



# 中国软件与技术服务股份有限公司

## 2013 年半年度报告

二〇一三年八月十八日

## 目 录

一、重要提示.....	2
二、公司简介.....	2
三、会计数据和财务指标摘要.....	3
四、董事会报告.....	4
五、重要事项.....	8
六、股份变动及股东情况.....	12
七、董事、监事、高级管理人员情况.....	13
八、财务报告.....	13
九、备查文件目录.....	82

## 一、重要提示

(一) 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司无半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

(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并保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

(五) 公司半年度财务报告未经审计。

## 二、公司简介

### (一) 公司信息

公司的中文名称	中国软件与技术服务股份有限公司
公司的中文名称简称	中国软件
公司的外文名称	CHINA NATIONAL SOFTWARE & SERVICE COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	CS&S
公司的法定代表人	杨军

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈复兴	赵冬妹
联系地址	北京市昌平区昌盛路 18 号	北京市昌平区昌盛路 18 号
电话	010-51508699	010-51508699
传真	010-62169523	010-62169523
电子信箱	cfx@css.com.cn	zdm@css.com.cn

### (三) 基本情况简介

公司注册地址	北京市昌平区昌盛路 18 号
公司注册地址的邮政编码	102200
公司办公地址	北京市昌平区昌盛路 18 号
公司办公地址的邮政编码	102200
公司网址	www.css.com.cn
电子信箱	cssnet@css.com.cn

### (四) 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
-------------	----------

(五) 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	中国软件	600536

(六) 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

三、会计数据和财务指标摘要

1、会计数据和财务指标

单位:元

项 目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产	3,582,634,432.50	3,490,329,807.33	2.64
归属于上市公司股东的净资产	1,215,935,246.09	1,268,977,761.72	-4.18
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-386,577,424.78	-382,149,068.73	不适用
营业收入	1,143,907,756.29	846,405,506.47	35.15
归属于上市公司股东的净利润	12,864,099.08	8,833,918.26	45.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-47,968,296.93	-66,172,740.94	不适用
加权平均净资产收益率 (%)	1.01	0.72	增加 0.29 个百分点
基本每股收益 (元/股)	0.06	0.04	45.62
稀释每股收益 (元/股)	0.06	0.04	45.62

2、非经常性损益项目和金额

单位:元

非经常性损益项目	金额
1. 非流动资产处置损益	-108,555.72
2. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	979,918.32
3. 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	58,078,410.02
4. 处置长期股权投资产生的投资收益	3,000,000.00
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-455,477.04
6. 少数股东权益影响额	-232,385.43

7. 所得税影响额	-429,514.14
合计	60,832,396.01

#### 四、董事会报告

2013 年上半年，公司以加强生产经营能力为目标，继续推进业务模式转型，在各重点领域强化专业能力提升，各项工作取得一系列重大进展。

报告期内，公司实现营业收入 11.44 亿元，同比增长 35.15%；实现营业利润-0.56 亿元，较去年同期增加 0.47 亿元；实现归属于上市公司股东的净利润 1,286.41 万元，同比增长 45.62%。

##### （一）主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,143,907,756.29	846,405,506.47	35.15
营业成本	699,168,318.23	529,329,665.34	32.09
销售费用	85,496,163.65	83,370,345.74	2.55
管理费用	432,729,550.31	377,229,185.90	14.71
财务费用	17,401,405.59	21,106,823.30	-17.56
经营活动产生的现金流量净额	-386,577,424.78	-382,149,068.73	不适用
投资活动产生的现金流量净额	80,521,233.40	79,279,992.00	1.57
筹资活动产生的现金流量净额	60,866,071.39	131,478,087.52	-53.71
研发支出	259,089,034.48	205,271,634.12	26.22

（1）营业收入、营业成本本期较上期增长，主要是本期公司合同增加，按照项目进度确认收入较多所致。

（2）销售费用、管理费用本期较上期增长，主要是本期公司业务量增加以及研发投入增加所致。

（3）财务费用本期较上期减少，主要是本期公司偿还借款较多所致。

（4）筹资活动产生的现金流量净额本期较上期减少，主要是本期公司偿还借款较多所致。

（5）研发支出本期较上期增长，主要是本期公司研发投入增加所致。

##### 2、其他

（1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明  
报告期利润构成或利润来源未发生重大变动。

（2）公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

根据2013年2月6日公司2013年第一次临时股东大会决议,公司将向包括中国电子在内的不超过 10 名特定对象非公开发行 A 股股票,发行价格不低于 9.08 元/股,最终发行价格在公司取得中国证监会关于本次发行的核准批文后,按照《上市公司非公开发行股票实施细则》的规定以价格优先方式确定。预计募集资金不超过 65,000 万元(含发行费用),扣除发行费用后计划投资于“中软金税核心业务平台研发推广与税企服务拓展项目”和“中软信息安全服务能力提升与云数据安全产品研发及产业化项目”。本次发行完成后,中国电子仍为公司的控股股东。

目前,该等事项待中国证监会核准中。

### (3) 经营计划进展说明

公司在 2012 年度报告中明确了未来三年的发展战略:公司将围绕“十二五”发展规划,以客户需求为导向,借助重大工程抢占行业市场地位,加速公司业务服务化转型,借助国家重大专项提升公司创新能力;专注于国家信息安全,专注于新技术领域和服务化业务,专注于自主核心关键技术和产品;强调战略增长内生与外延并重,强调规模与效益并重,强调管理的精细化与执行力,强调核心人才队伍建设。

报告期内,公司围绕上述发展战略,积极推进业务转型,聚焦重点行业和重要领域,集中资源和能力用于加强或重构核心业务,各项业务积极稳步推进。

公司在 2012 年度报告中明确:计划 2013 年实现营业收入同比增长 15%,成本费用保持相应水平,研发投入比率在 15%左右。上半年,公司实现营业收入同比增长 35.15%,营业成本同比增长 32.09%,期间费用同比增长 11.19%,研发投入比率 23%。下半年公司将继续积极推进各项业务的开展,强化成本费用控制,力争全面达成年度经营计划目标。

## (二) 主营业务分行业、分产品情况

### 1、主营业务分行业情况

分类	主营业务收入		主营业务成本		毛利率	
	数额(元)	同比变动(%)	数额(元)	同比变动(%)	数额(%)	同比增减百分点
软件服务业	1,132,605,253.56	35.70	695,968,918.75	32.37	38.55	1.55

### 2、主营业务分产品情况

分类	主营业务收入		主营业务成本		毛利率	
	数额(元)	同比变动(%)	数额(元)	同比变动(%)	数额(%)	同比增减百分点
自主软件产品	165,596,225.16	39.59	36,474,177.01	39.75	77.97	-0.02
行业解决方案	653,362,466.15	40.44	555,978,768.09	40.14	14.91	0.18
服务化业务	313,646,562.25	25.06	103,515,973.65	0.54	67.00	8.05

### 3、主营业务分地区情况

地区	主营业务收入(元)	主营业务收入比上年增减(%)

东北地区	22,407,980.79	-29.69
华东地区	208,615,239.31	57.19
西北地区	32,850,341.59	31.35
华南地区	204,083,055.13	42.98
华北地区	556,755,432.68	40.04
西南地区	60,114,856.27	-2.85
华中地区	33,859,392.68	35.03
其他地区	13,918,955.11	-21.81

### （三）核心竞争力分析

作为国资委下属的少数几家大型软件企业，公司在信息安全、税务、轨道交通、知识产权、高新电子等行业信息化服务领域，拥有强于竞争对手的先发优势。同时，在信息安全、自主可控方面，得到国家的有力支持，政策与资源上的优势使公司成为国家重大信息化建设的主力军，保持在行业内的领先。公司已经形成较为完善的国产基础软件产业体系，拥有包括操作系统、数据库、中间件、办公软件、安全软件等众多配套产品，面向安全可靠技术攻关及服务，具有产业链、资源协调的整体优势，具备了承担国家重大信息安全建设的能力。公司的品牌所树立起来的良好业界口碑，以及公司众多领域拥有的高等级资质，打造了公司的核心竞争优势。公司在由传统业务向服务化转型过程中具有一定的机会优势，长期对新型业务的紧密跟踪，也使公司在智慧城市建设、软硬一体化产品等方面奠定了坚实的基础。

### （四）投资状况分析

#### 1、对外股权投资

##### （1）对外股权投资总体情况

报告期内，公司对外股权投资额与上年同比的变动数为 0。

##### （2）持有其他上市公司股权情况

公司报告期末无持有其他上市公司股权情况。

#### 2、委托理财及衍生品投资的情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资情况。

#### 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金使用情况。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

子公司名称	业务性质	注册资本	公司持股比例 (%)	总资产 (2013年6月30日)	净资产 (2013年6月30日)	净利润 (2013年1-6月)
长城计算机 软件与系统 有限公司	行业应用、系统集成、 咨询及综合信息技术 服务	16,717.43	100.00	37,086.89	15,754.12	323.78
中软信息系	政府、企业信息化建设	15,000.00	47.95	32,982.55	20,183.67	867.93

统工程有限 公司	的系统集成服务、软件 开发及相关业务		(注)			
中标软件有 限公司	自主操作系统为主的 基础软件研发	25,000.00	50.00	37,042.44	30,672.45	2,726.17
中软信息服 务有限公司	智慧城市IT运营服务	10,000.00	98.75	36,106.95	7,706.16	-534.07
广州中软信 息技术有限 公司	电力、税务、政府及大 型企业等行业和领域 的系统集成、行业应用 软件和技术服务	3,276.00	70.25	15,801.57	5,591.34	40.76
北京中软万 维网络技术 有限公司	轨道交通、证券、保险、 基金等行业应用软件 开发和系统集成服务	4,000.00	70.00	33,732.62	10,868.82	-443.30
中国计算机 软件与技术 服务(香港) 有限公司	股权投资管理及计算 机软件的开发、生产、 销售的业务	5,700.00 (港元)	100.00	29,930.24	21,085.39	5,868.37
中软科技创 业投资有限 公司	对高技术企业、技术创 新企业进行股权投资 及运营管理业务等	5,000.00	92.00	8,669.09	6,764.28	-42.31
上海中软计 算机系统工 程有限公司	财务税务的系统集成 及税收征管维护及服 务	300.00	70.00	2,550.37	2,187.30	17.64
四川中软科 技有限公司	应急行业的信息化建 设, 3S和物联网技术 应用的应急指挥平台 研发和行业解决方案	1,260.00	51.00	1,1167.99	1,748.53	97.20
北京中软融 鑫计算机系 统工程有限 公司	金融领域软件开发和 系统集成服务	2,200.00	59.09	7,916.04	5,004.95	-1,081.79
杭州中软安 人网络通信 有限公司	工商、税务、信访、社 保、药监等领域的呼叫 中心开发和集成服务, 及政府采购平台的研 发、销售和运营	2,000.00	45.00	6,829.11	5,647.81	211.57
大连中软软 件有限公司	软件外包及服务业务	1,000.00	80.00	4,502.95	2,661.18	93.30
南京中软软 件与技术服务 有限公司	税务行业的信息化服 务	100.00	70.00	684.65	612.17	11.62
天津中软软 件系统有限 公司	区域第三方或第四方 物流、港口物流信息化 建设和供应链运营服 务	100.00	90.00	616.04	362.17	0.19
中软智通(唐 山)科技有限 公司	城市综合信息化应用 平台的开发及运营服 务	300.00	60.00	490.27	453.63	-58.50
宁波中软信 息服务有限 公司	智慧城市建设、智能轨 道交通、现代物流等领 域的相关软件与服务 业务	1,000.00	100.00	933.08	700.06	-12.56
深圳市中软 创新信息系 统有限公司	电力行业信息化建设 和应用软件服务	2,000.00	72.50	3,905.31	917.57	-369.35
武汉达梦数 据库有限公 司	数据库管理系统、 信息系统集成开发、 技术服务	3,637.00	39.51	27,280.18	11,905.78	503.80

注：公司除直接持有中软信息系统工程有限公司 47.95% 股权外，还通过控股的北京中软万维网络技术有限公司持有其 1.05 股权，合计持有中软信息系统工程有限公司 49% 股权。

#### 5、重大非募集资金投资情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资情况。

#### （五）报告期内实施的利润分配方案

1、2013 年 4 月 15 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配预案》：以 2012 年末总股本 225,693,879 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.70 元（含税），共计派发现金股利 15,798,571.53 元。本次分配后，剩余 75,030,903.54 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 2013 年 5 月 25 日发布了《2012 年度分红派息实施公告》。本次分配股权登记日为 2013 年 5 月 30 日，除息日为 2013 年 5 月 31 日，现金红利发放日为 2013 年 6 月 7 日。

