



# 中国软件与技术服务股份有限公司

## 2013 年年度报告

二〇一四年三月二十一日

## 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、经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2013 年度母公司实现的净利润为 19,149,613.64 元，提取 10% 的法定盈余公积金 1,914,961.36 元，扣除 2013 年度分配的现金股利 15,798,571.53 元后，加上以前年度结转的未分配利润 90,829,475.07 元，本次实际可供分配的利润为 92,265,555.82 元；截至 2013 年 12 月 31 日母公司资本公积金余额为 1,133,857,455.91 元。董事会提议公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：

以 2013 年末总股本 247,281,391 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.80 元（含税），合计派发现金股利 19,782,511.28 元。本次拟分配的利润占当年度归属上市公司股东净利润的 31.10%。利润分配后，剩余未分配利润 72,483,044.54 元转入下一年度。以 2013 年末的总股本 247,281,391 股为基数，向全体股东进行资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，共计转增 247,281,391 股。转增完成后公司总股本为 494,562,782 股。

三、公司 2013 年年度报告已经公司第五届董事会第十九次会议审议通过。没有董事未出席本次董事会会议。

四、公司 2013 年年度财务报告已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司董事长杨军先生、总经理周进军先生、财务总监方军先生以及财务管理中心总经理周美茹女士声明并保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、前瞻性陈述的风险声明：本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一章	公司简介	3
第二章	会计数据和财务指标摘要	5
第三章	董事会报告	6
第四章	重要事项	22
第五章	股份变动及股东情况	28
第六章	董事、监事、高级管理人员和员工情况	33
第七章	公司治理	38
第八章	内部控制	41
第九章	财务报告	42
第十章	备查文件目录	122

## 第一章 公司简介

一、公司法定中文名称：中国软件与技术服务股份有限公司

公司中文名称缩写：中国软件

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

公司英文名称缩写：CS&S

二、公司法定代表人：杨军

三、公司董事会秘书：陈复兴

联系地址：北京市海淀区学院南路 55 号中软大厦 A 座 7 层董事会办公室

邮政编码：100081

联系电话：010-62158879

传 真：010-62169523

电子信箱：cfx@css.com.cn

公司证券事务代表：赵冬妹

联系地址：北京市海淀区学院南路 55 号中软大厦 A 座 7 层董事会办公室

邮政编码：100081

联系电话：010-62158879

传 真：010-62169523

电子信箱：zdm@css.com.cn

四、公司注册地址：北京市昌平区昌盛路 18 号

公司办公地址：北京市昌平区昌盛路 18 号

邮政编码：102200

国际互联网网址：www.css.com.cn

公司电子信箱：cssnet@css.com.cn

五、公司信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站网址：www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室和上海证券交易所

六、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：中国软件

股票代码：600536

七、公司报告期内注册变更情况：

报告期内，公司未发生注册变更情况。

公司首次注册情况详见公司《2011年年度报告》中公司基本情况。

公司上市以来主营业务未发生变化。

公司历次控股股东变更情况如下：

时间	控股股东名称
2002年5月17日	中国计算机软件与技术服务总公司
2003年12月16日	中国电子产业工程公司
2006年11月27日	中国电子信息产业集团有限公司

## 八、其他

### 1、公司聘请的会计师事务所

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

签字会计师：陈立新、张玮

### 2、公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

名称：中信证券股份有限公司

办公地址：北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦

签字的保荐代表人：刘召龙、陈平进

持续督导的期间：2013年12月19日-2014年12月31日

## 第二章 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司近3年主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2013年(末)	2012年(末)	本年(末)比 上年(末) 增减(%)	2011年(末)
总资产	4,521,596,639.03	3,490,329,807.33	29.55	3,551,724,265.05
归属于上市公司股东的净资产	1,897,955,419.51	1,268,977,761.72	49.57	1,300,096,669.55
营业收入	2,980,642,865.55	2,680,566,934.70	11.19	2,349,756,963.61
经营活动产生的现金流量净额	-221,510,347.62	-234,242,207.98	不适用	301,615,905.85
归属于上市公司股东的净利润	63,730,874.10	58,046,546.69	9.79	130,244,123.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,131,378.85	-24,461,541.17	不适用	20,829,174.23
加权平均净资产收益率(%)	4.93	4.40	0.53	9.59
基本每股收益(元/股)	0.28	0.26	9.79	0.58
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.26	9.79	0.58

### 报告期内非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	2013年金额	2012年金额	2011年金额
1. 非流动资产处置损益	-63,693.46	711,663.69	2,063,884.07
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)	22,843,128.44		
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	67,759,866.80	108,612,458.06
4. 处置长期股权投资产生的投资收益	3,000,000.00	17,420,151.25	
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	139,151.22	403,864.80	-1,520,612.22
6. 少数股东权益影响额	-831,119.26	-1,053,775.84	176,169.72
7. 所得税影响额	-303,624.01	-2,733,682.84	83,049.53
合计	82,862,252.95	82,508,087.86	109,414,949.16

## 第三章 董事会报告

### 一、报告期经营情况

2013年，公司以“资源整合、协同发展、精细化管理、降本增效”为主线，持续推进业务模式转型。加速公司核心能力打造，在系列重点领域强化专业能力提升，各项业务稳步推进。

报告期内，公司实现营业收入 29.81 亿元，同比增长 11.19%，实现营业利润 -2,091.83 万元，较去年同期增加 2.44 亿元；实现归属于上市公司股东的净利润 6,373.09 万元，同比增长 9.79%。

#### （一）重大工程进展情况

##### 1、“金三”工程

公司于 2010 年 12 月中标金税三期核心征管及应用总集成项目，该项目规模大、标准高、工期紧，公司先后完成了开发、试点、双轨运行期内各阶段的目标，保证了用户新旧系统平稳切换，大量外围系统衔接整合。

2013 年 2 月，金税三期在重庆国、地税局实现全面上线运行（单轨运行），10 月实现山西、山东上线，系统切换运行平稳，各项税收业务全面顺利开展。金三项目的顺利实施，带动了多地区、多元化税务业务的推广，例如重庆地税的运维服务，湖北、陕西等地税部门已经形成突破。此外，金三项目对公司既有的税务业务也形成了支撑，推进了公司总部、南京、上海、广东、长软、安人等业务单元的税务业务发展。

依托金三工程的核心地位，2013 年公司开始积极探索企业纳税服务平台建设，并以互联网方式开展运营服务，以此拓展广阔的企业服务市场，作为政府纳税服务体系的有效补充和拓展延伸，整合社会纳税服务资源，构建针对纳税人的“一站式”平台与服务。

“金三”工程的顺利实施，体现了公司承担国家级重大信息化建设项目的的能力，尤其是在自主的基础支撑平台和应用开发相结合的整体解决方案方面的实力。根据工程整体规划，核心征管及应用总集成项目将陆续推广到全国各个省市。

##### 2、信息安全工程

**(1)安全可靠与国产化替代领域：**2013 年，公司立足本质安全，进行体系化推进，在安全可靠领域取得一定成效。公司以安全可靠为基石，基本实现了“成为国家和军队信息自主化核心单位”的目标。通过组织面向“替代工程”的总体论证，展开数据中心体系研究和技術攻关，初步形成了“安全可靠整体解决方案”。2013 年 11 月，由公司研发的工信部全自

主内网办公系统顺利上线，起到了良好的示范效应。

2013年，公司获得了国家科技部“安全自主软硬件产业技术创新战略联盟”的批复，在联盟旗帜下，公司汇聚产业资源，创新组织模式，完善关键产品，补充体系缺项，推动了安全可靠关键技术产品和应用系统的不断完善。

**(2)数据安全领域：**报告期内，公司针对不同领域对数据安全产品重新进行了梳理：在央企领域，形成了中央企业商业秘密安全防护整体解决方案；在涉密领域，形成了军工终端安全整体解决方案；在中小企业领域，形成了面向中小企业的数据加密防泄漏系统，实现了Linux平台下的数据加密保护，支持与Windows及移动终端平台下加密数据的互联互通。

**(3)基础软件领域：**报告期内，公司子公司中标软件的服务器操作系统、桌面操作系统、安全可靠领域操作系统等相继发布了新的版本，OFFICE软件进一步丰富了少数民族语言的支持，产品销售额显著提升，在审计、工商、中纪委等行业和领域进一步拓展。公司参股公司达梦数据库产品品质不断提升，市场范围进一步拓展，并开始拓展海外业务。

### 3、软硬一体化

在铁路通信方面，公司坚持有策划、有路径、有储备的专业化道路，在数字调度交换系统、监控系统、应急电话系统等产品方向上，产品不断升级扩张，用户认可度不断提升，市场占有率稳步攀升。新开发的隧道应急系统签订了渝利线、大西线、杭甬线、湘桂线、拉日线等合同；新一代电报交换系统签订了太原局、兰州局、武汉局、哈尔滨局、乌鲁木齐局合同，并进入了全国大范围推广实用阶段。在此基础上，服务性业务收入的比例进一步扩大，实现了业务的良性可持续发展。

在轨道交通AFC领域，报告期内公司先后中标湘桂铁路衡阳至永州段扩能改造工程、大连地铁1号线项目。哈尔滨地铁1号线和高铁向莆线项目实施完毕，即将验收。产品研发方面，已经完成自动售票机、自动检票机、半自动售票机终端设备的设计，并在多条线路中顺利应用。报告期内，公司完工了高铁领域的自动售检票系统，公司AFC产品的整体竞争力在不断加强。

## (二) 重点业务领域发展情况

### ——专利行业

公司进一步巩固了在专利电子审批方面的优势地位，进一步拓展在国家专利局的业务范围，抓住专利局建设地方审查分中心的契机拓展到地方市场。

### ——电力行业

继续开拓国家电网等顶级节点的核心业务，国家电网运行监控中心项目和用电系统客户中心移动服务平台项目（用电客户和供电公司的移动沟通平台）正陆续开展。电力业务除了南方电网外，积极向国家电网拓展，湖北电力、江西电力、重庆电力、内蒙古电力等相关领域取得了初步成效。

### ——应急行业



公司继续在西南区域的应急行业保持较高的市场份额，深入推进水利、林业、消防等应急领域研发和商业化进程。

### ——金融行业

公司紧抓外部环境好转的机遇，进行结构化调整，加强市场规划，聚焦优势业务领域，业务主要聚焦在监管合规、金融数据整合应用、流程办公和 IT 管理服务等方面实现收入增长。

### ——医卫行业

公司以公共卫生业务为突破口，在妇幼保健、新农合、疾病预防控制等方面重点开展业务。在城市医疗服务领域，围绕医疗服务提供统一的网络、线路、软件、硬件等，建设数据交换、资金结算、呼叫指挥三大中心，公司通过资源整合实现盈利。

### ——党委和央企领域

党委信息化以全面提升各级党务机关核心业务支撑能力为目标，涉及业务范围包括机要公文流转、纪检监察、基层党建等多个方面。目前已建成全国电子政务顶级节点的办公系统——ZB 秘书局办公信息系统，并按照最新电子公文处理有关规章制度和标准建成了符合新国标的电子公文系统，具有向全国政务系统推广的潜力；在地方党委办公系统方面有了突破性进展，全面承接了黑龙江省委办公系统，为 2014 年全国党委市场开拓奠定了基础。

报告期内，党建云的研发和市场推广进展明显。党建公有云和党建专有云推广顺利。年末又成功中标深圳市南山区“智慧党建”（一期）建设项目，围绕“一网、一图、一平台”，通过建设智慧问政、智慧服务、智慧管理、智慧互动四大平台，打造“智慧党建”示范城区。

央企市场方面，公司成功实施了国资委综合局央企绩效考核平台一期，国家电网、南方电网业务较快增长，南方电网运维监控平台在重庆电力实现推广；实施了神华集团生产运营监测系统，进入了中国移动集采目录，继续加强和中国五矿、中国石油的合作，积极拓展中粮集团、中国纺织、中国建筑、中国能建等集团业务。

