6,776,409.92		6,776,409.92			70.00	70.00	
南京中软软件与技术服务有限公司	700,000.00	700,000.00		700,000.00	700,000.00		70.00	70.00	
上海中软计算机系统有限公司	1,918,919.30	1,918,919.30		1,918,919.30			70.00	70.00	
北京中软融鑫计算机系统工程技术有限公司	7,661,708.99	7,661,708.99		7,661,708.99			59.09	61.90	少数股东分期出资
中软智通(唐山)科技有限公司	2,721,800.00	2,721,800.00		2,721,800.00			60.00	60.00	
四川中软科技有限公司	6,426,000.00	6,426,000.00		6,426,000.00			51.00	51.00	
中标软件有限公司	125,000,000.00	125,000,000.00		125,000,000.00			50.00	50.00	
杭州中软安人网络通信有限公司	8,982,905.41	8,982,905.41		8,982,905.41			45.00	45.00	
宁波中软信息服务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00	
中软信息服务有限公司	95,000,000.00	95,000,000.00		95,000,000.00			98.75	95.00	少数股东分期出资
北京中软世纪软件科技有限公司	700,000.00	1,842,336.34		1,842,336.34			17.50	17.50	
北京中软仕园物业管理有限公司	410,000.00	383,752.29		383,752.29			16.40	16.40	
中国电子西安产业园发展有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00			12.99	12.99	
北京中软华融软件技术有限	2,450,000.00	1,689,082.15		1,689,082.15			12.25	12.25	

公司									
上海浦东中软科技发展有限公司	985,100.00	1,239,828.03		1,239,828.03				9.82	9.82
中电新视界技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00				5.00	5.00

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	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
武汉达梦数据库有限公司	34,270,000.00	47,312,394.86	4,851,223.00	52,163,627.86				39.51	39.51	
北京富士通系统工程有限公司	2,254,936.45	6,550,515.29	141,297.16	6,691,812.45				39.00	39.00	
杭州华视数字技术有限公司	4,100,000.00	2,326,072.53	-300,892.70	2,025,179.83				31.54	31.54	
北京中软冠群软件技术有限公司	4,966,410.00	8,773,212.44	-1,621,246.80	7,151,965.64	4,966,410.00			23.03	23.03	
北京亚数富士信息系统有限公司	440,000.00	374,044.20	-72,251.63	301,792.57				20.00	20.00	

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	387,913,319.87	476,197,240.58
其他业务收入	20,187,854.80	11,373,124.23
营业成本	328,072,057.61	382,789,639.83

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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	44,830,443.51	16,953,124.08	94,525,152.25	26,097,423.17
行业解决方案	290,129,387.11	276,241,637.42	310,575,840.31	304,590,434.49
服务化业务	52,953,489.25	31,467,272.38	71,096,248.02	49,007,050.03
合计	387,913,319.87	324,662,033.88	476,197,240.58	379,694,907.69

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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	203,857,484.09	166,640,058.48	240,771,650.40	185,906,541.77
华东地区	57,327,878.01	49,426,867.66	83,074,053.47	75,748,639.90
华南地区	33,121,463.11	29,379,364.91	44,945,124.27	40,343,314.95
华中地区	19,877,378.39	17,503,180.92	41,023,190.12	33,659,292.44
西北地区	17,715,135.08	15,500,263.24	10,286,146.75	4,410,716.71
东北地区	15,782,970.62	12,769,318.21	37,416,355.71	28,567,853.33
西南地区	40,231,010.57	33,442,980.46	18,680,719.86	11,058,548.59
合计	387,913,319.87	324,662,033.88	476,197,240.58	379,694,907.69

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
北京长荣发科技发展有限公司	31,606,966.44	8.67
国家税务总局	18,662,136.80	5.12
中国疾病预防控制中心	11,730,319.25	3.22
上海市奉贤区卫生局	9,897,435.90	2.71
大连高新技术产业园区人力资源和社会保障局	8,817,702.54	2.42
合计	80,714,560.93	22.14

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,753,333.31	4,698,525.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,329,551.97	-4,491,868.96
处置长期股权投资产生的投资收益		52,428.00
合计	9,082,885.28	259,084.04

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海浦东软件园股份有限公司		588,900.00
广州中软信息技术有限公司	5,753,333.31	4,109,625.00
合计	5,753,333.31	4,698,525.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
北京富士通系统工程有限公司	472,720.10	21,149.27
杭州华视数字技术有限公司	-300,892.70	-79,223.05

北京亚数富士信息系统有限公司	-72,251.63	-25,448.49
武汉达梦数据库有限公司	4,851,223.00	-4,123,021.98
北京中软冠群软件技术有限公司	-1,621,246.80	-285,324.71
合计	3,329,551.97	-4,491,868.96