2、2013 年中期公司无利润分配及公积金转增股本预案。

### 五、重要事项

#### （一）治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求基本不存在差异。

#### （二）重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

#### （三）报告期内发生的破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整事项。

#### （四）收购及出售重大资产、企业合并事项

##### 1、收购资产情况

报告期内，公司无收购资产情况。

##### 2、出售资产情况

（1）根据 2010 年 10 月 13 日公司 2010 年第五次临时股东大会决议，同意子公司中软香港出售其持有的中软国际 245,315,173 股股票。报告期内，中软香港完成了所持有 50,315,173 股中软国际股票的出售，累计交易金额 10,519.91 万港元，产生投资收益合计 5,807.84 万元人民币。本次交易完成后，中软香港不再持有中软国际股票。有关详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 以及 2013 年 6 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（2）根据 2013 年 4 月 24 日公司第五届董事会第十次会议决议，公司将在参股公司中国电子西安产业园发展有限公司的全部 1500 万元出资，以 1800 万元的价格转让给中国电子科技开发有限公司。2013 年 7 月，相关手续已办理完成。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2013 年 4 月 26 日、8 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(五) 股权激励计划

报告期内，公司无股权激励计划实施。

(六) 关联交易

1、日常关联交易预计和执行情况

单位：万元

关联交易类别	关联人	2013 年预计金额	实际发生金额	成交金额占同类交易的比例 (%)
采购 (含接受劳务)	中国电子信息产业集团有限公司及其子公司	3000	1362.52	1.96
	其中:			
	中国长城计算机深圳股份有限公司		8.81	0.01
	长城信息产业股份有限公司		139.80	0.20
	长沙湘计华湘计算机有限公司		1,168.71	1.68
	北京中电广通科技有限公司		25.91	0.04
	中国电子器材总公司		19.29	0.03
	武汉达梦数据库有限公司	2000	647.08	0.93
北京中软仕园物业管理有限公司	1500	230.01	0.33	
销售 (含提供劳务)	中国电子信息产业集团有限公司及其子公司	15000	3,532.87	3.12
	其中:			
	中电信息技术研究院有限公司		2,976.37	2.63
	中国电子信息产业集团有限公司		358.27	0.32
	中国电子财务有限责任公司		0.47	0.00
	贵州中电振华信息产业有限公司		15.00	0.01
	振华集团财务有限责任公司		0.47	0.00
	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司		7.55	0.01
	南京熊猫汉达科技有限公司		56.41	0.05
	中国电子器材总公司		18.87	0.02
	上海浦东软件园股份有限公司		35.30	0.03
	北京华利计算机公司		37.74	0.03
中国通广电子公司		26.42	0.02	

上述 2013 年日常关联交易预计经 2013 年 4 月 15 日公司 2012 年度股东大会审议通过，详情请见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及 2013 年 3 月 26 日、2013 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、资产收购、出售发生的关联交易

公司将在参股公司中国电子西安产业园发展有限公司的全部 1500 万元出资，以 1800 万元的价格转让给中国电子科技开发有限公司，本项交易构成关联交易。2013 年 7 月，相

关手续已办理完成。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2013 年 4 月 26 日、8 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

### 3、关联人财务公司存贷款情况

经 2011 年 4 月 28 日公司 2010 年度股东大会审议批准，公司与关联方中国电子财务有限责任公司（简称中电财务）续签了《金融服务协议》，根据该协议，中电财务在其经营范围许可的范围内，为公司办理有关金融业务，包括但不限于票据承兑和贴现、存款服务、贷款及融资租赁、内部转账及相应的结算、清算方案设计等。截至 2013 年 6 月底，公司在中电财务存款余额为 3.31 亿元，占公司存款比例 36%，公司在财务公司贷款余额为 3.05 亿元。通过此项交易，公司将进一步优化财务流程、强化资金管理、加速资金周转、提高运作效率、降低运营成本，对公司提高经济效益产生积极的影响，有利于公司的发展。

### （七）重大合同情况

1、报告期内，公司无重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司无重大担保事项。

3、报告期内，公司无其他重大合同。

### （八）承诺事项

报告期内，公司以及持股 5%以上的股东无承诺事项。

### （九）半年报审计情况

公司半年报未经审计。

### （十）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司以及公司董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人无被处罚及整改情况。

### （十一）其他重要事项

1、根据 2013 年 4 月 24 日公司第五届董事会第十次会议决议，公司对子公司四川中软增资 1,356.6 万元。增资完成后，四川中软注册资本增至 2,058 万元，其中本公司出资 1,440.60 万元，占注册资本的 70%。2013 年 7 月，相关手续办理完成。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2013 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、根据 2013 年 4 月 24 日公司第五届董事会第十次会议决议，同意子公司唐山中软智通以资本公积 165 万元和盈余公积 10 万元转增注册资本，转增完成后，唐山中软智通的注册资本增至 300 万元，其中本公司出资 180 万元，占注册资本的比例不变，仍为 60%。2013 年 5 月，相关手续办理完成。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2013 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

3、根据 2013 年 4 月 24 日公司第五届董事会第十次会议决议，公司与中电财务签订《金融服务协议之补充协议》，根据该补充协议，中电财务为本公司及所属子公司提供综合授信余额上限、资金结算余额上限及资金结算日存款余额上限均变更为 10 亿元；协议的有效期限自该补充协议生效之日起 3 年；《金融服务协议》的其他条款保持不变。目前，该事项尚待公司股东大会审议批准。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2013 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

4、根据 2013 年 5 月 16 日公司第五届董事会第十一次会议决议，同意子公司中软系统工程以资本公积 5,435.20 万元转增注册资本，转增完成后，中软系统工程的注册资本增至 1.5 亿元，其中本公司出资 7,192.93 万元，占注册资本的比例不变，仍为 47.95%。2013 年 5 月，相关手续办理完成。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2013 年 5 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

5、根据 2013 年 4 月 15 日公司 2012 年度股东大会决议，同意子公司中软信息服务将其在全资子公司上林置业的全部 3000 万元出资和未清偿债权 7978.83 万元，通过在产权交易市场公开挂牌方式予以出售。2013 年 6 月，中软信息服务与唯一摘牌方（买方）签署了产权交易合同，摘牌价格为 10,978.83 万元。目前，中软信息服务已收到 30% 的转让价款。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2013 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

6、根据 2012 年 10 月 29 日公司第五届董事会第四次会议决议，公司将在参股公司中软冠群的全部 496.64 万元出资（占注册资本的 23.03%），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 1052 万元，最终成交价以受让方摘牌价格为准。2012 年 12 月，公司与受让方签署了产权交易合同，摘牌价格为 1052 万元。2013 年 7 月，相关手续办理完成。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2012 年 10 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

7、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%。2013 年 5 月，相关手续办理完成。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2010 年 8 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

8、根据 2010 年 4 月 23 日公司第四届董事会第三次会议决议，同意子公司大连中软对其子公司中软东京株式会社（简称东京中软）增资 5000 万日元。2012 年 2 月，大连中软实施完成首期出资 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%。剩余出资尚待办理。其他详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2010 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

9、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。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》。

10、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，相关手续尚待办理。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》。

## 六、股份变动及股东情况

### 1、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。

### 2、股东数量和持股情况

报告期末股东总数	22257 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	0	0
中国证券投资者保护基金有限责任公司		4.01	9,044,917	0	0	
程春平	境内自然人	1.84	4,150,887	0	0	0
张明军		1.14	2,579,755	2,171,303	0	
中国建银投资有限责任公司		1.08	2,428,219	0	0	
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		0.42	943,696	0	0	
中国农业银行股份有限公司—博时创业成长股票型证券投资基金		0.40	907,149	907,149	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。					

3、报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 七、董事、监事、高级管理人员情况

### 1、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。

### 2、新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，高级副总经理孙迎新先生、周在龙先生因工作调动，分别辞去公司高级副总经理职务。详情请见上海证券交易所网站及 2013 年 1 月 12 日、4 月 25 日的《中国证券报》《上海证券报》。

## 八、财务报告（未经审计）

### (一) 合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五.1	911,266,353.31	1,178,832,609.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五.2	19,293,380.00	10,134,827.46
应收账款	五.3	844,208,941.59	655,680,686.65
预付款项	五.4	235,927,444.73	172,201,668.99
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			
其他应收款	五.5	172,168,386.87	70,901,032.63
买入返售金融资产			
存货	五.6	689,912,815.34	582,995,686.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,872,777,321.84	2,670,746,511.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五.7		73,028,523.87
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.8	81,005,529.72	94,629,016.56
投资性房地产			
固定资产	五.9	382,104,179.06	399,140,379.09
在建工程	五.10	24,518,779.10	22,621,350.32
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.11	188,924,829.19	198,250,783.10
开发支出			
商誉	五.12	2,400,239.20	2,400,239.20
长期待摊费用	五.13	10,869,912.78	12,429,938.70
递延所得税资产	五.14	20,033,641.61	17,083,065.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		709,857,110.66	819,583,296.00
资产总计		3,582,634,432.50	3,490,329,807.33

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

(一) 合并资产负债表 (续)

2013 年 6 月 30 日

编制单位: 中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	五. 17	519,510,000.00	526,809,139.58
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. 18	162,147,166.80	58,341,029.00
应付账款	五. 19	582,788,880.32	556,292,448.68
预收款项	五. 20	99,295,752.68	88,313,239.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 21	28,401,569.50	17,361,881.01
应交税费	五. 22	5,877,004.60	48,315,707.98
应付利息			
应付股利	五. 23	14,125,003.45	1,653,089.89
其他应付款	五. 24	337,717,543.28	299,103,317.46
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		1,749,862,920.63	1,596,189,853.17
非流动负债:			
长期借款	五. 26	42,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五. 25	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	184,591,502.45	231,535,930.22
非流动负债合计		239,191,502.45	244,135,930.22
负债合计		1,989,054,423.08	1,840,325,783.39
所有者权益:			
股本	五. 28	225,693,879.00	225,693,879.00
资本公积	五. 29	599,497,164.27	645,201,748.56
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	五. 30	45,127,378.01	45,127,378.01
一般风险准备			
未分配利润	五. 31	386,963,503.14	389,897,975.59
外币报表折算差额		-41,346,678.33	-36,943,219.44
归属于母公司所有者权益合计		1,215,935,246.09	1,268,977,761.72
少数股东权益		377,644,763.33	381,026,262.22
所有者权益合计		1,593,580,009.42	1,650,004,023.94
负债和所有者权益总计		3,582,634,432.50	3,490,329,807.33

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

(二) 母公司资产负债表

2013年6月30日

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		250,751,761.63	259,269,422.34
交易性金融资产			
应收票据		7,477,780.00	12,799,581.46
应收账款	七.1	403,278,744.51	292,774,167.95
预付款项		179,437,107.92	110,717,898.08
应收利息			
应收股利		12,883,475.00	2,030,000.00
其他应收款	七.2	157,613,610.25	139,830,241.43
存货		240,254,757.27	199,702,112.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,251,697,236.58	1,017,123,423.97
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.3	697,355,523.94	710,979,010.78
投资性房地产			
固定资产		232,116,360.47	239,598,893.68
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		119,639,751.46	124,462,842.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,971,544.16	2,148,946.22
递延所得税资产		12,938,301.51	11,187,531.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,064,021,481.54	1,088,377,224.72
资产总计		2,315,718,718.12	2,105,500,648.69

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

(二) 母公司资产负债表 (续)

2013 年 6 月 30 日

编制单位: 中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		345,000,000.00	388,481,889.58
交易性金融负债			
应付票据		145,655,536.80	34,000,000.00
应付账款		474,873,606.26	450,847,139.87
预收款项		44,506,196.58	64,872,769.92
应付职工薪酬		13,717,707.25	6,762,493.10
应交税费		256,793.55	12,946,367.72
应付利息			
应付股利		8,588,368.32	16,454.76
其他应付款		407,112,321.65	206,554,233.89
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,439,710,530.41	1,164,481,348.84
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		12,600,000.00	12,600,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		28,946,648.94	48,371,998.94
非流动负债合计		41,546,648.94	60,971,998.94
负债合计		1,481,257,179.35	1,225,453,347.78
所有者权益:			
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		45,127,378.01	45,127,378.01
一般风险准备			
未分配利润		45,243,712.93	90,829,475.07
所有者权益合计		834,461,538.77	880,047,300.91
负债和所有者权益总计		2,315,718,718.12	2,105,500,648.69

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

### (三) 合并利润表

2013年1-6月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,143,907,756.29	846,405,506.47
其中：营业收入	五.32	1,143,907,756.29	846,405,506.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,262,478,007.08	1,031,295,282.97
其中：营业成本	五.32	699,168,318.23	529,329,665.34
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	2,376,148.08	9,036,213.63
销售费用	五.34	85,496,163.65	83,370,345.74
管理费用	五.35	432,729,550.31	377,229,185.90
财务费用	五.36	17,401,405.59	21,106,823.30
资产减值损失	五.38	25,306,421.22	11,223,049.06
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	62,454,923.18	81,354,589.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,376,513.16	3,329,551.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-56,115,327.61	-103,535,187.13
加：营业外收入	五.39	71,080,736.84	108,696,311.91
减：营业外支出	五.40	855,312.67	1,156,010.48
其中：非流动资产处置净损失		131,060.31	30,211.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,110,096.56	4,005,114.30
减：所得税费用	五.41	-617,742.07	1,442,165.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,727,838.63	2,562,949.06
其中：归属于母公司所有者的净利润		12,864,099.08	8,833,918.26
少数股东损益		1,863,739.55	-6,270,969.20
六、每股收益：	五.42		
（一）基本每股收益(元/股)		0.06	0.04
（二）稀释每股收益(元/股)		0.06	0.04
七、其他综合收益	五.43	-51,866,756.62	-61,748,172.70
八、综合收益总额		-37,138,917.99	-59,185,223.64
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		-39,008,094.10	-52,914,149.40
归属于少数股东的综合收益总额		1,869,176.11	-6,271,074.24