## （三）主营业务分析

### 1、收入

#### （1）驱动业务收入变化的因素分析

项目	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)
主营业务收入 (元)	2,946,435,482.06	2,660,095,336.72	10.76

本期主营业务收入同比增长 10.76%，收入增长幅度基本符合计划进度，收入增长主要是行业解决方案收入同比增长较多。

#### （2）主要销售客户情况

公司向前 5 名客户销售额为 2.96 亿元，占年度销售总额的比例为 9.93%。

客户名称	营业收入 (元)	占公司全部营业收入的比例 (%)
1. 国家知识产权局专利局	84,156,740.10	2.82

2. 向莆铁路股份有限公司	82,856,943.04	2.78
3. 国家税务总局	59,793,351.57	2.01
4. 国家计算机网络与信息安全管理中心	36,674,527.89	1.23
5. 中国工商银行股份有限公司	32,601,931.41	1.09
合 计	296,083,494.01	9.93

## 2、成本

### (1) 成本分析

项目	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)
主营业务成本 (元)	1,838,571,437.07	1,608,908,325.15	14.27

本期主营业务成本同比增长 14.27%，主要因本期软硬件采购成本增加。

(2) 公司向前 5 名供应商采购额占年度采购总额的比例为 29.45%。

## 3、费用

项目	2013 年	2012 年	变动比例 (%)	变动的主要原因
销售费用 (元)	181,147,174.10	181,355,344.87	-0.11	
管理费用 (元)	938,247,316.94	1,167,932,389.09	-19.67	本期研发投入减少所致
财务费用 (元)	32,298,775.72	37,161,853.43	-13.09	本期偿还短期借款较多所致
所得税费用 (元)	3,779,591.06	8,108,804.54	-53.39	本期递延所得税费用影响所致

## 4、研发支出

项目	2013 年
本期资本化研发支出 (元)	29,948,688.27
本期费用化研发支出 (元)	583,818,491.63
研发支出合计 (元)	613,767,179.90
研发支出占净资产的比例 (%)	26.60
研发支出占营业收入的比例 (%)	20.59

报告期内公司积极研发新品，研发支出主要用于服务器操作系统研发及产业化、桌面操作系统研发及产业化、金税核心业务平台研发推广、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等。

## 5、现金流

项 目	2013 年度	2012 年度	同比增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-221,510,347.62	-234,242,207.98	不适用
投资活动产生的现金流量净额 (元)	86,147,567.04	-10,644,842.91	不适用
筹资活动产生的现金流量净额 (元)	594,306,338.28	73,224,034.85	711.63

(1) 投资活动产生的现金流量净额增加，主要是由于本期子公司中软信息服务有限公司处置其子公司上林置业收到部分款项所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是本期公司非公开发行人民币普通股，公司实际收到募集资金所致。

(3) 公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异，主要是由于本期支付的采购款增加及子公司中软香港出售其持有的中软国际股票确认投资收益所致。

#### (四) 按照行业、产品或地区经营情况分析

##### 1、主营业务分行业情况

分类	营业收入		营业成本		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	2,946,435,482.06	10.76	1,838,571,437.07	14.27	37.60	-1.92

##### 2、主营业务分产品情况

分类	营业收入		营业成本		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	580,370,871.86	-10.55	258,663,874.02	19.19	55.43	-11.12
行业解决方案	1,494,698,141.68	33.75	1,273,718,438.12	37.81	14.78	-2.51
服务化业务	871,366,468.52	-2.51	306,189,124.93	-34.53	64.86	17.18

##### 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	92,056,871.80	-32.34
华东地区	550,595,003.62	8.82
西北地区	94,888,557.18	57.81
华南地区	395,574,356.81	-6.65
华北地区	1,287,176,460.10	15.94
西南地区	332,276,762.43	17.25
华中地区	127,313,828.56	62.11
其他地区	66,553,641.56	7.35

#### (五) 资产、负债状况分析

##### 1、资产、负债状况分析

项目	本期期末数		上期期末数		本期期末数较上期期末变动比例(%)
	金额(元)	占总资产的比例(%)	金额(元)	占总资产的比例(%)	
货币资金	1,648,935,646.86	36.47	1,178,832,609.41	33.77	39.88
应收票据	34,560,002.48	0.76	10,134,827.46	0.29	241.00
应收账款	1,029,371,389.54	22.77	655,680,686.65	18.79	56.99
可供出售金融资产			73,028,523.87	2.09	-100.00
在建工程	54,909,397.93	1.21	22,621,350.32	0.65	142.73
递延所得税资产	27,615,308.61	0.61	17,083,065.16	0.49	61.65
应付账款	794,387,075.22	17.57	556,292,448.68	15.94	42.80
预收款项	173,686,966.75	3.84	88,313,239.57	2.53	96.67
应交税费	29,346,313.86	0.65	48,315,707.98	1.38	-39.26

资本公积	1,213,080,255.88	26.83	645,201,748.56	18.49	88.02
归属于母公司所有者权益合计	1,897,955,419.51	41.98	1,268,977,761.72	36.36	49.57
所有者权益合计	2,307,565,199.24	51.03	1,650,004,023.94	47.27	39.85
资产总计	4,521,596,639.03	100.00	3,490,329,807.33	100.00	29.55

注 1: 货币资金较期初变动, 主要原因系本期公司非公开发行人民币普通股 (共发行 2,158.7512 万股, 每股面值 1.00 元)。公司实际收到募集资金总额人民币 649,999,986.32 元, 扣除各项发行费用人民币 12,951,587.24 元, 实际募集资金净额人民币 637,048,399.08 元所致。

注 2: 应收票据较期初变动, 主要原因系本期公司销售票据结算增加所致。

注 3: 应收账款较期初变动, 主要原因系本期公司的业务量增加导致应收账款增加所致。

注 4: 可供出售金融资产较期初变动, 主要原因系子公司中软香港在 2013 年期间分次出售 5,031.52 万股中软国际股票, 交易总金额为 10,519.91 万港元, 公司获得投资收益计 5,807.84 万元, 交易后本公司不再持有中软国际股票所致。

注 5: 在建工程较期初变动, 主要原因系本期公司子公司中软信息有限公司软件产业园项目发生的建设费所致。

注 6: 递延所得税资产较期初变动, 主要原因系本期计提的资产减值准备较多所致。

注 7: 应付账款较期初变动, 主要原因系本期公司的业务量增加导致采购增加所致。

注 8: 预收账款较期初变动, 主要原因系本期公司项目预收款项增加较多所致。

注 9: 应交税费较期初变动, 主要原因系本期公司支付上期应交税金所致。

注 10: 资本公积较期初变动, 主要原因系本期公司非公开发行人民币普通股 (共发行 2,158.7512 万股, 每股面值 1.00 元)。公司实际收到募集资金总额人民币 649,999,986.32 元, 扣除各项发行费用人民币 12,951,587.24 元, 实际募集资金净额人民币 637,048,399.08 元。其中: 新增注册资本人民币 21,587,512.00 元, 增加资本公积人民币 615,460,887.08 元。

注 11: 归属于母公司的所有者权益及所有者权益合计较期初变动, 主要原因系本期公司非公开发行人民币普通股, 实际收到募集资金净额人民币 637,048,399.08 元所致。

## 2、报告期末可供出售金融资产公允价值变动情况

报告期内, 子公司中软香港分次出售 5,031.52 万股中软国际股票, 交易总金额为 10,519.91 万港元, 公司获得投资收益计 5,807.84 万元, 交易后本公司不再持有中软国际股票。

### (六) 核心竞争力分析

作为国资委下属的少数几家大型国有软件服务企业, 经过多年发展, 中软成功打造了从操作系统、数据库、安全产品到应用系统的基础软件产业链, 形成了较为完善的自主可控发展体系; 先后承担了数千项国家重大工程项目, 在全国税务、信访、安监、应急、政法、交通、金融、物流、能源、工商等国民经济重要领域拥有上万家客户群体; 同时积极开展移动增值、智慧城市、云计算等新型服务业务。综合来看, 中软在软件服务行业核心竞争力主要有以下几个方面:

#### 1、高等级资质优势

中软是首批获得工信部计算机信息系统集成特一级资质的大型软硬件集成服务企业, 拥

有计算机信息系统集成一级资质、国家涉密计算机信息系统集成资质（甲级）、信息安全服务资质、安防工程企业、建筑智能化等齐全完备的资质。一方面，这些资质的取得，可以帮助公司参与多个行业、多个领域的信息化服务的业务拓展和市场竞争，另一方面，这些资质所构建的综合竞争优势，在一定程度上规避了众多中小软件服务企业的直接竞争。

## 2、自主可控优势

在自主可控建设方面，公司联合国内基础软硬件产品厂商、测试机构、科研院所，成立了“安全自主软硬件产业技术创新战略联盟”，开展了技术攻关、软硬件适配优化等一系列活动，极大地推动了安全自主软硬件产业的发展。已经成为科技部 2013 年度产业技术创新战略联盟试点单位，具备了较强的行业领先优势。

## 3、基础软件产业链优势

作为唯一具有操作系统、数据库、办公软件等基础软件产品的上市企业，中软拥有包括操作系统、数据库、办公软件、安全软件等众多配套产品，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基本能力，在安全可靠软硬件方面具有领先优势。

### （七）投资状况分析

#### 1、对外股权投资的情况

##### （1）对外股权投资总额

报告期内，公司对外股权投资额为 0 万元，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、商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

##### （3）买卖其他上市公司股份情况

股份名称	中软国际（HK354）
出售股份数量	50,315,173 股
出售股份获得的资金数量	10,519.91 万港元
出售股份产生的投资收益	5,807.84 万元人民币

#### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资的情况。

#### 3、募集资金情况

2013 年 12 月，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）21,587,512 股，募集资金净额为人民币 637,048,399.08 元。

报告期末，募集资金累计投入 0 万元，募集资金项目的进度及收益情况如下：

单位：万元

募集资金总额	63,704.84	本年度已使用募集资金总额	0
		已累计使用募集资金总额	0

承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额		是否符合计划进度	预计收益	本报告期实现的效益
			本期	累计			
中软金税核心业务平台研发推广与税企服务拓展项目	否	50,000	0	0			
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	否	15,000	0	0			
合计		65,000	0	0			
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)							
变更原因及变更程序说明 (分具体项目)	无						
尚未使用募集资金用途及去向	经公司第五届董事会第十七次会议审议,公司使用部分闲置募集资金 4 亿元暂时补充流动资金,期限不超过 12 个月。截至 2013 年 12 月 31 日,公司以 3.7 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。剩余募集资金以及利息收入存放于公司募集资金账户中。						

#### 4、主要子公司、参股公司分析

报告期内,公司无取得和处置子公司的情况。

报告期内,主要子公司情况如下:

##### (1) 长城计算机软件与系统有限公司(简称长城软件)

该公司注册资本 16,717.43 万元,本公司持有其 100%的股权。长城软件在行业应用、系统集成、咨询服务等主要业务方面,形成了完善的业务体系,拥有一系列面向诸多行业的大型信息系统解决方案。主要产品有长城软件烽火台业务基础平台产品、长城软件数据服务支撑平台、长城软件 GWSEPM 企业专利管理软件、长城软件数据中心应用软件、长城软件数据交换管理平台软件等。

报告期末,该公司总资产为 540,626,603.24 元,归属于该公司股东的净资产为 177,984,954.46 元;报告期内,实现营业收入 777,263,505.53 元,营业利润 11,371,723.41 元,归属于该公司股东的净利润 23,681,613.36 元。