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	-42,173,837.90	-16,235,350.90
加：资产减值准备	7,099,425.39	9,230,713.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,400,311.92	9,981,220.42
无形资产摊销	3,287,683.87	1,671,852.43
长期待摊费用摊销	142,172.56	4,725.42
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）	-81,667.49	-47,441.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,430,434.24	9,608,016.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,082,885.28	259,084.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-714,586.82	-905,657.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-47,469.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,696,919.33	-72,485,905.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-106,759,753.73	-158,112,174.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	169,947,570.12	172,346,412.20
其他	-236,653.91	-36,340.04
经营活动产生的现金流量净额	-9,438,706.36	-44,768,315.15
<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	100,581,570.94	63,138,058.69
减：现金的期初余额	106,818,453.54	151,214,198.13
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	-6,236,882.60	-88,076,139.44

## (十二) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	10,614,412.34
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	67,491,792.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	502,858.28
所得税影响额	-2,794,625.00
少数股东权益影响额（税后）	-807,778.97
合计	75,006,659.20

## 2、净资产收益率及每股收益

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	0.72	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.39	-0.29	-0.29

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、合并资产负债表项目				
单位：人民币元				
科目名称	本期余额	年初余额	较年初增长额	较年初增长率
应收票据	20,780,574.20	4,928,131.60	15,852,442.60	321.67%
可供出售金融资产	87,710,348.11	174,849,848.11	-87,139,500.00	-49.84%
在建工程	4,491,644.73	2,182,882.71	2,308,762.02	105.77%
短期借款	653,047,591.76	492,619,610.70	160,427,981.06	32.57%
应付票据	50,224,108.60	27,459,048.57	22,765,060.03	82.91%
预收账款	74,538,959.15	55,627,492.76	18,911,466.39	34.00%

应付职工薪酬	22,035,690.76	16,403,930.36	5,631,760.40	34.33%
应交税费	18,617,775.81	49,354,428.76	-30,736,652.95	-62.28%
应付股利	12,889,545.56	643,954.76	12,245,590.80	1901.62%
其他应付款	151,395,677.68	327,348,977.22	-175,953,299.54	-53.75%

注：

(1) 应收票据增加主要是报告期销售收到的票据增加所致。

(2) 可供出售金融资产减少主要是子公司中软香港出售其持有的中软国际股票所致。

(3) 在建工程增加主要是子公司中软信息服务有限公司安徽芜湖软件产业园建设发生的勘探设计费所致。

(4) 短期借款增加主要是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。

(5) 应付票据增加主要是报告期票据结算增加所致。

(6) 预收账款增加主要是预收货款增加所致。

(7) 应付职工薪酬增加主要是公司计提的当月薪酬，下月发放所致。

(8) 应交税费减少主要是公司支付上年末应交税金所致。

(9) 其他应付款减少主要是子公司收到的股权款本期转增股本所致。

 2、合并利润表项目 单位：人民币元

科目名称	本期金额	上年金额	较上年同期增长额	较上年同期增长率
管理费用	377,229,185.90	253,106,140.49	124,123,045.41	49.04%
财务费用	21,106,823.30	13,283,005.53	7,823,817.77	58.90%
营业外收入	108,696,311.91	30,459,964.28	78,236,347.63	256.85%
利润总额	4,005,114.30	78,412,789.30	-74,407,675.00	-94.89%
所得税费用	1,442,165.24	-1,885,472.86	3,327,638.10	176.49%
净利润	2,562,949.06	80,298,262.16	-77,735,313.10	-96.81%
归属于母公司所有者的净利润	3,833,918.26	80,241,661.59	-71,407,743.33	-88.99%
其他综合收益	-61,748,172.70	-79,571,761.28	17,823,588.58	22.40%
综合收益总额	-59,185,223.64	726,500.88	-59,911,724.52	-8246.61%
基本每股收益	0.04	0.36	-0.32	-88.99%
稀释每股收益	0.04	0.36	-0.32	-88.99%

注：

(1) 管理费用增加主要是本期研发投入较多所致。

(2) 财务费用增加主要是本期比去年同期银行借款增加，利息支出随之增加所致。

(3) 营业外收入增加主要是本期承担国家项目及增值说退税较多所致。

(4) 所得税费用增加主要是本期子公司处置参股公司所得缴纳的所得税。

(5) 利润总额、净利润、归属于母公司净利润占比减少主要是由于本期出售中软国际股票产生收益较上年同期减少，加之公司研发投入加大所致。

(6) 其他综合收益、综合收益总额减少主要是子公司中软香港处置中软国际股票结转部分资本公积。

(7) 基本每股收益和稀释每股收益减少主要是本期利润比上期减少所致。

 3、合并现金流量表项目 单位：人民币元

科目名称	本期金额	上年金额	较上年同期增长额	较上年同期增长率
经营活动产生的现金流量净额	-382,149,068.73	-124,799,336.54	-257,349,732.19	-206.21%
投资活动产生的现金流量净额	79,279,992.00	113,665,988.92	-34,385,996.92	-30.25%

注：

(1) 经营活动产生的现金流量净额减少主要是公司本期销售回款延后及研发投入较多所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额减少主要是本期子公司中软香港出售中软国际普通股股票较去年同期减少所致。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的公司《2012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：杨军

中国软件与技术服务股份有限公司

2012年8月22日