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

### (四) 母公司利润表

2013 年 1-6 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	七.4	555,409,441.48	408,101,174.67
减：营业成本	七.4	450,192,920.21	328,072,057.61
营业税金及附加		1,145,769.79	-336,210.52
销售费用		17,493,328.21	30,450,438.17
管理费用		127,920,922.40	104,617,946.69
财务费用		12,051,253.77	16,420,695.38
资产减值损失		17,450,277.53	7,099,425.39
加：公允价值变动收益			
投资收益	七.5	15,229,988.16	9,082,885.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,376,513.16	3,329,551.97
二、营业利润		-55,615,042.27	-69,140,292.77
加：营业外收入		24,562,119.10	26,886,931.86
减：营业外支出		482,836.69	630,419.51
其中：非流动资产处置净损失		76,520.30	30,211.94
三、利润总额		-31,535,759.86	-42,883,780.42
减：所得税费用		-1,748,569.25	-709,942.52
四、净利润		-29,787,190.61	-42,173,837.90

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

(五) 合并现金流量表

2013 年 1-6 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,181,104,338.97	965,397,094.36
收到的税费返还		9,741,601.07	11,961,225.54
收到其他与经营活动有关的现金	五.44	64,922,095.66	61,423,282.50
经营活动现金流入小计		1,255,768,035.70	1,038,781,602.40
购买商品、接受劳务支付的现金		941,902,450.75	753,552,238.63
支付给职工以及为职工支付的现金		360,193,082.68	307,268,486.42
支付的各项税费		73,799,567.35	80,236,662.08
支付其他与经营活动有关的现金	五.44	266,450,359.70	279,873,284.00
经营活动现金流出小计		1,642,345,460.48	1,420,930,671.13
经营活动产生的现金流量净额		-386,577,424.78	-382,149,068.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		95,307,811.10	27,492,045.00
取得投资收益收到的现金			67,823,022.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		92,838.45	11,769.50
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		95,400,649.55	95,326,837.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,879,416.15	16,046,845.49
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			
投资活动现金流出小计		14,879,416.15	16,046,845.49
投资活动产生的现金流量净额		80,521,233.40	79,279,992.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,850,000.00	2,310,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,850,000.00	2,310,000.00
取得借款收到的现金		371,510,000.00	400,937,981.06
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五.44	48,300,000.00	
筹资活动现金流入小计		423,660,000.00	403,247,981.06
偿还债务支付的现金		336,809,139.58	240,510,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,984,789.03	31,259,893.54
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	五.44	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		362,793,928.61	271,769,893.54
筹资活动产生的现金流量净额		60,866,071.39	131,478,087.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,320,491.27	246,182.14
五、现金及现金等价物净增加额		-248,510,611.26	-171,144,807.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,159,776,964.57	1,331,362,513.84
六、期末现金及现金等价物余额		911,266,353.31	1,160,217,706.77

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

### (六) 母公司现金流量表

2013 年 1-6 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		578,267,687.64	447,261,411.22
收到的税费返还		5,381,131.00	1,732,011.41
收到其他与经营活动有关的现金		188,815,102.15	177,909,423.18
经营活动现金流入小计		772,463,920.79	626,902,845.81
购买商品、接受劳务支付的现金		489,540,079.36	439,058,988.84
支付给职工以及为职工支付的现金		106,032,691.00	93,569,934.57
支付的各项税费		18,306,063.07	20,690,322.06
支付其他与经营活动有关的现金		157,851,663.34	83,022,306.70
经营活动现金流出小计		771,730,496.77	636,341,552.17
经营活动产生的现金流量净额		733,424.02	-9,438,706.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			331,422.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,136.00	11,769.50
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		12,044,136.00	343,192.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,184,409.58	17,351,564.44
投资支付的现金			55,078,400.00
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		3,184,409.58	72,429,964.44
投资活动产生的现金流量净额		8,859,726.42	-72,086,772.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		180,000,000.00	270,637,981.06
收到其他与筹资活动有关的现金		48,300,000.00	
筹资活动现金流入小计		228,300,000.00	270,637,981.06
偿还债务支付的现金		223,481,889.58	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,724,795.15	25,349,385.30
支付其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		240,206,684.73	195,349,385.30
筹资活动产生的现金流量净额		-11,906,684.73	75,288,595.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.28	
五、现金及现金等价物净增加额		-2,313,534.57	-6,236,882.60
加：期初现金及现金等价物余额		253,065,296.20	106,818,453.54
六、期末现金及现金等价物余额		250,751,761.63	100,581,570.94

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

## (七) 合并股东权益变动表

2013年1-6月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	225,693,879.00	645,201,748.56			45,127,378.01		389,897,975.59	-36,943,219.44	1,268,977,761.72	381,026,262.22	1,650,004,023.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	225,693,879.00	645,201,748.56			45,127,378.01		389,897,975.59	-36,943,219.44	1,268,977,761.72	381,026,262.22	1,650,004,023.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-45,704,584.29					-2,934,472.45	-4,403,458.89	-53,042,515.63	-3,381,498.89	-56,424,014.52
（一）净利润							12,864,099.08		12,864,099.08	1,863,739.55	14,727,838.63
（二）其他综合收益		-47,468,734.29						-4,403,458.89	-51,872,193.18	5,436.56	-51,866,756.62
上述（一）和（二）小计		-47,468,734.29					12,864,099.08	-4,403,458.89	-39,008,094.10	1,869,176.11	-37,138,917.99
（三）所有者投入和减少资本		1,764,150.00							1,764,150.00	2,085,850.00	3,850,000.00
1.所有者投入资本										3,850,000.00	3,850,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他		1,764,150.00							1,764,150.00	-1,764,150.00	
（四）利润分配							-15,798,571.53		-15,798,571.53	-7,336,525.00	-23,135,096.53
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-15,798,571.53		-15,798,571.53	-7,336,525.00	-23,135,096.53
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
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											
四、本期期末余额	225,693,879.00	599,497,164.27	0.00	0.00	45,127,378.01	0.00	386,963,503.14	-41,346,678.33	1,215,935,246.09	377,644,763.33	1,593,580,009.42

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

## (七) 合并股东权益变动表(续)

2013年1-6月

编制单位: 中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	上 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
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	1,300,096,669.55	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、本年年初余额	225,693,879.00	711,073,427.64			42,777,298.20		356,770,896.61	-36,218,831.90	1,300,096,669.55	252,232,852.07	1,552,329,521.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-59,707,321.55					-13,735,469.64	-420.16	-73,443,211.35	90,592,568.06	17,149,356.71
(一) 净利润							8,833,918.26		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	-61,748,067.66	-105.04	-61,748,172.70
上述(一)和(二)小计		-61,747,647.50					8,833,918.26	-420.16	-52,914,149.40	-6,271,074.24	-59,185,223.64
(三) 所有者投入和减少资本		2,040,325.95							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							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		-22,569,387.90
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者的分配							-22,569,387.90		-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											
2. 盈余公积转增资本											
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											
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	1,226,653,458.20	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

## (八) 母公司股东权益变动表

2013年1-6月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							所有者权益合计
	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	
一、上年年末余额	225,693,879.00	518,396,568.83			45,127,378.01		90,829,475.07	880,047,300.91
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			45,127,378.01		90,829,475.07	880,047,300.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-45,585,762.14	-45,585,762.14
（一）净利润							-29,787,190.61	-29,787,190.61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-29,787,190.61	-29,787,190.61
（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							-15,798,571.53	-15,798,571.53
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-15,798,571.53	-15,798,571.53
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
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								
四、本期期末余额	225,693,879.00	518,396,568.83			45,127,378.01		45,243,712.93	834,461,538.77

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

## (八) 母公司股东权益变动表(续)

2013年1-6月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	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								
2.盈余公积转增资本								
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								
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

中国软件与技术服务股份有限公司

财务报表附注

2013年1月1日——2013年6月30日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

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

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

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

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

根据2004年第一次临时股东大会审议批准的《关于整体收购中国计算机软件与技术服务总公司的协议书》,本公司以7,533.22万元的价格(2003年12月31日净资产的评估值8,311.22万元扣除相关费用778万元),整体收购中国电子产业工程公司原持有的中软总公司100%股权。此外,经2004年第一次临时股东大会审议通过,本公司名称由“中软网络技术股份有限公司”更名为“中国软件与技术服务股份有限公司”,公司注册地址由“北京市海淀区学院南路55号中软大厦1号楼6层”变更为“北京市昌平区昌盛路18号”,公司股票简称由“中软股份”更名为“中国软件”,原股票代码不变,并于2004年9月在北京市工商行政管理局办理了变更注册登记手续。变更后本公司实际控制人为中国电子信息产业集团有限公司,持有本公司54.28%股份。

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。

## 二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2013 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量等相关信息。

### 3. 会计期间

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

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵

销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

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

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

## 8. 外币业务及外币财务报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

### (2) 外币财务报表折算

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

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

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融

负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时,确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量;财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量;持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

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

#### (3) 金融负债终止确认条件

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

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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

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

#### (5) 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,单独进行减值

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

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

**(6) 金融资产重分类**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

**10. 应收款项**

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

**(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据是期末余额在 200.00 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，经单独进行减值测试存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值。经单独测试不存在减值的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

**(2) 采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：**

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

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大，单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大经单独进行减值测试存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值。

**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)、发出商品等。

## (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法或加权平均法确定其发出的实际成本。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

## (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 12. 长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

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

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

### 14. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

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

#### (2) 固定资产分类和折旧方法

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

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

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

### 15. 在建工程

#### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

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

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

#### （3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在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。

#### (4) 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。

#### 21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

#### 22. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 23. 持有待售资产

##### (1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

##### (2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

#### 24. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### (1) 主要会计政策变更说明

本公司本报告期无会计政策变更。

##### (2) 主要会计估计变更说明

本公司本报告期无会计估计变更。

25. 前期会计差错更正

本公司本报告期无前期会计差错更正。

三、税项  
主要税种及税率

销售商品收入以产品、原材料收入为计税依据，执行 17% 的税率（计征时抵扣同期进项税额），依据财政部国家税务总局《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号），本公司母公司及部分子公司的技术服务收入于 2012 年 9 月 1 日起执行 6% 的税率。根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），为促进软件产业发展，软件产品增值税政策为：

1. 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。
2. 增值税一般纳税人将进口软件产品进行本地化改造后对外销售，其销售的软件产品可享受的增值税即征即退政策。
3. 纳税人受托开发软件产品，著作权属于受托方的征收增值税，著作权属于委托方或属于双方共同拥有的不征收增值税；对经过国家版权局注册登记，纳税人在销售时一并转让著作权、所有权的，不征收增值税。

营业税

本公司本年度营业税按照应税收入的 5% 计缴。

城市建设维护税

本公司分别按照应纳流转税额的 7%、5%、3% 计缴。

企业所得税

公司名称	所得税率 (%)	备注
中国软件与技术服务股份有限公司	15	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），有效期三年。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，被批准为高新技术企业，依照北京市新技术产业开发实验区暂行条例规定，执行 15% 的优惠税率。
北京中软融鑫计算机系统工程技术有限公司	15	2012 年被北京市科学技术委员会认定为高新技术企业，证书编号：GF201211000018 号，有效期三年。执行 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），有效期：三年，执行 15% 的优惠税率。
中软信息工程有限公司	15	2012 年 10 月 30 日经北京市科学技术委员会委、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发高新技术企业证书，证书编号：GF201211001621，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	2011 年 8 月 23 日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发高新技术企业证书，证书编号：GF201144000458，有效期：三年，执行 15% 的优惠税率。
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），有效期：三年，执行 15% 的优惠税率。
上海中软计算机系统工程技术有限公司	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。
天津中软软件系统有限公司	15	经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局批准被认定为高新技术企业，证书编号：GF20L212000137，发证时间：2012 年 9 月 7 日，有效期三年，因此执行 15% 的优惠税率。
中标软件有限公司	15	经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准被认定为高新技术企业，证书编号：GF201131001313，发证时间：2011 年 10 月