##### (2) 中软信息工程有限公司(简称中软系统工程)

该公司注册资本 1.5 亿元,本公司持有其 47.95%的股权,主营业务定位于政府、企业信息化建设的系统集成服务、软件开发及相关业务,主要产品有集成控制平台、事务处理平台、决策支持平台等。

报告期末,该公司总资产为 291,188,412.67 元,净资产为 208,150,445.15 元。报告期内,实现营业收入 233,486,104.39 元,营业利润 5,038,752.74 元,净利润 14,993,088.98 元,同比增长 43.55%。

报告期内,该公司净利润增加,主要因该公司经营规模进一步扩大所致。

##### (3) 中标软件有限公司(简称中标软件)

该公司注册资本 2.5 亿元,本公司持有其 50%的股权,主营业务定位于自主操作系统为主的基础软件研发,特别是基于 Linux 桌面、Linux 服务器及 Office 办公套件软件及其解决方案的研发和产业化。主要产品有中标麒麟高级服务器操作系统、中标麒麟安全操作系统、



中标麒麟安全云操作系统、中标麒麟桌面操作系统、中标普华 Office 办公套件、中标凌巧移动终端操作系统，以及配套的解决方案等系列产品。

报告期末，该公司总资产为 347,085,242.08 元，归属于该公司股东的净资产为 279,583,176.74 元；报告期内，实现营业收入 143,567,720.46 元，营业利润-20,868,265.58 元，归属于该公司股东的净利润 14,920,410.30 元，同比减少 40.39%。

报告期内，该公司净利润减少，主要因行业竞争加剧及政府补助减少所致。

#### **(4) 中软信息服务有限公司（简称中软信息服务）**

该公司注册资本 9620 万元，本公司持有其 98.75% 的股权，主营业务定位于以云计算平台为支撑，通过建立智慧城市 IT 运营服务平台，承载各类智慧应用，构建全方位服务体系，面向不同的城市，提供符合当地需求的智慧应用及相应服务运营。

报告期末，该公司总资产为 446,197,106.13 元，归属于该公司股东的净资产为 79,717,772.51 元；报告期内，实现营业收入 2030207.33 元，营业利润-24231758.14 元，归属于该公司股东的净利润-2,684,514.72 元。

#### **(5) 广州中软信息技术有限公司（简称广州中软）**

该公司注册资本 3,276 万元，本公司持有其 70.25% 的股权，主营业务定位于电力、税务、政府及大型企业等行业和领域的应用开发、专业技术服务及系统集成。

报告期末，该公司总资产为 174,731,906.54 元，净资产为 71,831,582.79 元；报告期内，实现营业收入 225,223,007.59 元，营业利润 19,300,981.00 元，净利润 16,325,810.12 元。

#### **(6) 北京中软万维网络技术有限公司（简称中软万维）**

该公司注册资本 4,000 万元，本公司持有其 70% 的股权，主营业务定位于轨道交通、证券、保险、基金等行业应用软件开发和系统集成服务，主要产品有自动售检票系统（AFC）、客户关系管理系统、办公自动化系统、企业门户系统、密钥管理系统等。

报告期末，该公司总资产 456,121,255.43 元，净资产为 131,363,074.33 元；报告期内，实现营业收入 220,816,986.29 元，营业利润 12,999,510.16 元，净利润 18,241,826.69 元。

#### **(7) 中国计算机软件与技术服务（香港）有限公司（简称中软香港）**

该公司注册地为香港，注册资本 5,700 万元港币，本公司持有其 99.9994% 的股权，主营业务定位于股权投资管理及计算机软件的开发、生产、销售的业务。

报告期末，该公司总资产为 238,326,721.53 元，归属于该公司股东的净资产为 145,704,634.44 元；报告期内，实现营业收入 71,121.66 元，营业利润 58,989,975.72 元，归属于该公司股东的净利润 58,989,975.72 元。

报告期内，该公司归属于公司股东的净利润主要来源于出售中软国际 50,315,173 股股票获得投资收益。

**(8) 上海中软计算机系统工程技术有限公司（简称上海中软）**

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

报告期末，该公司总资产为 50,168,424.13 元，同比增加 64.98%；净资产为 27,744,247.63 元；报告期内，实现营业收入 74,767,017.24 元，营业利润 12,396,727.01 元，净利润 11,047,714.32 元。

**(9) 四川中软科技有限公司（简称四川中软）**

该公司注册资本 2,058 万元，本公司持有其 70%的股权，全力打造四川省科技厅智慧城市工程技术研究中心，承担智慧城市的咨询、规划、设计；致力于智慧城市核心支撑平台的研发；提供智慧城市综合解决方案；专注于基于 3S 和物联网技术应用的应急指挥平台研发和提供行业解决方案。

报告期末，该公司总资产为 176,825,991.91 元，同比增长 149.83%，净资产为 38,695,305.14 元，同比增长 45.95%；报告期内，实现营业收入 117,221,780.36 元，营业利润 10,037,185.46 元，净利润 8,616,058.14 元。

**(10) 北京中软融鑫计算机系统工程技术有限公司（简称中软融鑫）**

该公司注册资本 2,200 万元，本公司持有其 59.09%的股权，主营业务定位于金融领域软件开发和系统集成服务，其主要产品涵盖了金融监管系列产品、金融通用办公自动化系列产品、金融数据整合应用系列产品、银行信贷风险管理系列产品、银行票据业务系列产品、IT 管理等多个方面。

报告期末，该公司总资产为 79,305,184.84 元，净资产为 69,689,542.50 元；报告期内，实现营业收入 164,612,802.54 元，营业利润 5,237,643.05 元，净利润 8,822,112.30 元。

**(11) 杭州中软安人网络通信有限公司（简称中软安人）**

该公司注册资本 2,000 万元，本公司持有其 45%的股权，主营业务定位于工商、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。主要产品有工商 12315 系统、税务 12366 系统、信访 12345 系统、社保 12333 系统及药监 12331 系统、政府采购业务管理系统等。

报告期末，该公司总资产为 79,394,421.85 元，净资产为 58,440,623.98 元；报告期内，实现营业收入 61,218,711.62 元，营业利润 4,298,741.24 元，净利润 7,078,232.22 元。

**(12) 大连中软软件有限公司（简称大连中软）**

该公司注册资本 1,000 万元，本公司持有其 80%的股权，主营业务定位于软件外包及服务业务。



报告期末，该公司总资产为 46,703,541.77 元，归属于该公司股东的净资产为 25,867,468.79 元；报告期内，实现营业收入 61,423,935.94 元，营业利润 3,014,795.73 元，归属于该公司股东的净利润 2,595,521.09 元。

#### **(13) 南京中软软件与技术服务有限公司（简称南京中软）**

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

报告期末，该公司总资产为 11,575,223.51 元，净资产为 8,561,247.64 元；报告期内，实现营业收入 21,328,501.54 元，营业利润 3,211,122.89 元，净利润 2,855,832.44 元。

#### **(14) 天津中软软件系统有限公司（简称天津中软）**

该公司注册资本 100 万元，本公司持有其 90% 的股权，主营业务定位于区域第三方或第四方物流、港口物流信息化建设和供应链运营服务等。

报告期末，该公司总资产为 7,206,082.21 元，净资产为 3,565,751.70 元；报告期内，实现营业收入 4,831,129.72 元，营业利润-255,346.38 元，净利润-53,981.14 元。

#### **(15) 中软智通（唐山）科技有限公司（简称中软智通）**

该公司注册资本 300 万元，本公司持有其 60% 的股权，主营业务定位于城市综合信息化应用平台的开发及运营服务，主要产品有医疗系统的信息化平台、社区信息化服务平台、广电数字电视应用、人口信息数据库的城市信息化服务平台、公文流转和数据传输系统、领导决策支持系统等。

报告期末，该公司总资产为 6,897,741.79 元，净资产为 6,402,862.22 元；报告期内，实现营业收入 4,751,982.98 元，营业利润 1,419,577.79 元，净利润 1,281,611.67 元。

#### **(16) 宁波中软信息服务有限公司（简称宁波中软）**

该公司注册资本 1,000 万元，本公司持有其 100% 股权，主营业务定位于围绕智慧城市建设、智能轨道交通、现代物流等领域的相关软件与服务业务。

报告期末，该公司总资产为 8,843,701.63 元，净资产为 6,760,383.49 元；报告期内，实现营业收入 12,054,779.11 元，营业利润-685,479.04 元，净利润-365,833.94 元。

#### **(17) 深圳市中软创新信息系统有限公司（简称中软创新）**

该公司注册资本 2,000 万元，本公司持有其 72.5% 的股权，主营业务定位于电力行业信息化建设和应用软件服务，金融软件外包服务；主要产品有输变电生产管理系统、输变电巡检系统、电力物资阳光采购系统、电力物资管理系统、电厂生产管理信息系统、电厂 ERP 系统、供电局用电营销系统、供电局用电客户服务中心等。

报告期末，该公司总资产为 22,874,576.38 元，净资产为 4,457,975.33 元；报告期内，实现营业收入 19,716,784.77 元，营业利润-7,619,239.26 元，净利润-8,411,232.00 元。

#### **(18) 中软科技创业投资有限公司（简称中软投资）**

该公司注册资本 5,000 万元，本公司持有其 92% 的股权，主营业务定位于对高新技术企业、技术创新企业进行股权投资及运营管理业务等。

报告期末，该公司总资产为 87,967,926.56 元，归属于该公司股东的净资产为 65,643,920.85 元；报告期内，实现营业收入 48,913,748.66 元，营业利润-5,990,053.72 元，归属于该公司股东的净利润-2,355,698.44 元。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目情况。

## 二、未来发展展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

2014 年，软件行业面临着复杂的外部环境，挑战与机遇并存。首先，金融危机带给中国的影响远未结束，后续效应仍在持续发酵。国内经济改革不断深入，经济增长速度进一步放缓，多数行业都将出现增长动力不足的情况。软件行业对于国家经济结构调整将起到积极的推动作用，新技术、新模式的不断出现和广泛应用，信息安全愈发受到重视。总体判断，软件行业仍将保持相对稳定的增长态势。

#### 1、重要行业、关键领域的国产化替代将进一步加速

受到“棱镜门”等信息安全事件影响，重要领域、关键行业的国产化替代呼声不断高涨。国家重要机关、大型中央企业到信息安全敏感行业，将进一步对自身的信息安全建设提出新的需求和更高要求。国产操作系统、CPU、中间件、应用软件将在国家的持续扶持，市场需求的强力带动下继续快速发展，主要基础软件企业、信息安全企业、自主可控安全建设企业均面临较好的发展前景。

#### 2、信息消费需求成为拉动软件产业发展的新驱动力

在国家促进信息消费扩大内需政策的拉动下，软件行业面临新的发展机遇。随着宽带互联网网速的不断提高，智能手机、平板电脑等移动终端的快速普及，网络消费需求呈现迅猛增长的态势，个人信息消费市场不断释放。智慧城市的建设也将产生巨大的信息消费需求，推动相关软硬件系统集成服务企业快速发展。此外，随着中国经济转型调整的加速以及工业化和信息化深度融合进程的加快，软件服务的市场空间也将得到进一步扩展。

#### 3、云计算集成及服务将成为软件企业的新的热点

云计算进入到加速落地应用阶段，基于云计算的各种应用也越来越多的被大众市场、企业市场接受。云计算、移动互联、大数据紧密结合，使数据的分析、交换、共享越来越智能，从而可以帮助企业构建起部署更加灵活、成本更加低廉、运行更为高效的企业信息化系统。云计算带来的模式创新将对传统系统集成企业的业务开展产生越来越大的冲击。作为应对，云计算系统集成及服务将成为软件服务企业明年发展的一个主攻方向。