公司名称	所得税率 (%)	备注
		20 日, 有效期三年, 因此执行 15% 的优惠税率。

除上述公司外, 其他公司所得税执行税率均为 25%。

#### 四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

##### 1. 子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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(万元)	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
1、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	2,200.00	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	59.09	是	1,906.89		
2、中软信息 系统工程有 限公司(原名 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	15,000.00	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	10,293.67		
3、大连中软 软件有限公 司	控股 子公司	大连	应用软 件服务	1,000.00	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	1,340.00		80.00	80.00	是	532.24		
4、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	3,276.00	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，涉及许可经营的未获许可前不得经营)	889.76		70.25	70.25	是	1663.42		
5、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	2,000.00	许可经营项目：生产：计算机软、通信硬件及外 部设备(许可证有效期至2017年11月1日)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，通信设备工程；批发、零售：计 算机软、通信硬件及外部设备；其他无需报经审 批的一切合法项目(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。凡以上	898.29		45.00	45.00	是	3106.29		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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(万元)	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
					涉及许可证制度的凭证经营)								
6、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	100.00	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。	70.00		70.00	70.00	是	183.65		
7、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	300.00	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。（涉及行政许可的，凭许可证经营）	191.89		70.00	70.00	是	656.19		
8、中标软件有限公司	控股子公司	上海	基础软件服务	25,000.00	计算机软硬件的开发、研制及新产品的试销，计算机软硬件的相关设备、通讯设备的销售。（涉及许可经营的凭许可证经营）。	12,500.00		50.00	50.00	是	15,336.23		
9、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	100.00	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。	90.00		90.00	90.00	是	36.22		
10、四川中软科技有限公司*	控股子公司	成都	应用软件服务	1,260.00	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）。	642.60		51.00	51.00	是	856.78		
11、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	1,000.00	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。）	1,000.00		100.00	100.00	是			
12、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	10,000.00	计算机软件开发与销售；软件培训；系统集成行业的设计、开发、销售及其配套技术服务；呼叫中心服务；软件技术服务；社会综合信息技术服务，软件园开发建设与运营（上述范围涉及行政许可的凭证经营）	9,500.00		98.75	98.75	是	96.33		

注 1：根据 2013 年 5 月 16 日公司第五届董事会第十一次会议决议，同意子公司中软信息工程有限公司（简称中软系统工程）以资本公积 5,435.20 万元转增注册资本，转增完成后，中软系统工程的注册资本增至 1.5 亿元，其中本公司占注册资本的比例不变，仍为 47.95%。子公司北京中软万维网络技术有限公司持有其 1.05% 股权。2013 年 5 月 20 日，相关工商登记手续已办理完成。

注 2：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，本公司占其注册资本的 59.09%。2013 年 5 月 13 日，相关工商登记手续已办理完成。

### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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
1、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	5,700.00 万港元	代理进出口及投资	4,793.25		100.00	100.00	是			
2、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	5,000.00	法律法规规定的范围	5,115.98		92.00	92.00	是	1,474.98		
3、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		100.00	100.00	是	-		

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司	子公	注册	业务	注册资本	经营范围	期末实际出	实质上构	持股比	表决权	是否	少数股东权益	少数股东	从母公司所有者权
-----	----	----	----	------	------	-------	------	-----	-----	----	--------	------	----------

全称	司类型	地	性质	(万元)		资额 (万元)	成对子公 司净投资 的其他项 目余额	例(%)	比例(%)	合并 报表		权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	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
1、北京中软万维网络技术有限公司	控股 子公 司	北京	应用 软件 服务	4,000.00	一般经营项目：技术开发、技术转让、技术咨询；基础软件服务、应用软件服务（不含医用软件服务）；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、机械设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（领取营业执照后，应到区商务局备案）	2,777.64		70.00	70.00	是	3260.65		
2、深圳市中软创新信息系统有限公司	控股 子公 司	深圳	应用 软件 服务	2,000.00	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		72.50	72.50	是	252.33		
3、中软智通（唐山）科技有限公司	控股 子公 司	唐山	应用 软件 服务	300.00	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		60.00	60.00	是	181.45		

注3：根据2013年4月24日公司第五届董事会第十次会议决议，子公司中软智通（唐山）科技有限公司（简称唐山中软智通）以资本公积165万元和盈余公积10万元转增注册资本，转增完成后，唐山中软智通的注册资本增至300万元，占注册资本的比例不变，仍为60%。2013年5月7日，相关工商登记手续已办理完成。

2. 本期合并范围未发生变更

i. 本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司

公司名称	表决权比例	纳入合并范围的原因
杭州中软安人网络通信有限公司	45.00%	拥有其实质控制权
中标软件有限公司	50.00%	拥有其实质控制权
中软信息系统工程有限公司	49.00%	拥有其实质控制权

4. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

1. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2. 利润表中的收入和费用项目，按照系统合理方法确定的，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

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

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金分类列示

项目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金		—	2,486,998.44	—	—	993,461.41
其中：人民币	—	—	2,466,527.17	—	—	947,653.10
港元	2,690.19	0.7966	2,142.87	7,102.29	0.8109	5,758.89
日元	292,753.21	0.06266	18,328.40	548,254.13	0.0730	40,049.42
银行存款	—	—	886,025,222.95	—	—	1,135,682,367.24
其中：人民币	—	—	627,723,220.27	—	—	965,269,152.38
美元	210,447.80	6.1787	1,300,293.81	120,501.61	6.2855	757,412.87
港元	320,240,029.54	0.7966	255,087,195.53	208,690,110.75	0.8109	169,216,376.30
日元	30,579,856.73	0.06266	1,914,513.09	6,015,490.00	0.0730	439,425.52
欧元	0.03	8.0536	0.25	0.02	8.3176	0.17
其他货币资金	—	—	22,754,131.92	—	—	42,156,780.76
其中：人民币	—	—	22,754,131.92	—	—	42,156,780.76
合计	—	—	911,266,353.31	—	—	1,178,832,609.41

(2) 其他货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
保证金	18,386,987.44	37,857,095.13
住房管理基金	4,362,758.01	4,295,299.16
存出投资款	4,386.47	4,386.47

项目	期末余额	年初余额
合计	22,754,131.92	42,156,780.76

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	9,293,380.00	4,695,308.46
商业承兑汇票	10,000,000.00	5,439,519.00
合计	19,293,380.00	10,134,827.46

## 3. 应收账款

### (1) 应收账款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,370,000.00	0.24	2,370,000.00	100.00
2. 按账龄计提坏账准备的应收账款	975,074,769.34	99.65	130,865,827.75	13.42
3. 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	0.11	1,095,628.07	100.00
合计	978,540,397.41	100.00	134,331,455.82	13.73

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,370,000.00	0.31	2,370,000.00	100.00
2. 按账龄计提坏账准备的应收账款	761,946,404.61	99.55	106,265,717.96	13.95
3. 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	0.14	1,095,628.07	100.00
合计	765,412,032.68	100.00	109,731,346.03	14.34

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 200.00 万元以上且经减值测试后单项计提的应收账款，经减值测试后不存在减值的应收账款，按账龄计提坏账准备。

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	650,621,718.84	66.73	39,037,303.13	514,376,628.69	67.51	30,862,597.64
1 至 2 年	170,157,504.89	17.45	13,612,600.39	124,122,034.27	16.29	9,929,762.74
2 至 3 年	47,694,068.11	4.89	4,769,406.81	37,978,881.82	4.98	3,797,888.21
3 至 4 年	28,933,795.46	2.97	5,786,759.09	22,291,872.32	2.93	4,458,374.46
4 至 5 年	20,015,847.42	2.05	10,007,923.71	11,919,785.20	1.56	5,959,892.60
5 年以上	57,651,834.62	5.91	57,651,834.62	51,257,202.31	6.73	51,257,202.31
合计	975,074,769.34	100.00	130,865,827.75	761,946,404.61	100.00	106,265,717.96

**期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款**

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

**期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

应收账款内容	账面余额	坏账金额	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	预计无法收回
南京华九汉科技有限公司	251,108.00	251,108.00	100.00	预计无法收回
湖南新太极计算机有限公司	194,582.00	194,582.00	100.00	预计无法收回
北京连邦软件股份有限公司	182,833.87	182,833.87	100.00	预计无法收回
其他小额合计	214,224.20	214,224.20	100.00	预计无法收回
合计	1,095,628.07	1,095,628.07	—	—

(2) 应收账款中含应收母公司中国电子信息产业集团有限公司 1,843,100.00 元。

**(3) 截止 2013 年 6 月 30 日, 应收账款金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
向莆铁路股份有限公司	客户	43,707,439.93	1 年以内	4.47
国家税务总局	客户	29,517,633.00	1 年以内	3.02
北京市轨道交通建设管理有限公司	客户	26,099,161.63	1 年以内	2.67
天津市地下铁道集团有限公司	客户	25,960,010.68	1 年以内	2.65
哈尔滨地铁集团有限公司	客户	24,637,108.19	1 年以内	2.52
合计	—	149,921,353.43	—	15.33

(4) 应收关联方账款情况详见本附注六、关联方及关联交易。

(5) 本期以不附任何追索权的方式出售应收账款 50,000,000.00 元; 以附追索权的方式保理借款质押的应收账款期末余额为 53,964,599.80 元。

**4. 预付款项**

**(1) 预付款项账龄列示**

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	173,406,366.48	73.50	123,466,688.19	71.69
1 至 2 年	19,154,382.09	8.12	10,896,956.52	6.33
2 至 3 年	9,182,567.79	3.89	9,101,190.05	5.29
3 年以上	34,184,128.37	14.49	28,736,834.23	16.69
合计	235,927,444.73	100.00	172,201,668.99	100.00

**(2) 截止 2013 年 6 月 30 日, 预付款项金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
国家税务总局	客户	6,696,973.79	2.84	0-3 年以上	未到期

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
中国林业物资总公司	非关联方供应商	6,484,608.40	2.75	1年以内	未满足结算条件
成都巨茂建筑工程有限责任公司	非关联方供应商	5,307,162.00	2.25	0-2年	未满足结算条件
日本信号株式会社	非关联方供应商	4,819,611.87	2.04	3年以上	未满足结算条件
中建材信息技术有限公司	非关联方供应商	4,571,758.00	1.94	1年以内	未满足结算条件
合计		27,880,114.06	11.82		未满足结算条件

**(3) 账龄超过一年以上且金额重大的预付款项**

单位名称	账龄	金额	未及时结算的原因
国家税务总局	0-3年以上	6,696,973.79	未到期
成都巨茂建筑工程有限责任公司	0-2年	5,307,162.00	未满足结算条件
日本信号株式会社	3年以上	4,819,611.87	未满足结算条件
中土国际贸易有限公司	3年以上	3,400,000.00	未满足结算条件
中国铁路通信信号集团公司	3年以上	1,565,549.71	未满足结算条件
合计		21,789,297.37	

**(4) 预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。**

**5.其他应收款**

**(1) 其他应收款按种类列示**

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	70,000,000.00	36.33		
2. 按账龄计提坏账准备的其他应收款	122,693,832.00	63.67	20,525,445.13	16.73
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	192,693,832.00	100.00	20,525,445.13	16.73

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按账龄计提坏账准备的其他应收款	89,793,038.38	100.00	18,892,005.75	21.04
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	89,793,038.38	100.00	18,892,005.75	21.04

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为200.00万元以上且经减值测试后单项计提的其他应收款，经减值测试后不存在减值的其他应收款，按账龄计提坏账准备。

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况**

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	81,621,381.90	66.52	4,897,282.91	49,805,840.14	55.47	2,988,350.42
1至2年	18,402,624.81	15.00	1,472,209.99	13,652,289.94	15.20	1,092,183.18
2至3年	3,719,531.53	3.03	371,953.15	9,483,750.74	10.56	948,375.07
3至4年	5,917,490.15	4.82	1,183,498.03	3,063,074.19	3.41	612,614.84
4至5年	864,605.13	0.71	432,302.57	1,075,202.28	1.20	537,601.15
5年以上	12,168,198.48	9.92	12,168,198.48	12,712,881.09	14.16	12,712,881.09
合计	122,693,832.00	100.00	20,525,445.13	89,793,038.38	100.00	18,892,005.75

**期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款**

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
普华基础软件股份有限公司	70,000,000.00	0.00	0.00	往来款, 预计可全额收回
合计	70,000,000.00	0.00	0.00	—

(2) 其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

**(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
普华基础软件股份有限公司	70,000,000.00	往来款
中国电子科技开发有限公司	6,000,000.00	股权转让款
芜湖市财政税费征管局	3,586,789.80	人防工程异地建设保证金
国家税务总局	2,696,224.78	履约保证金
深圳市华育昌国际科教开发有限公司	2,136,984.76	保证金等
合计	84,419,999.34	

**(4) 截止2013年6月30日, 其他应收款金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
普华基础软件股份有限公司	无关联关系	70,000,000.00	1年以内	36.33
中国电子科技开发有限公司	受同一母公司控制	6,000,000.00	1年内	3.11
芜湖市财政税费征管局	无关联关系	3,586,789.80	1-4年	1.86
国家税务总局	客户	2,696,224.78	1-3年	1.40
深圳市华育昌国际科教开发有限公司	无关联关系	2,136,984.76	2-3年	1.11
合计		84,419,999.34		43.81

(5) 应收关联方账款情况详见本附注六、关联方及关联交易。

**6. 存货**

**(1) 存货种类分项列示**

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,856,851.15	7,584,743.93	44,272,107.22	36,938,864.74	7,584,743.93	29,354,120.81
自制半成品及在	227,124,157.10		227,124,157.10	215,581,435.27	-	215,581,435.27

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产品						
库存商品（产成品）	149,064,646.83	20,332,466.74	128,732,180.09	69,947,884.06	20,332,466.74	49,615,417.32
发出商品	291,427,041.89	1,645,933.34	289,781,108.55	290,089,968.75	1,645,933.34	288,444,035.41
周转材料（包装物、低值易耗品等）	3,262.38		3,262.38	677.38	-	677.38
合计	719,475,959.35	29,563,144.01	689,912,815.34	612,558,830.20	29,563,144.01	582,995,686.19