### （二）公司发展战略

今年，公司将继续实施“一二三五”发展战略，即：一个导向：以客户需求为导向；

二个借助：借助重大工程抢占行业龙头地位，借助国家重大专项提升科技创新能力；三个专注：专注行业方案服务化转型，专注自主产品一体化发展，专注信息安全体系化打造；五个并重：规模增长与结构优化并重，内生增长与外延收购并重，自主创新与开放合作并重，战略协同与专业发展并重，企业发展与员工成长并重。按照“四化”发展路径强力推动公司发展，具体如下：一是自主可控体系化，抓住国家重要信息系统建设对安全可靠软硬件的快速增长需求，立足解决本质安全和整体安全，打造安全可靠基础软硬件产业链，实现国家重要信息系统国产化替代，带动安全可靠基础软硬件的发展；二是重大工程产业化，抓住国家重点行业信息化升级机遇，通过金税三期、金关二期、金安二期、金水、央企信息化升级等重大工程的实施，开展顶层设计、快速交付、应用拓展、服务延伸，实现公司业务在重点行业、重大工程的产业化发展；三是软硬结合规模化，抓住两化深度融合机遇，通过轨道交通、铁路通信、灾害监测预警、行业移动终端设备等，实现软硬一体化业务规模化发展；四是云服务平台化，抓住新技术、新模式及智慧城市建设机遇，开展纳税、党建、园区、社区、医卫等服务化试点，实现业务服务化转型。

### （三）经营计划

2014 年，公司将在“十二五”规划战略指引下，抓住国家信息安全战略和国产化替代实施的有利契机，制定并全面实施信息安全发展规划，利用资本手段吸引和并购优质资源；以金税三期工程交付实施为契机，全面打造大税务产业体系，积极争取集团支持和资本市场的认同，加快整合现有税务行业产业服务链，形成规模化服务能力；同时积极拓展国家重大工程和央企市场，努力创建综合运营服务能力。在 2013 年成功再融资的基础上，应充分利用上市公司平台，着力推动资本运作与资源整合，加速推进公司规模发展方式的突破。

公司计划 2014 年实现营业收入同比基本稳定，成本费用保持相应水平，研发投入比率在 18%左右。

为达到上述经营目标，公司将重点从以下几个方面推动公司相关工作：

在业务发展方面，一是抓住国产替代这一重大历史机遇，结合市场和客户情况，深入挖掘国产替代的需求，把国产替代持续深入推广。二是在信息安全领域，紧抓国家信息安全和国产替代战略实施的有利契机，进一步强化公司在安全可靠市场的领先地位。三是依托再融资项目，围绕公司税务产业化发展战略，巩固公司在税务行业的主导地位，打造公司税务产业化纳税服务生态链，加强社会化资本、技术、产品的整合力度，迅速扩大企业服务市场，形成规模化服务能力。四是针对行业信息化市场，划分出培育行业、成熟行业、拟退出行业等不同的类型，进行分类管理，一方面巩固现有的优势行业，在已有行业拓展思路，不断开拓新的业务增长点；另一方面在行业选择标准上强化产品化、产业化发展思路，整合资源，加强顶层设计，强化整体产业布局与优化提升。五是围绕公司发展战略和转型目标，积极做好投资购并和资源整合，搭建并优化支撑业务发展的企业结构体系。

在管理能力提升方面，一是促进技术体系文化融合，加强行业专家队伍的建设，提升交

付团队对客户需求与技术路线的把握能力，通过业务专家驱动市场和销售业务的发展，提高客户满意度。二是大力加强人才梯队建设和激励机制创新，转变观念，推动公司人事管理发展到现代人力资源管理，确保公司核心人才队伍的稳定与发展。三是加强和完善业务管控体系建设，优化运营管理平台，提升动态管理能力，通过数据汇总和分析及时反映公司经营情况，预警并规避经营风险。四是通过考核机制和考核办法的牵引，实现有目的的业务导向，聚焦核心业务、重点业务和高利润业务，集中技术与市场资源，提升核心业务的竞争力。五是加强财务管理工作，在财务预算、费用控制、应收账款管理等方面采取有力的措施，实现公司整体降本增效，提升公司经营效益，降低经营风险。六是理顺规划科技工作的内外关系，加强研发投入管理和科技成果的转化，整合公司规划信息、项目信息、成果信息、资质信息、专家信息和知识产权等信息，建设公司科技信息资源库，遏制重复开发，避免人、财、物的大量浪费。七是加强职能体系建设及互动，进一步明确各职能部门的职责和边界，优化管理流程，加强信息共享，从加强管理服务的角度出发，提升职能体系主动发现问题和解决问题的能力。

#### **（四）资金需求及安排**

为完成上述各项业务发展目标，需要一定规模的资金支撑，除充分利用自有资金以及已有募集资金外，公司还将努力通过债务融资、股权融资、申请国家项目经费支持等多种渠道积极筹措资金予以解决。

#### **（五）可能面对的风险**

##### **1、技术风险**

以云计算、物联网、移动互联、大数据、智慧城市为代表的新技术、新模式、新应用加速发展，对传统软件服务业的造成了前所未有的冲击。未来越来越多的行业、企业将通过广泛使用移动终端、移动技术，来构建出更加灵活，更加高效的企业信息管理系统。目前中软新技术业务仍处于起步阶段，新技术的兴起和广泛应用将对本企业造成不容忽视的威胁，面临一定的技术风险。对此，公司将继续加大新技术、新模式的研发投入，积极研发基于云计算、移动互联、大数据的行业解决方案及服务，借助新技术、新模式来赢得更好地发展。

##### **2、人才风险**

公司需要大量的专业化高端软件人才支撑云计算、信息安全、平台化建设等新领域的技术研发，在软件行业薪酬普遍逐年上涨的趋势下，公司人力成本费用的继续上涨将对公司利润的增长构成一定风险。对此，公司将不断完善现有人才结构，深化人力资源体系的持续优化调整。

##### **3、并购风险**

随着公司信息安全业务的进一步拓展，根据公司发展需要，将在适当时机实施积极地并购策略，以便公司重点业务规模的扩大或关键技术的掌握，需要注意的是，并购产生的收益

具有一定延迟性，且短时间内面临管理融合、文化适应等问题，具有一定风险。对此，公司将全面评估、分析并购所带来的正负面影响，积极做好应对预案，将风险降到最低。

### 三、报告期内利润分配政策及利润分配方案

#### （一）报告期内利润分配政策制定情况

公司第五届董事会第三次会议审议通过了关于修改公司章程的议案，并经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。相关利润分配政策调整如下：

##### “（一）公司利润分配政策的基本原则：

1、公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的合并报表可供分配利润规定比例向股东分配股利；

2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

##### （二）公司利润分配具体政策如下：

##### 1、利润分配的形式：

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

##### 2、公司现金分红的具体条件和比例：

公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的合并报表可供分配利润的百分之十。

##### 3、公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

##### （三）公司利润分配方案的审议程序：

1、公司的利润分配方案一般由总经理拟定后提交公司董事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

2、公司因特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

##### （四）公司利润分配政策的变更：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。



公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。”

上述利润分配相关政策的调整，充分保护中小投资者的合法权益，并由独立董事发表了意见，有明确的分红标准和分红比例，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

(二) 近 3 年利润分配情况

年度	2011 年度	2012 年度	2013 年度
利润分配方案或预案	<p>经大信会计师事务所有限公司审计确认，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司母公司实现净利润为人民币 10,098,588.12 元。公司以 2011 年度母公司实现的净利润 10,098,588.12 元为基数，提取 10% 的法定盈余公积金 1,009,858.81 元，加 2011 年初未分配利润人民币 107,985,742.02 元，扣除 2011 年度分配的现金股利 24,826,326.69 元后，本次实际可供分配的利润为人民币 92,248,144.64 元。</p> <p>董事会提议公司 2011 年度利润分配预案为：以 2011 年末总股本 225,693,879 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计派发现金股利 22,569,387.90 元。</p> <p>本次分配后，剩余 69,678,756.74 元未分配利润转入下年度。</p>	<p>经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，截至 2012 年 12 月 31 日，本公司母公司实现净利润为人民币 23,500,798.14 元。公司以 2012 年度母公司实现的净利润 23,500,798.14 元为基数，提取 10% 的法定盈余公积金 2,350,079.81 元，加 2012 年初未分配利润人民币 92,248,144.64 元，扣除 2012 年度分配的现金股利 22,569,387.90 元后，本次实际可供分配的利润为人民币 90,829,475.07 元。</p> <p>董事会提议公司 2012 年度利润分配预案为：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。</p> <p>本次分配后，剩余 75,030,903.54 元未分配利润转入下年度。</p>	<p>经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2013 年度母公司实现的净利润为 19,149,613.64 元，提取 10% 的法定盈余公积金 1,914,961.36 元，扣除 2013 年度分配的现金股利 15,798,571.53 元后，加上以前年度结转的未分配利润 90,829,475.07 元，本次实际可供分配的利润为 92,265,555.82 元。</p> <p>董事会提议公司 2013 年度利润分配预案为：以 2013 年末总股本 247,281,391 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.80 元（含税），合计派发现金股利 19,782,511.28 元。利润分配后，剩余未分配利润 72,483,044.54 元转入下一年度。</p>
资本公积金转增股本方案或预案	无	无	<p>经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，截至 2013 年 12 月 31 日母公司资本公积金余额为 1,133,857,455.91 元。</p> <p>董事会提议公司 2013 年度资本公积金转增股本预案为：以 2013 年末的总股本 247,281,391 股为基数，向全体股东进行资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，共计转增 247,281,391 股。转增完成后公司总股本为 494,562,782 股。</p>
现金红利分配金额（元）	22,569,387.90	15,798,571.53	19,782,511.28
占归属于上市公司股东的净利润的比例	17.33%	27.34%	31.10%

## 第四章 重要事项

### 一、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。

### 二、控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

公司在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露会计师事务所对资金占用的专项审核意见。

### 三、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

#### (一) 收购及出售重大资产情况

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股票。报告期内，中软香港累计出售中软国际股票 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。本次交易完成后，中软香港不再持有中软国际股票。出售中软国际股票可收回本公司在中软国际的投资收益，利于公司集中资源发展自主软件产品、行业解决方案和服务化业务等重点业务，控制投资风险，符合公司及全体股东的利益。

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》。

#### (二) 企业合并情况

报告期内，公司不存在企业合并情况。

### 五、公司股权激励计划实施情况

报告期内，公司不存在股权激励计划及实施情况。

### 六、重大关联交易事项

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、日常关联交易预计和执行情况

关联交易类别	关联人	上年预计金额 (万元)	上年实际交易金额 (万元)

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	3,000.00	6,324.07
	其中：长沙湘计华湘计算机有限公司		3,090.84
	长城信息产业股份有限公司		1,658.01
	中电长城（长沙）信息技术有限公司		1,086.92
	中国电子器材总公司		95.13
	中国电子进出口总公司		13.63
	中电长城网际系统应用有限公司		3.84
	南京熊猫家用电器有限公司		7.13
	深圳中电长城信息安全系统有限公司		292.5
	北京华大智宝电子系统有限公司		76.07
	武汉达梦数据库有限公司	2,000.00	755.04
北京中软仕园物业管理有限公司	1,500.00	851.36	
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	15,000.00	5,008.72
	其中：中国信息安全研究院有限公司		3,833.48
	上海浦东软件园股份有限公司		352.97
	中国电子信息产业集团有限公司		393.98
	中国电子系统工程总公司		197
	南京熊猫汉达科技有限公司		56.41
	北京华利计算机公司		71.78
	中国通广电子公司		26.42
	深圳中电长城信息安全系统有限公司		11.75
	中国电子器材总公司		18.87
	长沙湘计华湘计算机有限公司		16.24
	贵州中电振华信息产业有限公司		15
	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
	中国电子财务有限责任公司		6.33
	振华集团财务有限责任公司		0.94
武汉达梦数据库有限公司	1000.00	928.02	

注：2013 年 12 月 30 日，公司全资子公司长城软件与公司关联方长城信息产业股份有限公司、长沙湘计华湘计算机有限公司分别签署了《货物购销合同》，根据合同约定，长城软件拟分别向长城信息产业股份有限公司、长沙湘计华湘计算机有限公司采购项目所需软硬件系统，合同金额分别为 2,043.03 万元、3,913.75 万元。鉴于公司 2013 年关联交易数额将超过预计数额，该项关联交易已提交公司第五届董事会第十七次董事会审议批准。截至 2013 年 12 月 31 日，实际发生交易额分别为 1,658.01 万元、3,090.84 万元。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 12 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 2、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、2013 年 9 月 4 日公司 2013 年第二次临



时股东大会、2013 年 11 月 13 日公司 2013 年第三次临时股东大会审议批准，公司与关联方中国电子财务有限责任公司（简称中电财务）分别续签了《金融服务协议》、《金融服务协议之补充协议》、《金融服务协议之补充协议（二）》，根据该等协议，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 年底，公司在中电财务存款余额为 2.52 亿元，占公司存款比例 15.85%，贷款余额为 4.21 亿元。2013 年，公司在中电财务的日均存款余额 1.96 亿元，日均贷款余额 3.61 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。

### （二）资产收购、出售发生的关联交易

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关联方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 及 2013 年 4 月 26 日、8 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

### （三）与关联方共同对外投资的关联交易

报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资的关联交易情况。

### （四）公司与关联方债权债务情况

报告期内，公司不存在重大关联方债权债务往来情况。

## 七、重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项

报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的托管、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。

### （二）重大担保

报告期内，公司不存在重大担保。

## 八、公司及持股 5%以上股东的承诺事项

承诺方	承诺事项	承诺时间	承诺期限	承诺履行情况
中国电子	本公司认购中国软件非公开发行的 A 股股票自发行结束之日起三十六（36）个月内不转让或者委托他人管理，也不会以任何方式促使中国软件回购该部分股份以及由该部分股份派生的股份，如红股、资本公积金转增之股份等。	2013 年 1 月 6 日	自 2013 年 12 月 19 日起 36 个月内	严格履行
中国电子	1、在本公司作为中国软件控股股东期间，本公司及本公司控制的其他企业不会主动从事任何竞争业务或可能构成竞争的业务。如果本公司及本公司控制的其他企业得到任何从事竞争业务的机会，应立即书面通知中国软件，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给中国软件，中国软件享有优先权。如果中国软件认为该商业机会适合上市公司并行使优先权，本公司以及本公司实际控制的其他公司	2013 年 1 月 6 日	自承诺之日起长期有效	严格履行

	<p>将尽最大努力促使中国软件获得该等商业机会。2、在本公司作为中国软件控股股东期间，如因包括但不限于行政划拨、司法裁决、企业合并等被动原因，导致本公司以及本公司实际控制的其他公司从事的业务与中国软件存在相同或类似业务的，本公司以及本公司实际控制的其他公司将确保中国软件享有充分的决策权，在中国软件认为该等业务注入时机已经成熟时，及时以合法及适当的方式将其注入中国软件。3、如出现因本公司或本公司控制的其他企业违反上述任何承诺而导致中国软件或其股东的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。4、自本承诺函出具之日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效。</p>			
--	---	--	--	--

### 九、聘任、解聘会计师事务所、保荐人情况

2013 年度公司聘用大信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2013 年度财务报告和内部控制的审计机构，大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务，工作认真，工作成果客观公正，能够实事求是地对公司 2013 年度财务状况、经营成果和内部控制情况进行评价，按时完成审计工作。公司支付给大信会计师事务所（特殊普通合伙）2013 年度的财务报告审计报酬 70 万元、内部控制审计报酬 20 万元，该审计机构连续为公司提供年度财务报告审计服务的年限为 6 年，为公司提供年度内部控制审计服务的年限为 2 年，签字会计师陈立新、张玮为公司提供审计服务的连续年限均为 2 年。

报告期内公司实施了非公开发行股票工作，聘请中信证券股份有限公司担任保荐人，保荐代表人为刘召龙、陈平进。报告期内支付给保荐人的保荐费用为 150 万元。

### 十、受处罚及整改情况

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

### 十一、其他重大事项的说明

（一）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 及 2013 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（二）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 及 2013 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（三）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》。

(四) 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》。

(五) 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》。

(六) 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）芜湖市点石投资管理有限公司签署了产权交易合同。根据该合同，转让价格为 10,978.83 万元，采用分期付款方式，买方应在 2014 年 6 月 20 日前将全部价款和利息一并付清，并以第三方担保的方式提供担保；在乙方未完全偿还完甲方转让价款前，由甲乙双方共管标的企业账户，将标的企业不少于 30%的销售收入用于偿还甲方剩余转让价款；在乙方支付完 50%的转让价款后，乙方有权办理标的企业的股权变更登记手续。目前，中软信息服务已收到转让价款 4493.65 万元。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》。

(七) 根据 2013 年 11 月 13 日公司 2013 年第三次临时股东大会决议，同意子公司中软系统工程与公司关联方中电信息技术研究院有限公司（简称中电研究院）签署的《协议书》，根据该《协议书》，中软系统工程将中电研究院位于北京市昌平区北七家未来科技城南区“中国电子信息安全技术研究院”项目中的部分房屋用于科研、办公使用。该房屋位于项目一期 B 栋地上第六层，房屋的建筑面积约 3722 平方米，房屋配套配置了地下停车位 19 个。交易对价为房屋结算造价，暂估房屋造价 4838.6 万元。公司子公司中软系统工程核心业务是信息安全自主可控，业务处于快速发展阶段，本项关联交易有利于公司信息安全自主可控业务的拓展，同时可以有效降低成本，提升整体竞争力，符合公司及全体股东的利益。2014 年 3 月，中软系统工程按照房屋暂估造价 4838.6 万元支付相关款项。本项关联交易的其他详情

请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2013 年 10 月 29 日、11 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(八) 根据 2013 年 10 月 11 日公司第五届董事会第十五次会议决议, 同意子公司四川中软投资 1000 万元设立全资子公司中软西部云谷(雅安)数据服务有限公司(实际以工商核定为准)。目前, 相关手续正在办理中。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2013 年 10 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(九) 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》。

(十) 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](http://www.sse.com.cn) 及 2011 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(十一) 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](http://www.sse.com.cn) 及 2012 年 3 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 第五章 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
<b>一、有限售条件股份</b>	0	0	+21,587,512				+21,587,512	21,587,512	8.73
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	0	0	+4,925,273				+4,925,273	4,925,273	1.99
3. 其他内资持股	0	0	+16,662,239				+16,662,239	16,662,239	6.74
其中：境内非国有法人持股	0	0	+8,609,101				+8,609,101	8,609,101	3.48
境内自然人持股	0	0	+8,053,138				+8,053,138	8,053,138	3.26
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件股份</b>	225,693,879	100					0	225,693,879	91.27
1. 人民币普通股	225,693,879	100					0	225,693,879	91.27
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
<b>三、股份总数</b>	225,693,879	100	+21,587,512				+21,587,512	247,281,391	100

##### 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国电子	0	0	4,925,273	4,925,273	认购非公开发行股票承诺	2016年12月18日
胡关凤	0	0	8,053,138	8,053,138	认购非公开发行股票承诺	2014年12月18日
深圳市保腾丰利创业投资企业(有限合伙)	0	0	3,300,000	3,300,000	认购非公开发行股票承诺	2014年12月18日
宝盈基金管理有限公司	0	0	2,338,824	2,338,824	认购非公开发	2014年12

					行股票承诺	月 18 日
兴业全球基金管理有限 公司	0	0	2,239,488	2,239,488	认购非公开发 行股票承诺	2014 年 12 月 18 日
天弘基金管理有限公司	0	0	730,789	730,789	认购非公开发 行股票承诺	2014 年 12 月 18 日

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

2013 年 2 月 6 日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过关于公司向特定对象非公开发行股票方案，拟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。

中国证监会发行审核委员会于 2013 年 10 月 16 日对公司非公开发行 A 股股票的申请进行了审核，根据审核结果，公司本次非公开发行 A 股股票申请获得通过。

2013 年 11 月 21 日，中国证监会核发《关于核准中国软件与技术服务股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1476 号），核准公司非公开发行不超过 72,142,162 股新股，自核准发行之日起 6 个月内有效。

截至 2013 年 12 月 11 日，公司实际已向 6 名特定投资者发行人民币普通股 2,158.7512 万股。新增股份已于 2013 年 12 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。中国电子认购的本次发行新增股份 4,925,273 股，预计上市时间为 2016 年 12 月 19 日，其他 5 家投资者认购的本次发行新增股份共 16,662,239 股，预计上市时间为 2014 年 12 月 19 日，上市时间如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。本次非公开发行后，公司控股股东和实际控制人未发生变化，公司总股本增至 247,281,391 股。详情请见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及 2013 年 1 月 8 日、2 月 7 日、10 月 17 日、10 月 27 日、12 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、报告期内，公司不存在其他因送股、转增股本、配股、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动的情况。

### 3、公司不存在内部职工股的情况。

## 二、公司股东和实际控制人情况

### (一) 公司股东数量及持股情况

单位：股

截至报告期末股东总数	18722 户	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	18531 户
------------	---------	-----------------------	---------



前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减	持有有限售条件的股份数量	股份类别	质押或冻结的股份数量
中国电子信息产业集团有限公司	国有法人	51.51%	127,381,181	+4,925,273	4,925,273	人民币普通股	0
胡关凤		3.26%	8,053,138	+8,053,138	8,053,138	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任股票型证券投资基金		2.08%	5,132,322	+5,132,322	2,040,000	人民币普通股	
全国社保基金一一六组合		1.62%	4,000,877	+4,000,877		人民币普通股	
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX037		1.58%	3,900,000	+3,900,000		人民币普通股	
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金		1.51%	3,738,364	+3,738,364		人民币普通股	
长安基金公司—农行—长安国际信托股份有限公司		1.50%	3,699,690	+3,699,690		人民币普通股	
深圳市保腾丰利创业投资企业(有限合伙)		1.33%	3,300,000	+3,300,000	3,300,000	人民币普通股	
程春平	境内自然人	1.26%	3,113,275	-1,037,612		人民币普通股	0
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金		0.95%	2,338,824	+2,338,824		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,程春平为中国电子信息产业集团有限公司总工程师、本公司董事。除此以外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或者一致行动人的情况。						

## (二) 公司控股股东情况

### 1、控股股东情况

公司名称：中国电子信息产业集团有限公司（简称中国电子、CEC）

法人代表：芮晓武

成立日期：1989 年 5 月 26 日

组织机构代码：10001024-9

注册资本：8,602,651,996.64 元

注册地址：北京市海淀区万寿路 27 号

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

经营性质：有限责任公司（国有独资）

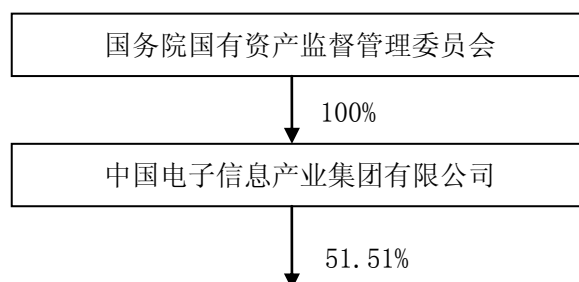
未来发展战略：以科学发展观为指导，以“调结构、转方式、上水平、促发展”为主线，紧抓国家战略性新兴产业发展机遇，将资源更多地投向关系国家安全和国民经济命脉的重要行业和关键领域，推动产业由产业价值链的中低端为主向中高端为主转型、由产品生产为主向提供核心技术及整体解决方案和服务为主转型，走创新驱动、内生增长之路，着力做优做强，增强活力、控制力和影响力，成为电子信息领域充满活力、值得信赖、受人尊重、具有国际影响力和竞争力的世界一流企业。围绕一个目标（成为电子信息产业具有国际影响力和竞争力的世界一流企业），以三大系统工程（显示技术、信息安全、电子信息产品交易平台）为引擎，聚焦五大产业板块（新型显示、信息安全、集成电路、高新电子和信息服务），实施二十大重点项目，培育行业领军企业，打造核心技术、产品与服务，推动产业转型升级，实现创新发展、协同发展、国际化发展，全面提升集团核心竞争力。