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	7,584,743.93				7,584,743.93
自制半成品及在产品	-				-
库存商品（产成品）	20,332,466.74				20,332,466.74
发出商品	1,645,933.34				1,645,933.34
合计	29,563,144.01				29,563,144.01

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分项列示

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	—	73,028,523.87
合计	—	73,028,523.87

注：报告期内，子公司中软香港出售中软国际股票 50,315,173 股，累计交易金额 10,519.91 万港元，产生投资收益合计 5,807.84 万元人民币。

## 8. 对合营投资和联营企业投资

## (1) 企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业 持股比例 (%)	本企业在 被投资单位 表决权比例(%)
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	3,637.00	39.51	39.51
杭州华视数字技术有限公司	有限公司	杭州	唐敏	技术开发、服务、咨询、生产、批发、零售	1,300.00	31.54	31.54
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	10,000.00 日元	39.00	39.00
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	220.00	20.00	20.00
长沙湘计华湘计算机有限公司	有限公司	湖南	王习发	计算机系统集成及软硬件的技术开发、转让咨询等	200.00	20.00	20.00
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	1,000.00	35.00	35.00
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	50.00	30.00	30.00

## 8. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中软华融软件技术有限公司	成本法	2,450,000.00	1,689,082.15		1,689,082.15	12.25	12.25				
北京中软世纪软件科技有限公司	成本法	700,000.00	1,842,336.34		1,842,336.34	17.50	17.50				
北京中软仕园物业管理有限公司	成本法	410,000.00	383,752.29		383,752.29	16.40	16.40				
上海浦东中软科技发展有限公司	成本法	981,500.00	1,239,828.03		1,239,828.03	9.82	9.82				
中国电子西安产业园发展有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-15,000,000.00							
中电新视界技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5.00	5.00				
北京富士通系统工程有限公司	权益法	2,254,936.45	6,667,312.72	-165,838.47	6,501,474.25	39.00	39.00				

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京亚数富士信息系统有限公司	权益法	440,000.00	399,875.05	-128,553.39	271,321.66	20.00	20.00				
武汉达梦数据库有限公司	权益法	34,270,000.00	55,705,155.49	1,990,509.89	57,695,665.38	39.51	39.51				
杭州华视数字技术有限公司	权益法	4,100,000.00	1,935,974.95	-319,604.87	1,616,370.08	31.54	31.54				
北京长城长宽网络公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	3.30	3.30		1,000,000.00		
武汉长软华成系统有限公司	成本法	6,977,777.03	6,977,777.03		6,977,777.03	18.00	18.00		3,783,167.17		
长沙湘计华湘计算机有限公司	权益法	3,014,647.00				20.00	20.00				
北京中软泰和科技有限公司	权益法	3,500,000.00	1,287,888.56		1,287,888.56	35.00	35.00				
北京中软同达计算机通用技术有限责任公司	权益法	176,670.00	83,201.12		83,201.12	30.00	30.00				
上海软件产业促进中心	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	12.50	12.50				
合计		80,475,530.48	99,412,183.73	-13,623,486.84	85,788,696.89	----	----	----	4,783,167.17		

注 1: 根据 2013 年 4 月 24 日公司第五届董事会第十次会议决议, 公司将对参股公司中国电子西安产业园发展有限公司 (简称中电西安产业园) 的全部 1500 万元出资, 以 1800 万元的价格转让给中国电子科技开发有限公司 (简称中电科技), 实现投资收益 300.00 万元。

(2) 期末不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况

9. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	637,610,371.07	10,665,130.70	11,752,705.95	636,522,795.82
房屋及建筑物	429,150,656.04	1,222,594.91	8,203,703.07	422,169,547.88
机器设备	15,542,986.75	901,111.87	765,645.25	15,678,453.37
运输工具	20,164,551.24	214,595.80	262,456.00	20,116,691.04
电子设备	156,058,449.39	7,637,324.84	2,520,901.63	161,174,872.60
其他	16,693,727.65	689,503.28		17,383,230.93
二、累计折旧合计	238,469,991.98	27,514,735.42	11,566,110.64	254,418,616.76
房屋及建筑物	131,066,022.70	8,015,615.12	8,203,703.07	130,877,934.75
机器设备	11,717,349.99	941,853.87	765,645.25	11,893,558.61
运输工具	8,942,760.14	948,474.95	192,910.86	9,698,324.23
电子设备	75,603,937.37	16,655,933.81	2,403,851.46	89,856,019.72
其他	11,139,921.78	952,857.67		12,092,779.45
三、固定资产账面净值合计	399,140,379.09			382,104,179.06
房屋及建筑物	298,084,633.34			291,291,613.13
机器设备	3,825,636.76			3,784,894.76
运输工具	11,221,791.10			10,418,366.81
电子设备	80,454,512.02			71,318,852.88
其他	5,553,805.87			5,290,451.48
四、固定资产减值准备累计金额合计				
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	399,140,379.09			382,104,179.06
房屋及建筑物	298,084,633.34			291,291,613.13
机器设备	3,825,636.76			3,784,894.76
运输工具	11,221,791.10			10,418,366.81
电子设备	80,454,512.02			71,318,852.88
其他	5,553,805.87			5,290,451.48

注 1：本期计提的折旧额为 27,514,735.42 元。

注 2：本公司如下房产、土地尚未取得权属证书或尚未办理产权变更手续。

A、本公司昌平园区 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)，已取得土地证。相关房屋权属变更手续正在办理之中。

B、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。

10. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中软芜湖软件园	24,518,779.10		24,518,779.10	22,621,350.32		22,621,350.32
合计	24,518,779.10		24,518,779.10	22,621,350.32		22,621,350.32

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	243,190,674.38	1,779,124.02	1,937,384.07	243,032,414.33
软件	131,460,259.70	1,758,460.02	1,937,384.07	131,281,335.65
土地使用权	94,162,200.32	20,664.00		94,182,864.32
专利权	-			-
非专利技术	2,512,800.00			2,512,800.00
商标权	30,000.00			30,000.00
著作权	15,025,414.36			15,025,414.36
特许权	-			-
二、累计摊销额合计	44,939,891.28	9,167,693.86		54,107,585.14
软件	34,803,467.16	7,778,952.64		42,582,419.80
土地使用权	6,290,708.60	1,264,641.22		7,555,349.82
专利权	-			-
非专利技术	2,468,210.79			2,468,210.79
商标权	25,750.00	1,750.00		27,500.00
著作权	1,351,754.73	122,350.00		1,474,104.73
特许权	-			-
三、无形资产减值准备累计金额合计	-			-
软件	-			-
土地使用权	-			-
专利权	-			-
非专利技术	-			-
商标权	-			-
著作权	-			-
特许权	-			-
四、无形资产账面价值合计	198,250,783.10			188,924,829.19
软件	96,656,792.54			88,698,915.85
土地使用权	87,871,491.72			86,627,514.50
专利权	-			-
非专利技术	44,589.21			44,589.21
商标权	4,250.00			2,500.00

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
著作权	13,673,659.63			13,551,309.63
特许权	-			-

注：本期计提的摊销金额为 9,167,693.86 元。

### 12. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额	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	

### 13. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	年末余额
1、房租及物业费	1,476,251.17	1,432,603.93	971,616.22		1,937,238.88
2、装修费	10,953,687.53	1,071,201.65	3,092,215.28		8,932,673.90
合计	12,429,938.70	2,503,805.58	4,063,831.50		10,869,912.78

### 14. 递延所得税资产、递延所得税负债

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	17,159,658.90	14,552,268.79
递延收益	28,356.04	28,356.04
合并报表抵消未实现的内部损益	2,845,626.67	2,502,440.33
合计	20,033,641.61	17,083,065.16

#### (2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异：		
资产减值准备	53,365,758.44	46,548,609.23
合计	53,365,758.44	46,548,609.23

#### (3) 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	114,397,726.00
存货跌价准备	21,439,727.69
合并报表抵消未实现的内部损益	18,603,066.78
递延收益	113,424.15
合计	154,553,944.62

### 15. 资产减值准备明细

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

			转回	转销	
一、坏账准备	128,623,351.78	25,306,421.22			153,929,773.00
二、存货跌价准备	29,563,144.01				29,563,144.01
三、长期股权投资减值准备	4,783,167.17				4,783,167.17
合计	162,969,662.96	25,306,421.22			188,276,084.18

**16. 所有权受到限制的资产**

项目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于质押的资产		
应收账款	53,964,599.80	用于质押以取得银行借款
合计	53,964,599.80	

**17. 短期借款**

**(1) 短期借款分类列示**

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	49,000,000.00	37,250,000.00
抵押借款		-
保证借款	44,000,000.00	79,000,000.00
信用借款	426,510,000.00	410,559,139.58
合计	519,510,000.00	526,809,139.58

**18. 应付票据**

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	46,481,380.00	21,599,219.00
商业承兑汇票	115,665,786.80	36,741,810.00
合计	162,147,166.80	58,341,029.00

**19. 应付账款**

**(1) 应付账款账龄列示**

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	494,312,210.19	84.82	504,900,957.25	90.76
1至2年	52,899,161.99	9.08	23,609,630.53	4.25
2至3年	20,902,871.30	3.59	19,203,497.89	3.45
3年以上	14,674,636.84	2.51	8,578,363.01	1.54
合计	582,788,880.32	100.00	556,292,448.68	100.00

(2) 应付账款中无持有公司 5%(含 5%) 上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

单位名称	金额	账龄	款项性质
------	----	----	------

单位名称	金额	账龄	款项性质
中国惠普有限责任公司	6,234,977.19	2-4年	货款
QS趋势科技(中国)有限公司	2,932,526.38	3年以上	货款
中铁电气化局集团有限公司	2,762,306.07	2-3年	货款
成都中安视智能系统科技有限公司	2,404,427.60	1-2年	货款
北京博文通达科技有限公司	1,547,522.90	1-2年	货款
合计	15,881,760.14		

## 20. 预收款项

### (1) 预收款项账龄列示

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	82,390,963.32	82.97	67,914,171.04	76.90
1至2年	5,289,238.94	5.33	6,565,929.71	7.43
2至3年	4,112,398.16	4.14	2,056,056.21	2.33
3年以上	7,503,152.26	7.56	11,777,082.61	13.34
合计	99,295,752.68	100.00	88,313,239.57	100.00

(2) 预收款项中预收母公司中国电子信息产业集团有限公司款项为 79,364.34 元。

### (3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

单位名称	金额	账龄	款项性质
联想(北京)有限公司	1,225,063.00	3年以上	未结算货款
新一代专网通信技术有限公司	1,065,360.00	1-2年	未结算货款
北京世纪美加科技发展有限公司	772,675.00	3年以上	未结算货款
广东省北江流域管理局	498,006.20	1-2年	未结算货款
北京国铁华晨通信信息技术有限公司	472,596.60	2-3年	未结算货款
合计	4,033,700.80		

## 21. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,810,538.46	282,834,578.28	280,529,620.90	8,115,495.84
二、职工福利费	-	3,428,936.12	3,245,517.65	183,418.47
三、社会保险费	1,014,161.93	51,225,709.19	44,728,244.82	7,511,626.30
其中：医疗保险费	257,175.39	15,781,412.89	13,841,181.56	2,197,406.72
基本养老保险费	686,640.36	31,933,514.02	27,751,804.49	4,868,349.89
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	42,028.80	1,863,851.59	1,660,580.22	245,300.17
工伤保险费	10,610.64	580,908.21	527,604.68	63,914.17
生育保险费	17,706.74	1,066,022.48	947,073.87	136,655.35

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
四、住房公积金	85,541.20	18,331,888.70	16,823,479.73	1,593,950.17
五、工会经费及职工教育经费	10,451,639.42	1,235,736.01	690,296.71	10,997,078.72
六、因解除劳动关系给予的补偿	-			-
七、其他	-	183,516.92	183,516.92	-
合计	17,361,881.01	357,240,365.22	346,200,676.73	28,401,569.50

## 22. 应交税费

税种	年末余额	年初余额
增值税	-2,954,441.19	25,755,537.20
营业税	1,479,274.78	3,897,930.06
企业所得税	1,749,060.85	11,154,959.68
城市维护建设税	396,581.13	1,930,902.87
房产税		3,619.56
土地使用税	33,423.00	200,540.00
个人所得税	4,498,420.21	3,592,460.11
教育费附加	385,361.57	1,130,731.44
地方教育发展	254,625.20	525,186.39
印花税		1,816.19
堤防费		115,624.63
河道管理费		18,892.75
车船使用税		-16,320.00
其他税费	34,699.05	3,827.10
合计	5,877,004.60	48,315,707.98

## 23. 应付股利

投资者名称	年末余额	年初余额
中国电子信息产业集团有限公司	8,571,913.56	
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	5,450,589.89	1,550,589.89
合计	14,125,003.45	1,653,089.89

## 24. 其他应付款

### (1) 其他应付款账龄列示

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	211,271,505.14	62.56	168,886,235.75	56.47
1至2年	91,597,927.82	27.12	102,242,278.21	34.18
2至3年	3,536,381.83	1.05	1,703,518.21	0.57
3年以上	31,311,728.49	9.27	26,271,285.29	8.78

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	337,717,543.28	100.00	299,103,317.46	100.00