2、控股股东控股的其他境内外上市公司的股权情况：

序号	上市公司简称	证券代码	中国电子持股比例
1	上海贝岭	600171	27.81%
2	深桑达 A	000032	42.02%
3	中电广通	600764	53.47%
4	长城开发	000021	44.51%
5	长城电脑	000066	56.62%
6	长城信息	000748	21.48%
7	华东科技	000727	22.70%
8	南京熊猫	600775	40.92%
9	振华科技	000733	36.13%
10	彩虹股份	600707	34.46%
11	长城科技	00074HK	62.11%
12	中电控股	00085HK	71.30%
13	冠捷科技	00903HK	35.06%
14	彩虹电子	00438HK	71.74%

（三）公司实际控制人情况

公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会，公司与实际控制人之间的产权和控制关系：





中国软件与技术服务股份有限公司

(四) 其他持股在 10%以上的法人股东

公司不存在其他持股在 10%以上的法人股东情况。

(五) 前 10 名无限售流通股股东情况

名称全称	年末持有无限售流通股的数量(股)	股份种类
中国电子信息产业集团有限公司	122,455,908	A 股
全国社保基金一一六组合	4,000,877	A 股
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX037	3,900,000	A 股
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	3,738,364	A 股
长安基金公司—农行—长安国际信托股份有限公司	3,699,690	A 股
程春平	3,113,275	A 股
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任股票型证券投资基金	3,092,322	A 股
中海信托股份有限公司—中海聚发—新股约定申购(3)资金信托	2,325,612	A 股
孟国兴	2,020,000	A 股
中国银行股份有限公司—宝盈核心优势灵活配置混合型证券投资基金	1,600,000	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,程春平为本公司董事、任中国电子信息产业集团有限公司总工程师。除此以外,中国电子信息产业集团有限公司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。	

## 第六章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动	变动原因	报告期内从公司获得的报酬总额(万元)(税前)
现任									
杨军	董事长	男	50	2012.07.05-2015.07.04	0	0	0	/	0.00
程春平	董事	男	49	2012.07.05-2015.07.04	4,150,887	3,113,275	-1,037,612	/	57.14
傅强	董事	男	57	2012.07.05-2015.07.04	0	0	0	/	0.00
周进军	董事 总经理	男	41	2012.07.05-2015.07.04 2012.07.09-2015.07.04	1,142,807	857,711	-285,096	/	104.32
崔辉	董事	男	51	2012.07.05-2015.07.04	1,059,751	794,900	-264,851	/	100.79
孙迎新	董事 高级副总经理	男	41	2013.09.04-2015.07.04 2012.07.09-2013.01.11	0	0	0	/	56.38
赵栋	独立董事	男	52	2012.07.05-2014.03.23	0	0	0	/	7.80
邱洪生	独立董事	男	48	2012.07.05-2015.07.04	0	0	0	/	8.60
崔利国	独立董事	男	43	2012.07.05-2015.07.04	0	0	0	/	7.90
赵柏福	监事会主席	男	59	2012.07.05-2015.07.04	0	0	0	/	88.82
贾海英	监事	女	45	2012.07.05-2015.07.04	0	0	0	/	0.00
陈强	监事	男	39	2013.11.21-2015.07.04	0	0	0	/	34.40
尚铭	高级副总经理	男	50	2012.07.09-2015.07.04	1,400,000	1,050,000	-350,000	/	88.52
徐洁	高级副总经理	女	47	2012.07.09-2015.07.04	0	0	0	/	88.52
韩乃平	高级副总经理	男	44	2012.07.09-2015.07.04	0	0	0	/	60.42
谌志华	高级副总经理	男	42	2012.07.09-2015.07.04	0	0	0	/	108.79
方军	财务总监	男	51	2012.07.09-2015.07.04	0	0	0	/	89.39
陈复兴	董事会秘书	男	49	2012.07.09-2015.07.04	0	0	0	/	88.61
合计	/	/	/	/	7,753,445	5,815,886	-1,937,559	/	990.40
已离任									
靳宏荣	董事	男	47	2012.07.05-2013.08.23	0	0	0	/	0.00
谢欣	监事	女	49	2012.07.05-2013.11.21	0	0	0	/	37.31
周在龙	高级副总经理	男	38	2012.07.09-2013.04.24	0	0	0	/	19.26
合计	/	/	/	/	0	0	0	/	56.57

#### (二) 最近5年的主要工作经历

##### 1、最近5年的主要工作经历

	姓名	最近 5 年的主要工作经历
1	杨军	在中国电子工作，任副总经理、党组成员，现任本公司董事长。
2	程春平	在本公司和中国电子工作，曾任本公司董事长、总经理，中国电子软件事业本部主任，现任中国电子总工程师、本公司董事。
3	傅强	在中国电子工作，曾任产业发展部总经理、规划计划部主任，现任中国电子总工程师、本公司董事。
4	周进军	在本公司工作，曾任公司副总经理、高级副总经理，现任公司董事、总经理。
5	崔辉	在本公司工作，任公司董事、党委书记。
6	孙迎新	曾任本公司高级副总经理，现任中电信息技术研究院任院长，本公司董事。
7	赵栋	在中国卫星通信集团公司工作，担任副总经理，现任本公司独立董事。
8	邱洪生	在中华财务咨询有限公司工作，担任执行董事、执行总经理，现任本公司独立董事。
9	崔利国	在观韬律师事务所工作，为创始合伙人，现任该所管理委员会主任。现任本公司独立董事。
10	赵柏福	在本公司工作，任本公司党委副书记兼纪委书记、公司监事会主席。
11	贾海英	在中国电子工作，曾任产业发展部企业管理处处长、财务部副主任，现任中国电子财务部主任，本公司监事。
12	陈强	在本公司工作，曾任公司办公室主任，现任本公司综合管理中心总经理、公司监事。
13	尚铭	在本公司工作，曾任副总经理，现任公司高级副总经理。
14	徐洁	在本公司工作，曾任长城软件总经理，现任公司高级副总经理。
15	韩乃平	在本公司工作，任中标软件总经理，现兼任公司高级副总经理。
16	谌志华	在本公司工作，曾任广州中软总经理，现任公司高级副总经理。
17	方军	在本公司工作，任公司财务总监。
18	陈复兴	在本公司工作，任公司董事会秘书。

## 2、在股东单位任职情况

	姓名	任职单位	担任职务	任职期间
1	杨军	中国电子	副总经理、党组成员	2007 年 12 月至今
2	程春平	中国电子	总工程师	2012 年 6 月至今
3	傅强	中国电子	总工程师	2012 年 3 月至今
4	贾海英	中国电子	财务部主任	2013 年 8 月至今

## 3、在其他单位任职或兼职情况

	姓名	任职单位	担任职务
1	杨军	中国长城计算机深圳股份有限公司	董事长
2	程春平	上海浦东软件园有限责任公司	董事
3	傅强	长城信息产业股份有限公司	董事
4	周进军	武汉达梦数据库有限公司	董事
		上海浦东中软科技发展有限公司	董事
5	崔辉	北京华利计算机公司	总经理
		北京中软泰和科技有限公司	董事长
6	赵栋	航天数字传媒有限公司	董事
		鑫诺卫星通信有限公司	董事长

7	邱洪生	凌云工业股份有限公司	独立董事
		北京天坛生物制品股份有限公司	独立董事
		中航重机股份有限公司	独立董事
8	崔利国	中核国际有限公司	独立董事
		中核苏阀科技实业股份有限公司	独立董事
		四维图新科技股份有限公司	独立董事
		亚太卫星控股有限公司（境外上市公司）	独立非执行董事
9	尚铭	中电新视界技术有限公司	董事
10	徐洁	北京富士通系统工程有限公司	董事
11	韩乃平	武汉达梦数据库有限公司	董事
12	方军	杭州华视数字技术有限公司	董事

### （三）年度报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据：根据《公司法》等相关法律法规及公司章程的规定，参考同行业、同地区水平，结合公司实际，经股东大会决议批准：公司独立董事在公司领取独立董事津贴，标准为7万元/年（税前），其履行职务所发生的费用由公司承担；不在公司兼任其他岗位职务的外部董事、监事，不在公司领取董事、监事薪酬，其履行职务所发生的费用由公司承担；在公司兼任高级管理人员或其他岗位职务的内部董事、监事，不在公司领取专门的董事、监事薪酬，其薪酬依其在公司担任的高级管理人员或其他岗位职务，按照公司相关薪酬管理制度执行；董事、监事出席现场召开的董事会、监事会会议，可以领取会议津贴，其中不在公司领取薪酬的外部董事、监事，领取董事会、监事会会议津贴的标准为不超过2000元/次，专门委员会会议津贴的标准为不超过1000元/次；在公司领取薪酬的内部董事、监事，领取董事会、监事会会议津贴的标准为不超过1000元/次，专门委员会会议津贴的标准为不超过500元/次；公司高级管理人员按照公司董事会决议批准的公司《高级管理人员薪酬与考核管理办法》执行，目前实行基本薪酬+绩效奖金的体制，由董事会依据公司经营情况、公司及所处行业的薪酬水平、地区的物价浮动情况、相关人员的岗位、责任、风险等因素，经工作及业绩考核后核定。

### （四）董事、监事、高管人员新任或离任情况

	姓名	职务	新任或离任情况	新任或离任原因
1	孙迎新	董事	新任	股东大会选举
2	陈强	监事	新任	职工代表大会民主选举
3	靳宏荣	董事	离任	辞职
4	谢欣	监事	离任	辞职
5	孙迎新	高级副总经理	离任	辞职
6	周在龙	高级副总经理	离任	辞职

另外，公司独立董事赵栋于2014年1月提交辞职报告，因工作原因申请辞去公

司独立董事职务。鉴于赵栋先生的辞职将导致公司独立董事占董事会全体成员的比例低于三分之一，根据相关规定，赵栋先生的辞职申请将自公司股东大会选举产生新任独立董事填补其空缺后方可生效。

## 二、人员变动情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生重大变动。

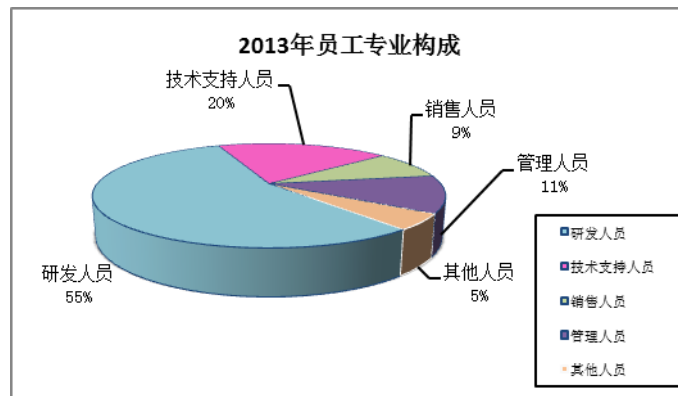
## 三、员工情况

### （一）员工数量

母公司在职员工的数量	1652
主要子公司在职员工的数量	4053
在职员工的数量合计	5705
需公司承担费用的离退休职工人数	285

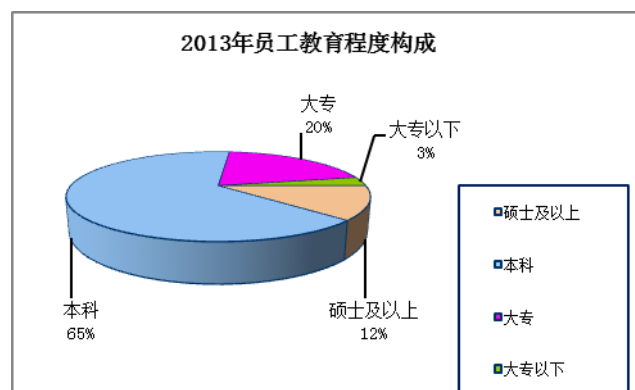
### （二）员工专业构成

专业构成类别	人数
研发人员	3155
技术支持人员	1115
销售人员	495
管理人员	660
其他人员	280



### （三）员工教育程度构成

教育程度	人数
硕士及以上	687
本科	3677
大专	1156
大专以下	185



### （四）员工薪酬政策

根据公司相关薪酬管理制度，公司薪酬总体水平的确定，坚持外部因素和内部因素相结合的原则，依据国务院国有资产监督管理委员会进一步规范中央企业收入分配管理，严肃收入分配纪律的指导，既要考虑国家宏观经济、社会物价水平和本地区、本行业的人才竞争等

情况，又要考虑公司的盈利状况和支付能力等情况。员工薪酬标准的确定，坚持以岗定责、以岗定薪，与绩效考核挂钩的原则，有利于人才的内部竞争，能升能降，有利于促进人才的发展和激励机制的形成，薪酬向关键岗位和关键人才倾斜。

#### （五）培训计划

根据业务发展需要，公司计划 2014 年主要开展应用技术类培训、通用管理类培训、资质认证类培训、专业管理类培训，以全面提升技术水平和管理水平。

## 第七章 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司始终严格遵循国家法律、法规、中国证监会及证券交易所的有关要求，按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及其他规定规范运作，不断完善公司治理，提高公司经营管理水平。报告期内公司修订或制订了《公司章程》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《证券投资管理制度》等一系列基本的公司治理制度，完善了有关“三会”运作文件、信息披露文件及一系列内控制度，严格遵守、切实履行，不断提高风险防范能力。

报告期内，公司严格按照规章制度规范运作，权力机构、决策机构、监督机构与执行层之间权责分明、各司其职、有效制衡，能够科学决策、协调运作。公司在“股东与股东大会”、“控股股东与上市公司”、“董事与董事会”、“监事与监事会”、“绩效评价与激励约束机制”、“利益相关者”以及“信息披露与透明”等方面的执行情况与《公司法》以及中国证监会发布的关于上市公司治理的规范性文件要求基本一致。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

2012年公司制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，已登载在上交所网站。报告期内，公司一直按照制度规定，严格执行，通过《内幕信息知情人登记表》登记备案的方式加强对内幕信息的管理，使信息内幕知情人范围被限制到了最小，内幕知情人的管控得到了有效加强，从而也确保了公司信息披露的真实、准确、完整。报告期内，内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前不存在利用内幕信息买卖公司股份的情况。

### 二、股东大会召开情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	刊登的指定网站	披露日期
2013年第一次临时股东大会	2013年2月6日	关于公司符合非公开发行股票条件的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2013年2月7日
		关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案			
		《非公开发行股票预案》			
		关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事项的议案			
		《关于前次募集资金使用情况的专项报告》			
		《本次非公开发行股票募集资金运用的可行性研究报告》			
		关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案			
		关于修改《公司章程》的议案			

2012年度股东大会	2013年4月15日	《2012年年度报告》(全文及摘要)	审议通过	www.sse.com.cn	2013年4月17日
		《2012年度董事会工作报告》			
		《2012年度监事会工作报告》			
		《独立董事2012年度述职报告》			
		《2012年度财务决算报告》			
		《2012年度利润分配预案》			
		关于2013年日常关联交易预计的议案			
		关于公司社会公益捐赠的议案			
		关于修改《公司章程》的议案			
关于同意子公司挂牌出售上林置业股权的议案					
2013年第二次临时股东大会	2013年9月4日	关于与中电财务签订《金融服务协议之补充协议》的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2013年9月5日
		关于聘用2013年度审计机构的议案			
		关于选举公司董事的议案			
2013年第三次临时股东大会	2013年11月13日	关于同意中软系统工程与中电研究院关联交易的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2013年11月14日
		关于与中电财务签订《金融服务协议之补充协议(二)》的议案			

### 三、独立董事履职情况

2013 年度公司共召开董事会会议 12 次，召开股东大会 4 次，出席情况如下：

	出席董事会情况				出席股东大会次数
	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	
赵 栋	12	12	0	0	0
邱洪生	12	12	0	0	3
崔利国	12	12	0	0	1

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、专门委员会履职情况

时间	专委会会议	审议事项或会议内容
2013 年 1 月 6 日	审计委员会 2013 年第 1 次会议	1、关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案； 2、《非公开发行股票预案》； 3、关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案； 4、公司 2012 年度财务会计报表。
2013 年 3 月 18 日	审计委员会 2013 年第 2 次会议	1、年审注册会计师出具初步审计意见后的公司 2012 年年度财务会计报表； 2、2012 年度关联交易情况； 3、关于 2013 年日常关联交易预计的议案； 4、《2012 年度内部控制评价报告》； 5、关于会计师事务所从事 2012 年度审计工作的总结报告。
2013 年 3 月 22 日	审计委员会 2013 年第 3 次会议	1、公司 2012 年度财务会计报告；
2013 年 4 月 24 日	审计委员会 2013 年第 4 次会议	1、《2013 年第一季度报告》； 2、关于转让中电西安产业园股权的议案； 3、关于与中电财务签订《金融服务协议之补充协议》的议案。



2013 年 8 月 18 日	审计委员会 2013 年第 5 次会议	1、《2013 年半年度财务报告》； 2、2013 年上半年关联交易情况； 3、关于聘用 2013 年度审计机构的议案。
2013 年 10 月 25 日	审计委员会 2013 年第 6 次会议	1、《2013 年第三季度报告》； 2、关于同意中软系统工程与中电研究院关联交易的议案； 3、关于与中电财务签订《金融服务协议之补充协议（二）》的议案。
2013 年 12 月 30 日	审计委员会 2013 年第 7 次会议	1、关于同意长城软件日常关联交易的议案。
2013 年 3 月 22 日	薪酬与考核委员会 2013 年第 1 次会议	审核公司董事、监事、高级管理人员 2012 年度在公司领取报酬情况
2013 年 1 月 6 日	战略委员会 2013 年第 1 次会议	1、关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案
2013 年 3 月 22 日	战略委员会 2013 年第 2 次会议	1、《2013 年度财务预算报告》
2013 年 4 月 2 日	战略委员会 2013 年第 3 次会议	关于同意子公司挂牌出售上林置业股权的议案。
2013 年 4 月 24 日	战略委员会 2013 年第 4 次会议	1、关于转让中电西安产业园股权的议案 2、关于增资四川中软的议案 3、关于同意唐山中软智通转增注册资本的议案
2013 年 10 月 11 日	战略委员会 2013 年第 5 次会议	关于同意四川中软在雅安设立全资子公司的议案
2013 年 8 月 23 日	提名委员会 2013 年第 1 次会议	关于提名董事候选人的议案。

## 五、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、独立运作情况

公司与控股股东之间已做到业务、人员、资产、机构、财务“五分开”，能够确保公司的独立性、保持公司的自主经营能力。

## 七、对高级管理人员的考评机制

公司建立了全面的高级管理人员绩效考评制度，并在实际工作中切实贯彻实施。按照公司董事会决议批准的公司《高级管理人员薪酬与考核管理办法》，年初根据公司年度经营发展战略和经营目标确定关键绩效考核指标和考核目标值，年末根据企业经营业绩考核得分及有关情况，确定企业年度或任期经营业绩考核等级，根据企业经营业绩考核等级，结合其他有关考核因素，确定公司高级管理人员的年度考核结果和绩效薪金。通过实行基本薪酬+绩效薪金的薪酬体制，使高级管理人员薪酬与经营业绩成果直接挂钩。

## 第八章 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

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

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在2013年12月31日有效。

公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制缺陷。

报告期内，公司全面推进《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的实施工作。编制了《内部控制手册》，对相关内控制度进行了全面的梳理，新制订制度14项，修订7项，形成了较为完善的制度体系，形成了《制度汇编》和《流程表单证书汇编》。总之，目前公司的内部控制制度较为健全，符合法律法规和证券监管部门的要求，建立的内部控制制度有效并得到了一贯的执行，保证了公司经营管理的正常进行，对经营风险可以起到有效的控制作用，也能够保证公司财务报告的可靠性。

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司编制并披露了《2013年度内部控制评价报告》，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》。上述报告全文刊登在上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司根据《年报信息披露重大差错责任追究制度》严格监控年报编制过程，公司年报信息披露未出现重大差错。

## 第九章 财务报告

### 一、审计意见全文

大信审字[2014]第 1-00123 号

中国软件与技术服务股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国软件与技术服务股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 · 北京

中国注册会计师：陈立新  
中国注册会计师：张玮

二〇一四年三月二十一日

二、经审计会计报表

(一) 合并资产负债表

2013年12月31日

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五.1	1,648,935,646.86	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	34,560,002.48	10,134,827.46
应收账款	五.3	1,029,371,389.54	655,680,686.65
预付款项	五.4	214,473,186.75	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	五.5		
其他应收款	五.6	86,986,408.67	70,901,032.63
买入返售金融资产			
存货	五.7	741,454,683.22	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		3,755,781,317.52	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	五.8		73,028,523.87
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.9、五.10	82,115,900.52	94,629,016.56
投资性房地产			
固定资产	五.11	375,326,369.64	399,140,379.09
在建工程	五.12	54,909,397.93	22,621,350.32
工程物资			
固定资产清理		17,222.65	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.13	212,023,429.72	198,250,783.10
开发支出	五.13		
商誉	五.14	2,400,239.20	2,400,239.20
长期待摊费用	五.15	11,407,453.24	12,429,938.70
递延所得税资产	五.16	27,615,308.61	17,083,065.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		765,815,321.51	819,583,296.00
资产总计		4,521,596,639.03	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12月31日

编制单位: 中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	五. 19	663,617,733.67	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. 20	73,595,101.04	58,341,029.00
应付账款	五. 21	794,387,075.22	556,292,448.68
预收款项	五. 22	173,686,966.75	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. 23	16,258,283.74	17,361,881.01
应交税费	五. 24	29,346,313.86	48,315,707.98
应付利息			
应付股利	五. 25	1,743,089.89	1,653,089.89
其他应付款	五. 26	229,564,534.40	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		1,982,199,098.57	1,596,189,853.17
非流动负债:			
长期借款		42,000,000.00	
应付债券			
长期应付款	五. 27		
专项应付款	五. 28	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. 29	177,232,341.22	231,535,930.22
非流动负债合计		231,832,341.22	244,135,930.22
负债合计		2,214,031,439.79	1,840,325,783.39
所有者权益:			
股本	五. 30	247,281,391.00	225,693,879.00
资本公积	五. 31	1,213,080,255.88	645,201,748.56
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	五. 32	47,042,339.37	45,127,378.01
一般风险准备			
未分配利润	五. 33	435,915,316.80	389,897,975.59
外币报表折算差额		-45,363,883.54	-36,943,219.44
归属于母公司所有者权益合计		1,897,955,419.51	1,268,977,761.72
少数股东权益		409,609,779.73	381,026,262.22
所有者权益合计		2,307,565,199.24	1,650,004,023.94
负债和所有者权益总计		4,521,596,639.03	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 12 月 31 日