(2) 其他应付款中含应付母公司中国电子信息产业集团有限公司往来款 166,464,600.00 元。

(3) 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	账龄	款项性质
中国电子信息产业集团有限公司	148,300,000.00	1年以内	国有资本预算资金
芜湖市点石投资管理有限公司	110,000,000.00	0-2年	待转增子公司资本及往来款
中电信息技术研究院有限公司	28,887,220.00	1年以内	往来款
中国电子信息产业集团有限公司	18,164,600.00	3年以上	在收购中软总公司时协议规定的收购款
中软总公司-专项劳动补偿	4,057,231.92	3年以上	收购中软总公司时形成的职工安置相关费用
合计	309,409,051.92		

25. 专项应付款

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

26. 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
信用借款		42,000,000.00		42,000,000.00
合计		42,000,000.00		42,000,000.00

(2) 长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年末余额				年初余额			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
一、信用借款										
上海浦东发展银行芜湖分行	2013.05	2015.05	7.38%	人民币		42,000,000.00		人民币		
小计	-	-		-		42,000,000.00				

27. 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益:		
重大专项	58,253,655.08	94,014,289.70
其他科技项目	32,403,343.49	36,379,393.49
政府扶持资金	93,934,503.88	101,142,247.03
合计	184,591,502.45	231,535,930.22

28. 股本

股东	年初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
----	------	-------------	------

		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
其中：国有法人持股							
二、无限售条件流通股份	225,693,879						225,693,879
其中：人民币普通股	225,693,879						225,693,879
股份总数	225,693,879						225,693,879

### 29. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	510,266,309.70	1,764,150.00		512,030,459.70
其他资本公积	134,935,438.86		47,468,734.29	87,466,704.57
其中：可供出售金融资产公允价值变动	47,468,734.29		47,468,734.29	
其他	87,466,704.57			87,466,704.57
合计	645,201,748.56	1,764,150.00	47,468,734.29	599,497,164.27

注 1：本期可供出售金融资产公允价值变动减少 47,468,734.29 元，系本期处置可供出售金融资产对应的公允价值变动转出。

注 2：本期资本溢价增加 1,764,150.00 元，系本公司之子公司北京中软融鑫计算机系统工程有少数股东对其增资，溢价导致的净资产增加。

### 30. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	45,127,378.01			45,127,378.01
合计	45,127,378.01			45,127,378.01

### 31. 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	389,897,975.59	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	389,897,975.59	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,864,099.08	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,798,571.53	每 10 股派发现金股利 0.70 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	386,963,503.14	

### 32. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,132,605,253.56	834,656,217.01
其他业务收入	11,302,502.73	11,749,289.46
营业收入合计	1,143,907,756.29	846,405,506.47

(2) 营业成本明细列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	695,968,918.75	525,788,608.95
其他业务成本	3,199,399.48	3,541,056.39
营业成本合计	699,168,318.23	529,329,665.34

(3) 主营业务按行业分项列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件服务业	1,132,605,253.56	695,968,918.75	834,656,217.01	525,788,608.95
合计	1,132,605,253.56	695,968,918.75	834,656,217.01	525,788,608.95

(4) 主营业务按产品分项列示

产品或劳务名称	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	165,596,225.16	36,474,177.01	118,627,578.98	26,099,930.68
行业解决方案	653,362,466.15	555,978,768.09	465,234,446.30	396,730,721.36
服务化业务	313,646,562.25	103,515,973.65	250,794,191.73	102,957,956.91
合计	1,132,605,253.56	695,968,918.75	834,656,217.01	525,788,608.95

(5) 主营业务按地区分项列示

地区分布	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
一、国内	1,118,686,298.45	688,188,740.22	816,853,711.32	518,021,895.95
东北地区	22,407,980.79	11,949,615.77	31,871,352.17	17,970,201.99
华东地区	208,615,239.31	114,102,063.29	132,718,972.95	97,488,981.01
西北地区	32,850,341.59	27,147,363.75	25,009,914.27	20,122,963.85
华南地区	204,083,055.13	132,999,566.49	142,733,308.44	95,170,403.90
华北地区	556,755,432.68	338,161,464.52	397,564,803.83	197,460,543.07
西南地区	60,114,856.27	37,587,314.83	61,880,315.08	70,611,000.94
华中地区	33,859,392.68	26,241,351.57	25,075,044.58	19,197,801.19
二、国外	13,918,955.11	7,780,178.53	17,802,505.69	7,766,713.00
合计	1,132,605,253.56	695,968,918.75	834,656,217.01	525,788,608.95

(6) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
向莆铁路股份有限公司	63,852,512.42	5.58
国家税务总局	28,786,705.74	2.52
中华联合财产保险股份有限公司	26,657,179.37	2.33
国家知识产权局专利局	23,246,787.73	2.03
中国工商银行股份有限公司	18,171,341.40	1.59
合计	160,714,526.66	14.05

### 33. 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	-209,845.78	5,710,424.50
城市维护建设税	7%、5%、3%	1,460,008.50	1,831,738.99
教育费附加	3%	709,369.14	883,683.33
地方教育发展	2%	380,059.47	540,707.39
河道管理费		30,054.56	56,698.48
其他税费		6,502.19	12,960.94
合计		2,376,148.08	9,036,213.63

### 34. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	41,794,913.64	49,498,468.77
业务经费	7,471,885.56	4,812,977.14
资产费	3,943,991.05	3,198,419.96
办公费	9,587,789.18	8,455,254.74
差旅费	12,154,292.14	9,070,602.14
业务招待费	9,561,934.55	7,437,130.59
其他	981,357.53	897,492.40
合计	85,496,163.65	83,370,345.74

### 35. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	109,292,054.60	113,685,794.00
办公费	12,875,012.53	12,039,645.89
差旅费	10,647,061.08	9,322,649.10
业务招待费	5,661,016.02	7,211,099.36
业务经费	9,264,443.00	4,560,437.74
资产费	23,775,721.86	23,095,773.20
中介费	2,125,206.74	2,042,152.49
研发费用	259,089,034.48	205,271,634.12
其中：人工费用	191,097,477.69	144,943,801.16
测试及材料费	6,106,433.39	4,202,861.03
资产费	31,852,796.26	18,090,075.97

其他付现费用	30,032,327.14	38,034,895.96
合计	432,729,550.31	377,229,185.90

### 36. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,168,660.16	22,894,592.45
减：利息收入	4,696,017.46	4,459,098.43
汇兑损失	7,908.84	434.66
减：汇兑收益	23,055.56	3,000.97
手续费支出	1,943,909.61	2,673,895.59
合计	17,401,405.59	21,106,823.30

### 37. 投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,376,513.16	3,329,551.97
处置长期股权投资产生的投资收益	3,000,000.00	10,533,244.85
处置可供出售金融资产取得的投资收益	58,078,410.02	67,491,792.55
合计	62,454,923.18	81,354,589.37

注 1：本期处置可供出售金融资产取得的投资收益系本公司之子公司中软香港出售其持有的中软国际股票 50,315,173 股获得的收益。

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
北京富士通系统工程有限公司	-165,838.47	472,720.10
杭州华视数字技术有限公司	-319,604.87	-300,892.70
北京中软冠群软件技术有限公司		-1,621,246.80
北京亚数富士信息系统有限公司	-128,553.39	-72,251.63
武汉达梦数据库有限公司	1,990,509.89	4,851,223.00
合计	1,376,513.16	3,329,551.97

#### (3) 本期投资收益汇回不存在重大限制。

### 38. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,306,421.22	11,223,874.39
二、存货跌价损失		-825.33
合计	25,306,421.22	11,223,049.06

### 39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	22,504.59	22,504.59	111,379.43	111,379.43
其中：固定资产处置利得	22,504.59	22,504.59	111,379.43	111,379.43
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
违约赔偿收入			135,328.00	135,328.00
政府补助	70,789,456.93	979,918.32	107,982,771.99	
其他	268,775.32	268,775.32	466,832.49	466,832.49
合计	71,080,736.84	1,271,198.23	108,696,311.91	713,539.92

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	9,404,860.84	11,808,786.65
政府贴息及奖励	2,232,918.32	1,730,461.11
重大专项补助	33,640,734.62	60,264,579.23
政府扶持资金	7,207,743.15	10,000,000.00
其他科技项目	18,303,200.00	24,178,945.00
合计	70,789,456.93	107,982,771.99

40. 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	131,060.31	131,060.31	30,211.94	30,211.94
其中：固定资产处置损失	131,060.31	131,060.31	30,211.94	30,211.94
无形资产处置损失				
债务重组损失				
赔偿金、违约金	214,200.00	214,200.00	359,273.00	359,273.00
对外捐赠	400,000.00	400,000.00	666,930.00	666,930.00
其他	110,052.36	110,052.36	99,595.54	99,595.54
合计	855,312.67	855,312.67	1,156,010.48	1,156,010.48

41. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,332,834.38	1,990,301.50
递延所得税调整	-2,950,576.45	-548,136.26
合计	-617,742.07	1,442,165.24

42. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	12,864,099.08	8,833,918.26
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-47,968,296.93	-66,172,740.94
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)		0.06	0.04
基本每股收益(II)		-0.21	-0.29
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	12,864,099.08	8,833,918.26
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	-47,968,296.93	-66,172,740.94
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)		0.06	0.04
稀释每股收益(II)		-0.21	-0.29

### (1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

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

### (2) 稀释每股收益

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

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

### 43. 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-47,468,734.29	-61,747,647.50
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	-47,468,734.29	-61,747,647.50
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-4,398,022.33	-525.20
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-4,398,022.33	-525.20
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-51,866,756.62	-61,748,172.70

#### 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

项目	本期金额	上期金额
政府补助及递延收益	12,611,615.87	29,944,945.00
往来款	30,250,331.17	5,652,478.60
利息收入	4,696,017.46	4,442,928.71
收到退回的投标保证金、借款	12,822,303.05	14,562,064.24
押金及租金	1,411,480.89	1,304,862.00
其他	3,130,347.22	5,516,003.95
合计	64,922,095.66	61,423,282.50

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	17,860,160.40	18,902,454.47
差旅费	25,340,521.48	26,603,623.11
办公费	28,624,374.09	30,697,035.21
租赁费	13,820,780.14	11,968,748.96
研发费用	34,462,223.10	47,764,419.83

项目	本期金额	上期金额
员工借支款及备用金	25,041,546.17	24,990,926.80
业务经费	20,479,985.10	12,545,099.83
支付其他往来款	72,223,305.34	44,307,713.46
支付的押金及投标保证金	14,465,056.95	19,420,188.38
物业费	9,828,036.78	7,613,742.02
其他	4,304,370.15	35,059,331.93
合计	266,450,359.70	279,873,284.00

**(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
国有资本预算资金	48,300,000.00	
合计	48,300,000.00	

**(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
支付募集资金款项	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

**45. 现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	14,727,838.63	2,562,949.06
加：资产减值准备	25,306,421.22	11,223,049.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,514,735.42	22,182,358.48
无形资产摊销	9,167,693.86	5,716,547.89
长期待摊费用摊销	4,063,831.50	2,582,236.51
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）	108,555.72	-81,167.49
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）	16,758,131.06	16,647,724.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-62,454,923.18	-81,354,589.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,950,576.45	5,209.19
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）	-106,917,129.15	-114,071,926.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-365,183,069.12	-59,910,273.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,281,065.71	-187,651,187.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-386,577,424.78	-382,149,068.73
<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		-

项目	本期金额	上期金额
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	911,266,353.31	1,160,217,706.77
减：现金的年初余额	1,159,776,964.57	1,331,362,513.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-248,510,611.26	-171,144,807.07

**(2) 现金及现金等价物**

项目	期末金额	期初金额
<b>一、现金</b>	911,266,353.31	1,159,776,964.57
其中：库存现金	2,486,998.44	993,461.41
可随时用于支付的银行存款	886,025,222.95	1,135,682,367.24
可随时用于支付的其他货币资金	22,754,131.92	23,101,135.92
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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	911,266,353.31	1,159,776,964.57

**六、关联方及关联交易**

**1. 本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国电子信息产业集团有限公司	母公司	国有独资	北京	芮晓武	其他电子设备制造	860,265.20	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

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京中软融鑫计算机系统工程有限公司	控股子公司	有限公司	北京	方军	应用软件开发服务	2,200.00	59.09	59.09	101194908
北京中软万维网络技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京	周进军	应用软件开发服务	4,000.00	70.00	70.00	633625684
中软信息系统工程技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京	周进军	应用软件开发服务	15,000.00	47.95	49.00	746112543
大连中软软件有限公司	控股子公司	有限公司	大连	徐洁	应用软件开发服务	1,000.00	80.00	80.00	726046913
广州中软信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	广州	周进军	计算机系统服务	3,276.00	70.25	70.25	231251798
杭州中软安人网络通信有限公司	控股子公司	有限公司	杭州	方军	应用软件开发服务	2,000.00	45.00	45.00	72450428X
南京中软软件与技术服务有限公司	控股子公司	有限公司	南京	张兴忠	其他软件开发服务	100.00	70.00	70.00	783808267
中标软件有限公司	控股子公司	有限公司	上海	孙德炜	基础软件开发服务	25,000.00	50.00	50.00	755708779
深圳市中软创新信息服务有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	程春平	应用软件开发服务	2,000.00	72.50	72.50	726196866
天津中软软件系统有限公司	控股子公司	有限公司	天津	谌志华	应用软件开发服务	100.00	90.00	90.00	749109737
中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司	全资子公司	有限公司	香港	方军	应用软件开发服务	5,700.00(港元)	100.00	100.00	138771
长城计算机软件与系统有限公司	全资子公司	有限公司	北京	周在龙	其他计算机服务	16,717.43	100.00	100.00	10112883-9
上海中软计算机系统有限公司	控股子公司	有限公司	上海	周进军	计算机软硬件的开发、销售	300.00	70.00	70.00	13224439X
中软科技创业投资有限公司	控股子公司	有限公司	北京	崔辉	其他计算机服务	5,000.00	92.00	92.00	726340856
中软智通(唐山)科技有限公司	控股子公司	有限公司	唐山	谌志华	应用软件开发服务	300.00	60.00	60.00	60108769-0
四川中软科技有限公司	控股子公司	有限公司	成都	谌志华	应用软件开发服务	1,260.00	51.00	51.00	56717608-2
宁波中软信息服务有限公司	全资子公司	有限公司	宁波	杨卫红	应用软件开发服务	1,000.00	100.00	100.00	57365008-6
中软信息服务有限公司	控股子公司	有限公司	芜湖	崔辉	应用软件开发服务	10,000.00	98.75	98.75	57175146-5

### 3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
武汉达梦数据库有限公司	联营企业	724692022
北京富士通系统工程有限公司	联营企业	600042191
杭州华视数字技术有限公司	联营企业	765467999
北京亚数富士信息系统有限公司	联营企业	760100098
长沙湘计华湘计算机有限公司	联营企业	707202896
北京中软泰和科技有限公司	联营企业	752179170
北京中软同达计算机通用技术有限责任公司	联营企业	633735365

### 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	组织机构代码
北京中电瑞达电子技术有限公司	同一实际控制人	75771171X
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	同一母公司	660687426
南京熊猫信息产业有限公司	同一实际控制人	608970734
北京中电金峰科技有限公司	同一实际控制人	75333921X
中国电子科技开发有限公司	同一母公司	100007728
上海浦东软件园股份有限公司	同一母公司	132200020
深圳市桑达实业股份有限公司	同一母公司	192251743
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一实际控制人	279351261
中国电子进出口总公司	同一母公司	10000106X
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	同一母公司	201976499
桂林长海科技有限责任公司	同一实际控制人	675000279
北京中电广通科技有限公司	同一母公司	769370772
北京中电华大电子设计有限责任公司	同一实际控制人	739350746
中国电子产业工程有限公司	同一母公司	710921146
北京华利计算机公司	同一母公司	102081710
中国电子系统工程总公司	同一母公司	134753745
中国电子财务有限责任公司	同一母公司	102090836
北京华大智宝电子系统有限公司	同一实际控制人	769354027
贵州中电振华信息产业有限公司	同一母公司	68019248X
中电智能卡有限责任公司	同一实际控制人	101170412
北京泰立航空运输服务公司	同一实际控制人	102056929
北京中软仕园物业管理有限公司	投资单位	733453365
南京中电熊猫家电有限公司	同一实际控制人	690402137
上海浦东中软科技发展有限公司	投资单位	631754060

### 5. 关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及 决策程序
中国电子信息产业集团有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	3,582,743.05	0.32	市场价格
中国电子财务有限责任公司	关联销售	销售商品、提供劳务	4,716.98	0.00	市场价格
贵州中电振华信息产业有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	150,000.00	0.01	市场价格
振华集团财务有限责任公司	关联销售	销售商品、提供劳务	4,716.98	0.00	市场价格

北京富士通系统工程有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	69,169.81	0.01	市场价格
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	75,471.70	0.01	市场价格
南京熊猫汉达科技有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	564,102.56	0.05	市场价格
中电信息技术研究院有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	29,763,675.19	2.63	市场价格
中国电子器材总公司	关联销售	销售商品、提供劳务	188,679.25	0.02	市场价格
上海浦东软件园股份有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	352,965.26	0.03	市场价格
北京华利计算机公司	关联销售	销售商品、提供劳务	377,358.49	0.03	市场价格
中国通广电子公司	关联销售	销售商品、提供劳务	264,150.94	0.02	市场价格
北京中软泰和科技有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	849.06	0.00	市场价格
北京中软仕园物业管理有限公司	其他支出	房租及物业仓储	2,300,059.04	0.33	市场价格
中国长城计算机深圳股份有限公司	关联采购	购买商品、接受劳务	88,091.55	0.01	市场价格
长城信息产业股份有限公司	关联采购	购买商品、接受劳务	1,398,010.25	0.20	市场价格
长沙湘计华湘计算机有限公司	关联采购	购买商品、接受劳务	11,687,133.32	1.68	市场价格
武汉达梦数据库有限公司	关联采购	购买商品、接受劳务	6,470,863.23	0.93	市场价格
北京中电广通科技有限公司	关联采购	购买商品、接受劳务	259,145.30	0.04	市场价格
中国电子器材总公司	关联采购	购买商品、接受劳务	192,872.76	0.03	市场价格

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
中国电子信息产业集团有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	877,500.00	0.11	市场价格
北京中软冠群软件技术有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	398,365.81	0.05	市场价格
桂林长海科技有限责任公司	关联销售	销售商品、提供劳务	62,667.00	0.01	市场价格
中国电子器材总公司	关联销售	销售商品、提供劳务	7,134.40	0.00	市场价格
北京中电广通科技有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	498,290.61	0.06	市场价格
南京熊猫信息产业有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	800,000.00	0.10	市场价格
中国电子财务有限责任公司	关联销售	销售商品、提供劳务	121,000.00	0.01	市场价格
北京中电广通科技有限公司	关联采购	购买商品、接受劳务	215,384.62	0.04	市场价格
长沙湘计华湘计算机有限公司	关联采购	购买商品、接受劳务	1,127,404.27	0.21	市场价格
北京中软冠群软件技术有限公司	关联采购	购买商品、接受劳务	294,577.08	0.06	市场价格
武汉达梦数据库有限公司	关联采购	购买商品、接受劳务	306,837.61	0.06	市场价格
北京中电瑞达电子技术有限公司	关联采购	购买商品、接受劳务	213,000.00	0.04	市场价格
桂林长海科技有限责任公司	关联采购	购买商品、接受劳务	4,567,529.91	0.87	市场价格

(2) 其他关联交易

1) 本公司本期将部分房产以协议价格出租给北京中软泰和科技有限公司、中电智能卡有限责任公司，共取得租赁收入169,089.76元。

2) 本公司本期以协议价格收取北京中软泰和科技有限公司信息费收入849.06元。

3) 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527, 157. 45元。

4) 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80, 399. 24元。

**6. 关联方应收应付款项**

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	北京中电瑞达信息技术有限公司		350, 000. 00
应收账款	南京中电熊猫信息产业集团有限公司		150, 000. 00
应收账款	南京熊猫汉达科技有限公司	660, 000. 00	
应收账款	武汉达梦数据库有限公司		674, 550. 00
应收账款	桂林长海科技有限责任公司		11, 490. 00
应收账款	北京中电金峰科技有限公司	225, 167. 38	225, 167. 38
应收账款	上海浦东中软科技发展有限公司	65, 000. 00	65, 000. 00
应收账款	杭州华视数字技术有限公司	216, 074. 49	216, 074. 49
应收账款	中国电子科技开发有限公司	510, 000. 00	510, 000. 00
应收账款	上海浦东软件园股份有限公司		650, 000. 00
应收账款	中电智能卡有限责任公司	144, 000. 00	
应收账款	中国电子信息产业集团有限公司	1, 843, 100. 00	1, 504, 567. 52
预付账款	中国电子器材总公司		191, 376. 00
预付款项	北京中电瑞达信息技术有限公司	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
预付账款	中国通广电子公司		100, 000. 00
预付款项	中国电子产业工程有限公司	250, 000. 00	250, 000. 00
预付款项	中国电子进出口总公司	239, 293. 89	1, 921, 941. 71
其他应收款	深圳市桑达实业股份有限公司	183, 564. 81	73, 844. 21
其他应收款	中国长城计算机深圳股份有限公司	3, 162. 50	68, 326. 63
其他应收款	上海浦东中软科技发展有限公司	55, 000. 89	46, 498. 89
其他应收款	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	210, 000. 00	210, 000. 00
其他应收款	中国电子科技开发有限公司	6, 000, 000. 00	
应付股利	中国电子信息产业集团有限公司	8, 571, 913. 56	
应付账款	武汉达梦数据库有限公司	7, 955, 692. 31	771, 307. 69
应付账款	长沙湘计华湘计算机有限公司	9, 895, 077. 19	990, 147. 38
应付账款	中国长城计算机深圳股份有限公司	1, 631, 147. 70	10, 655, 091. 30
应付账款	桂林长海科技有限责任公司		674, 590. 00
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	北京中电广通科技有限公司	472, 059. 60	731, 204. 90
应付账款	北京中电华大电子设计有限责任公司	32, 470. 00	32, 470. 00
应付账款	北京中电瑞达信息技术有限公司	73, 040. 00	1, 675, 471. 22
应付账款	中国电子进出口总公司	102, 191. 25	102, 191. 25
应付账款	长城信息产业股份有限公司	96, 341. 99	
其他应付款	桂林长海科技有限责任公司	185, 171. 44	226, 661. 44
其他应付款	长沙湘计华湘计算机有限公司	175, 000. 00	115, 000. 00
其他应付款	北京中电广通科技有限公司		600, 000. 00
其他应付款	中国长城计算机深圳股份有限公司	110, 000. 00	410, 000. 00
其他应付款	北京华利计算机公司	78, 591. 15	78, 591. 15
其他应付款	中国电子进出口总公司		1, 590. 00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	中电信息技术研究院有限公司	28,887,220.00	
其他应付款	中国电子信息产业集团有限公司	166,464,600.00	118,164,600.00
预收账款	上海浦东中软科技发展有限公司	13,800.00	13,800.00
预收账款	中国电子进出口总公司	267,543.31	267,543.31
预收账款	中电信息技术研究院有限公司	14,536,480.00	
预收账款	中国电子信息产业集团有限公司	79,364.34	
短期借款	中国电子财务有限责任公司	305,000,000.00	225,000,000.00
货币资金	中国电子财务有限责任公司	331,315,707.79	401,295,212.89

## 七、母公司财务报表重要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款分类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄计提坏账准备的应收账款	474,268,355.78	100.00	70,989,611.27	14.97
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	474,268,355.78	100.00	70,989,611.27	14.97

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄计提坏账准备的应收账款	346,596,890.47	100.00	53,822,722.52	15.53
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	346,596,890.47	100.00	53,822,722.52	15.53

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 200.00 万元以上且经减值测试后单项计提的应收账款，经减值测试后不存在减值的应收账款，按账龄计提坏账准备。

#### (2) 应收账款账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	254,466,633.17	53.65	15,267,997.99	201,480,567.70	58.13	12,088,834.06
1 至 2 年	128,756,175.69	27.15	10,300,494.05	82,472,448.55	23.79	6,597,795.89
2 至 3 年	29,246,990.11	6.17	2,924,699.01	17,664,625.51	5.10	1,766,462.56
3 至 4 年	16,117,938.79	3.40	3,223,587.76	11,426,037.52	3.30	2,285,207.50
4 至 5 年	12,815,571.13	2.70	6,407,785.57	4,937,577.36	1.42	2,468,788.68
5 年以上	32,865,046.89	6.93	32,865,046.89	28,615,633.83	8.26	28,615,633.83

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
合计	474,268,355.78	100.00	70,989,611.27	346,596,890.47	100.00	53,822,722.52

(3) 应收账款中含应收母公司中国电子信息产业集团有限公司 1,843,100.00 元。

(4) 截止 2013 年 6 月 30 日, 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
向莆铁路股份有限公司	客户	43,707,439.93	1 年以内	9.22
国家税务总局	客户	29,517,633.00	1 年以内	6.22
北京市轨道交通建设管理有限公司	客户	26,099,161.63	1 年以内	5.50
天津市地下铁道集团有限公司	客户	25,960,010.68	1 年以内	5.47
哈尔滨地铁集团有限公司	客户	24,637,108.19	1 年以内	5.19
合计		149,921,353.43		31.60

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	128,528,814.63	66.40	20,675,430.48	16.09
2. 按账龄计提坏账准备的其他应收款	65,024,287.19	33.60	15,264,061.09	23.47
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	193,553,101.82	100.00	35,939,491.57	18.57

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	120,191,985.36	68.87	20,675,430.48	17.20
2. 按账龄计提坏账准备的其他应收款	54,321,781.71	31.13	14,008,095.16	25.79
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	174,513,767.07	100.00	34,683,525.64	19.87

注: 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 200.00 万元以上且经减值测试后单项计提的其他应收款, 经减值测试后不存在减值的其他应收款, 按账龄计提坏账准备。

(2) 截止 2013 年 6 月 30 日, 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
中软计算机软件与技术服务(香港)公司	80,227,554.56	20,675,430.48	25.77	子公司往来款, 预计可以部分收回
北京中软万维网络技术有限公司	34,632,379.00			子公司往来款, 预计可以全部收回

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
中软信息服务有限公司	13,668,881.07			子公司往来款, 预计可以全部收回
合计	128,528,814.63	20,675,430.48	—	—

(3) 其他应收款账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	19,256,224.54	29.61	1,236,698.73	24,091,518.83	44.35	1,445,491.13
1 至 2 年	16,309,286.82	25.08	1,223,417.69	11,071,515.85	20.38	885,721.27
2 至 3 年	14,002,754.15	21.54	1,400,275.42	7,663,059.95	14.11	766,305.99
3 至 4 年	4,795,657.75	7.38	959,131.55	670,873.09	1.23	134,174.62
4 至 5 年	431,652.46	0.66	215,826.23	96,823.69	0.18	48,411.85
5 年以上	10,228,711.47	15.73	10,228,711.47	10,727,990.30	19.75	10,727,990.30
合计	65,024,287.19	100.00	15,264,061.09	54,321,781.71	100.00	14,008,095.16

(4) 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款项。

(5) 截止 2013 年 6 月 30 日, 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
中软计算机软件与技术服务(香港)公司	80,227,554.56	子公司往来款
北京中软万维网络技术有限公司	34,632,379.00	子公司往来款
中软信息系统工程有限公司	22,007,385.00	子公司往来款
中软信息服务有限公司	13,668,881.07	子公司往来款
中国电子科技开发有限公司	6,000,000.00	股权转让款
合计	156,536,199.63	—

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长城计算机软件与系统有限公司	成本法	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	成本法	47,932,457.11	47,932,457.11		47,932,457.11	100.00	100.00				
中软信息工程有限公司	成本法	74,078,400.00	74,078,400.00		74,078,400.00	47.95	47.95				
中软科技创业投资有限公司	成本法	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	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90.00	90.00				
大连中软软件有限公司	成本法	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	成本法	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	成本法	8,897,646.88	8,897,646.88		8,897,646.88	70.25	70.25				5,753,475.00
北京中软万维网络技术有限公司	成本法	27,776,409.92	27,776,409.92		27,776,409.92	70.00	70.00				
南京中软软件与技术服务有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00	70.00	70.00		700,000.00		
上海中软计算机系统有限公司	成本法	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 有限公司	成本法	7,661,708.99	7,661,708.99		7,661,708.99	59.09(注 1)	59.09				
中软智通(唐山)科技有限公 司	成本法	2,721,800.00	2,721,800.00		2,721,800.00	60.00	60.00				
四川中软科技有限公司	成本法	6,426,000.00	6,426,000.00		6,426,000.00	51.00	51.00				5,100,000.00
中标软件有限公司	成本法	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	成本法	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	成本法	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	成本法	95,000,000.00	95,000,000.00		95,000,000.00	98.75	98.75				

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中软世纪软件科技有限公司	成本法	700,000.00	1,842,336.34		1,842,336.34	17.50	17.50				
北京中软仕园物业管理有限公司	成本法	410,000.00	383,752.29		383,752.29	16.40	16.40				
中国电子西安产业园发展有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-15,000,000.00							
北京中软华融软件技术有限公司	成本法	2,450,000.00	1,689,082.15		1,689,082.15	12.25	12.25				
上海浦东中软科技发展有限公司	成本法	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	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5.00	5.00				
武汉达梦数据库有限公司	权益法	34,270,000.00	55,705,155.49	1,990,509.89	57,695,665.38	39.51	39.51				
杭州华视数字技术有限公司	权益法	4,100,000.00	1,935,974.95	-319,604.87	1,616,370.08	31.54	31.54				
北京富士通系统工程有限公司	权益法	2,254,936.45	6,667,312.72	-165,838.47	6,501,474.25	39.00	39.00				
北京亚数富士信息系统有限公司	权益法	440,000.00	399,875.05	-128,553.39	271,321.66	20.00	20.00				
合计	—	687,425,730.21	711,679,010.78	-13,623,486.84	698,055,523.94	—	—		700,000.00	-	10,853,475.00

注 1: 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, 本公司占其注册资本的 59.09%。2013 年 5 月 13 日, 相关工商登记手续已办理完成。

注 2: 根据 2013 年 4 月 24 日公司第五届董事会第十次会议决议, 公司将对参股公司中国电子西安产业园发展有限公司 (简称中电西安产业园) 的全部 1500 万元出资, 以 1800 万元的价格转让给中国电子科技开发有限公司 (简称中电科技), 实现投资收益 300.00 万元。

## (2) 期末不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入明细列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	539,125,977.27	387,913,319.87
其他业务收入	16,283,464.21	20,187,854.80
营业收入合计	555,409,441.48	408,101,174.67

##### (2) 营业成本明细列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	446,995,728.73	324,662,033.88
其他业务成本	3,197,191.48	3,410,023.73
营业成本合计	450,192,920.21	328,072,057.61

##### (3) 主营业务按行业分项列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件服务业	539,125,977.27	446,995,728.73	387,913,319.87	324,662,033.88
合计	539,125,977.27	446,995,728.73	387,913,319.87	324,662,033.88

##### (4) 主营业务按产品分项列示

产品或劳务名称	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	39,411,092.74	15,888,156.06	44,830,443.51	16,953,124.08
行业解决方案	402,563,366.24	382,852,334.11	290,129,387.11	276,241,637.42
服务化业务	97,151,518.29	48,255,238.56	52,953,489.25	31,467,272.38
合计	539,125,977.27	446,995,728.73	387,913,319.87	324,662,033.88

##### (5) 主营业务按地区分项列示

地区分布	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
一、国内	539,125,977.27	446,995,728.73	387,913,319.87	324,662,033.88
华北地区	229,389,422.10	188,295,191.43	203,857,484.09	166,640,058.48
华东地区	129,669,360.18	106,871,758.70	57,327,878.01	49,426,867.66
华南地区	84,971,597.95	73,405,798.12	33,121,463.11	29,379,364.91
华中地区	20,282,095.88	15,819,511.94	19,877,378.39	17,503,180.92
西北地区	13,591,072.33	11,229,621.71	17,715,135.08	15,500,263.24
东北地区	8,422,581.25	7,133,270.12	15,782,970.62	12,769,318.21
西南地区	52,799,847.58	44,240,576.71	40,231,010.57	33,442,980.46
二、国外				
合计	539,125,977.27	446,995,728.73	387,913,319.87	324,662,033.88

**(6) 前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
向莆铁路股份有限公司	63,852,512.42	11.50
北京长荣发科技发展有限公司	60,331,003.71	10.86
国家税务总局	28,786,705.74	5.18
武汉地铁集团有限公司	13,594,076.04	2.45
中软信息系统工程有限公司	9,966,837.61	1.79
合计	176,531,135.52	31.78

**5. 投资收益**
**(1) 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,853,475.00	5,753,333.31
权益法核算的长期股权投资收益	1,376,513.16	3,329,551.97
处置长期股权投资产生的投资收益	3,000,000.00	
合计	15,229,988.16	9,082,885.28

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额
广州中软信息技术有限公司	5,753,475.00	5,753,333.31
四川中软科技有限公司	5,100,000.00	
合计	10,853,475.00	5,753,333.31

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额
北京富士通系统工程有限公司	-165,838.47	472,720.10
杭州华视数字技术有限公司	-319,604.87	-300,892.70
北京亚数富士信息系统有限公司	-128,553.39	-72,251.63
武汉达梦数据库有限公司	1,990,509.89	4,851,223.00
北京中软冠群软件技术有限公司		-1,621,246.80
合计	1,376,513.16	3,329,551.97

**6. 现金流量表补充资料**

项目	本期数	上期数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-29,787,190.61	-42,173,837.90
加：资产减值准备	17,450,277.53	7,099,425.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,864,634.70	10,400,311.92

项目	本期数	上期数
无形资产摊销	5,179,106.86	3,287,683.87
长期待摊费用摊销	658,268.31	142,172.56
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）	72,839.38	-81,667.49
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）	12,161,403.60	16,430,434.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,229,988.16	-9,082,885.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,750,769.88	-714,586.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,552,644.56	-57,696,919.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-203,247,860.50	-106,759,753.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	242,413,807.59	169,947,570.12
其他		-236,653.91
经营活动产生的现金流量净额	733,424.02	-9,438,706.36
<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	250,751,761.63	100,581,570.94
减：现金的年初余额	253,065,296.20	106,818,453.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,313,534.57	-6,236,882.60

## 十二、补充资料

### 1. 本期非经常性损益情况

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

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-108,555.72
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	979,918.32
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
6. 非货币性资产交换损益	

项目	金额
7. 委托他人投资或管理资产的损益	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
9. 债务重组损益	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	58,078,410.02
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
16. 对外委托贷款取得的损益	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
19. 受托经营取得的托管费收入	
20. 处置长期股权投资产生的投资收益	3,000,000.00
21. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
22. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-455,477.04
23. 少数股东权益影响额	-232,385.43
24. 所得税影响额	-429,514.14
合计	60,832,396.01

(2) 公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将

非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，列示如下：

项目	涉及金额	说明
增值税退税	9,404,860.84	与公司生产经营密切相关
政府贴息及奖励	1,253,000.00	与公司生产经营密切相关
重大专项补助	33,640,734.62	与公司生产经营密切相关
政府扶持资金	7,207,743.15	与公司生产经营密切相关
其他科技项目	18,303,200.00	与公司生产经营密切相关
合计	69,809,538.61	

## 2. 净资产收益率和每股收益

### (1) 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.01	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.76	-0.21	-0.21

## (2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.72	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. 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
应收票据	19,293,380.00	10,134,827.46	9,158,552.54	90.37	注 1
预付款项	235,927,444.73	172,201,668.99	63,725,775.74	37.01	注 2
其他应收款	172,168,386.87	70,901,032.63	101,267,354.24	142.83	注 3
可供出售金融资产		73,028,523.87	-73,028,523.87	-100.00	注 4
应付票据	162,147,166.80	58,341,029.00	103,806,137.80	177.93	注 5
应付职工薪酬	28,401,569.50	17,361,881.01	11,039,688.49	63.59	注 6
应交税费	5,877,004.60	48,315,707.98	-42,438,703.38	-87.84	注 7
应付股利	14,125,003.45	1,653,089.89	12,471,913.56	754.46	注 8
长期借款	42,000,000.00		42,000,000.00	不适用	注 9

注 1: 应收票据较期初增加, 主要是报告期销售收到的票据增加所致。

注 2: 预付账款较期初增加, 主要是本期预付款项增加所致。

注 3: 其他应收款较期初增加, 主要是本期支付华普基础软件公司往来款。

注 4: 可供出售金融资产较期初减少, 主要是由于本期子公司中软香港出售所持有的中软国际股票所致。

注 5: 应付票据较期初增加, 主要是公司票据结算增加所致。

注 6: 应付职工薪酬较期初增加, 主要是公司计提的当月薪酬, 下月发放所致。

注 7: 应交税费较期初减少, 主要是公司支付上年末应交税金所致。

注 8: 应付股利较期初增加, 主要是本期尚未支付控股股东分红款。

注 9: 长期借款较期初增加, 主要是子公司中软信息服务有限公司本期新取得的贷款。

## (2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
营业税金及附加	2,376,148.08	9,036,213.63	-6,660,065.55	-73.70	注 1
资产减值损失	25,306,421.22	11,223,049.06	14,083,372.16	125.49	注 2
营业外收入	71,080,736.84	108,696,311.91	-37,615,575.07	-34.61	注 3
利润总额	14,110,096.56	4,005,114.30	10,104,982.26	252.30	注 4
所得税费用	-617,742.07	1,442,165.24	-2,059,907.31	-142.83	注 5
净利润	14,727,838.63	2,562,949.06	12,164,889.57	474.64	注 4
归属于母公司净利润	12,864,099.08	8,833,918.26	4,030,180.82	45.62	注 4

少数股东损益	1,863,739.55	-6,270,969.20	8,134,708.75	不适用	注 6
基本每股收益	0.06	0.04	0.02	45.62	注 4
稀释每股收益	0.06	0.04	0.02	45.62	注 4
归属于少数股东的综合收益总额	1,869,176.11	-6,271,074.24	8,140,250.35	不适用	注 6

注 1：营业税金及附加本期较上期减少，主要是公司营业税改为增值税影响。

注 2：资产减值损失本期较上期增加，主要是本期收入增长引起的应收账款增加所致。

注 3：营业外收入本期较上期减少，主要是本期确认政府补助减少所致。

注 4：利润总额、净利润、归属于母公司净利润、基本每股收益、稀释每股收益本期较上期增加，主要是本期公司主营业务利润增加所致。

注 5：所得税费用本期较上期减少，主要是本期计提资产减值损失较多，递延所得税费用增加所致。

注 6：少数股东损益、归属于少数股东的综合收益总额本期较上期增加，主要是子公司实现利润同比增加所致。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 8 月 18 日决议批准。

中国软件与技术服务股份有限公司

2013 年 8 月 18 日

财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： 杨军

签名： 方军

签名： 周美茹

日期： 2013.8.18

日期： 2013.8.18

日期： 2013.8.18

## 九、备查文件目录

(一) 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财务报表；

(二) 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

2013 年 8 月 18 日