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		660,113,111.38	259,269,422.34
交易性金融资产			
应收票据		23,775,421.91	12,799,581.46
应收账款	十一.1	558,275,882.17	292,774,167.95
预付款项		145,904,768.02	110,717,898.08
应收利息			
应收股利		5,510,000.00	2,030,000.00
其他应收款	十一.2	173,239,215.88	139,830,241.43
存货		216,301,465.17	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		1,783,119,864.53	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	十一.3	712,119,404.37	710,979,010.78
投资性房地产			
固定资产		229,736,382.06	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		148,826,787.91	124,462,842.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,767,768.25	2,148,946.22
递延所得税资产		14,542,457.03	11,187,531.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,106,992,799.62	1,088,377,224.72
资产总计		2,890,112,664.15	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12月31日

编制单位: 中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		414,000,000.00	388,481,889.58
交易性金融负债			
应付票据		28,751,361.29	34,000,000.00
应付账款		651,785,480.10	450,847,139.87
预收款项		96,517,405.09	64,872,769.92
应付职工薪酬		6,449,916.79	6,762,493.10
应交税费		2,334,845.74	12,946,367.72
应付利息			
应付股利		16,454.76	16,454.76
其他应付款		123,327,378.68	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		1,323,182,842.45	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		33,883,079.60	48,371,998.94
非流动负债合计		46,483,079.60	60,971,998.94
负债合计		1,369,665,922.05	1,225,453,347.78
所有者权益:			
股本		247,281,391.00	225,693,879.00
资本公积		1,133,857,455.91	518,396,568.83
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		47,042,339.37	45,127,378.01
一般风险准备			
未分配利润		92,265,555.82	90,829,475.07
所有者权益合计		1,520,446,742.10	880,047,300.91
负债和所有者权益总计		2,890,112,664.15	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 1-12 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,980,642,865.55	2,680,566,934.70
其中：营业收入	五.34	2,980,642,865.55	2,680,566,934.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,065,458,071.46	3,040,234,621.46
其中：营业成本	五.34	1,845,823,615.62	1,615,759,315.76
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	五.35	11,829,394.28	17,544,703.77
销售费用	五.36	181,147,174.10	181,355,344.87
管理费用	五.37	938,247,316.94	1,167,932,389.09
财务费用	五.38	32,298,775.72	37,161,853.43
资产减值损失	五.40	56,111,794.80	20,481,014.54
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）	五.39	63,896,868.17	94,854,970.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,818,458.15	8,299,284.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-20,918,337.74	-264,812,715.82
加：营业外收入	五.41	133,951,341.10	367,305,226.09
减：营业外支出	五.42	2,418,441.57	1,528,401.98
其中：非流动资产处置净损失		973,065.03	182,791.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		110,614,561.79	100,964,108.29
减：所得税费用	五.43	3,779,591.06	8,108,804.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		106,834,970.73	92,855,303.75
其中：归属于母公司所有者的净利润		63,730,874.10	58,046,546.69
少数股东损益		43,104,096.63	34,808,757.06
六、每股收益：	五.44		
（一）基本每股收益（元/股）		0.28	0.26
（二）稀释每股收益（元/股）		0.28	0.26
七、其他综合收益	五.45	-55,917,097.98	-77,175,611.71
八、综合收益总额		50,917,872.75	15,679,692.04
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		7,841,475.71	-19,108,908.44
归属于少数股东的综合收益总额		43,076,397.04	34,788,600.48

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 1-12 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.4	1,397,945,811.00	1,238,045,246.72
减：营业成本	十一.4	1,139,434,775.47	1,019,121,693.70
营业税金及附加		5,601,765.76	1,266,174.64
销售费用		37,383,294.68	64,103,705.42
管理费用		267,424,208.82	240,207,900.92
财务费用		21,024,232.44	34,204,127.04
资产减值损失		36,637,845.11	9,230,865.91
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一.5	88,325,299.66	118,646,153.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,905,967.78	8,640,446.05
二、营业利润		-21,235,011.62	-11,443,067.06
加：营业外收入		38,237,878.73	34,767,316.50
减：营业外支出		1,195,978.24	770,976.49
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		15,806,888.87	22,553,272.95
减：所得税费用		-3,342,724.77	-947,525.19
四、净利润		19,149,613.64	23,500,798.14
五、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		19,149,613.64	23,500,798.14

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 1-12 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		2,873,174,699.11	2,971,183,664.08
收到的税费返还		29,761,313.36	22,436,600.73
收到其他与经营活动有关的现金	五.46	158,625,664.91	236,817,504.42
经营活动现金流入小计		3,061,561,677.38	3,230,437,769.23
购买商品、接受劳务支付的现金		1,970,557,455.81	1,857,214,881.39
支付给职工以及为职工支付的现金		732,148,014.18	678,322,565.84
支付的各项税费		138,152,271.14	129,766,028.34
支付其他与经营活动有关的现金	五.46	442,214,283.87	799,376,501.64
经营活动现金流出小计		3,283,072,025.00	3,464,679,977.21
经营活动产生的现金流量净额		-221,510,347.62	-234,242,207.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		106,433,772.66	100,273,923.06
取得投资收益收到的现金		331,574.19	2,001,541.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,389,646.17	822,610.99
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		44,936,490.00	
投资活动现金流入小计		164,091,483.02	103,098,075.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,943,915.98	113,742,918.73
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		77,943,915.98	113,742,918.73
投资活动产生的现金流量净额		86,147,567.04	-10,644,842.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		642,849,986.59	11,310,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,850,000.00	11,310,000.00
取得借款收到的现金		1,188,077,733.67	880,204,160.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五.46		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,830,927,720.26	991,514,160.64
偿还债务支付的现金		1,009,269,139.58	846,014,631.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,330,654.89	72,275,494.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,514,125.00	5,736,664.23
支付其他与筹资活动有关的现金		155,021,587.51	
筹资活动现金流出小计		1,236,621,381.98	918,290,125.79
筹资活动产生的现金流量净额		594,306,338.28	73,224,034.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,918,951.22	77,466.77
五、现金及现金等价物净增加额		451,024,606.48	-171,585,549.27
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		1,610,801,571.05	1,159,776,964.57

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：方军

会计机构负责人：周美茹

### (六) 母公司现金流量表

2013年1-12月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		1,319,130,514.27	1,568,134,261.03
收到的税费返还		11,885,017.19	4,822,728.07
收到其他与经营活动有关的现金		67,622,933.93	49,108,780.71
经营活动现金流入小计		1,398,638,465.39	1,622,065,769.81
购买商品、接受劳务支付的现金		1,160,124,631.85	1,162,077,810.34
支付给职工以及为职工支付的现金		208,649,949.76	199,368,122.69
支付的各项税费		46,989,042.97	34,065,952.16
支付其他与经营活动有关的现金		165,847,528.04	159,770,458.15
经营活动现金流出小计		1,581,611,152.62	1,555,282,343.34
经营活动产生的现金流量净额		-182,972,687.23	66,783,426.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		23,260,000.00	5,260,000.00
取得投资收益收到的现金		74,170,906.07	132,062,514.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		78,249.20	716,166.50
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		97,509,155.27	138,038,681.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,867,724.73	28,084,885.15
投资支付的现金		13,566,000.00	76,078,400.00
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		32,433,724.73	104,163,285.15
投资活动产生的现金流量净额		65,075,430.54	33,875,396.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		638,999,986.59	
取得借款收到的现金		794,000,000.00	614,119,870.64
收到其他与筹资活动有关的现金			100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,432,999,986.59	714,119,870.64
偿还债务支付的现金		768,481,889.58	615,637,981.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,503,872.12	52,914,326.62
支付其他与筹资活动有关的现金		101,951,587.51	
筹资活动现金流出小计		907,937,349.21	668,552,307.68
筹资活动产生的现金流量净额		525,062,637.38	45,567,562.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-117,565.51	20,456.92
五、现金及现金等价物净增加额		407,047,815.18	146,246,842.66
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		660,113,111.38	253,065,296.20

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 1-12 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	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）	21,587,512.00	567,878,507.32			1,914,961.36		46,017,341.21	-8,420,664.10	628,977,657.79	28,583,517.51	657,561,175.30
（一）净利润							63,730,874.10		63,730,874.10	43,104,096.63	106,834,970.73
（二）其他综合收益		-47,468,734.29						-8,420,664.10	-55,889,398.39	-27,699.59	-55,917,097.98
上述（一）和（二）小计		-47,468,734.29					63,730,874.10	-8,420,664.10	7,841,475.71	43,076,397.04	50,917,872.75
（三）所有者投入和减少资本	21,587,512.00	615,347,241.61							636,934,753.61	3,963,645.47	640,898,399.08
1.所有者投入资本	21,587,512.00	615,460,887.08							637,048,399.08	3,850,000.00	640,898,399.08
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他		-113,645.47							-113,645.47	113,645.47	
（四）利润分配					1,914,961.36		-17,713,532.89		-15,798,571.53	-18,456,525.00	-34,255,096.53
1.提取盈余公积					1,914,961.36		-1,914,961.36				
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	-18,456,525.00	-34,255,096.53
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	247,281,391.00	1,213,080,255.88			47,042,339.37		435,915,316.80	-45,363,883.54	1,897,955,419.51	409,609,779.73	2,307,565,199.24

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

## (七) 合并股东权益变动表 (续)

2013 年 1-12 月

编制单位: 中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	上 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	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)		-65,871,679.08			2,350,079.81		33,127,078.98	-724,387.54	-31,118,907.83	128,793,410.15	97,674,502.32
(一) 净利润							58,046,546.69		58,046,546.69	34,808,757.06	92,855,303.75
(二) 其他综合收益		-76,431,067.59						-724,387.54	-77,155,455.13	-20,156.58	-77,175,611.71
上述(一)和(二)小计		-76,431,067.59					58,046,546.69	-724,387.54	-19,108,908.44	34,788,600.48	15,679,692.04
(三) 所有者投入和减少资本		10,559,388.51							10,559,388.51	100,750,611.49	111,310,000.00
1. 所有者投入资本										111,310,000.00	111,310,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他		10,559,388.51							10,559,388.51	-10,559,388.51	
(四) 利润分配					2,350,079.81		-24,919,467.71		-22,569,387.90	-6,745,801.82	-29,315,189.72
1. 提取盈余公积					2,350,079.81		-2,350,079.81				
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	-6,745,801.82	-29,315,189.72
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	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

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 1-12 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	股本	资本公积	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			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）	21,587,512.00	615,460,887.08			1,914,961.36		1,436,080.75	640,399,441.19
（一）净利润							19,149,613.64	19,149,613.64
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							19,149,613.64	19,149,613.64
（三）所有者投入和减少资本	21,587,512.00	615,460,887.08						637,048,399.08
1.所有者投入资本	21,587,512.00	615,460,887.08						637,048,399.08
2.股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3.其他								0.00
（四）利润分配					1,914,961.36		-17,713,532.89	-15,798,571.53
1.提取盈余公积					1,914,961.36		-1,914,961.36	0.00
2.提取一般风险准备								0.00
3.对所有者的分配							-15,798,571.53	-15,798,571.53
4.其他								0.00
（五）所有者权益内部结转								0.00
1.资本公积转增资本								0.00
2.盈余公积转增资本								0.00
3.盈余公积弥补亏损								0.00
4.其他								0.00
（六）专项储备								0.00
1.本期提取								0.00
2.本期使用								0.00
四、本期期末余额	247,281,391.00	1,133,857,455.91			47,042,339.37		92,265,555.82	1,520,446,742.10

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 1-12 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	股本	资本公积	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）					2,350,079.81		-1,418,669.57	931,410.24
（一）净利润							23,500,798.14	23,500,798.14
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							23,500,798.14	23,500,798.14
（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					2,350,079.81		-24,919,467.71	-22,569,387.90
1.提取盈余公积					2,350,079.81		-2,350,079.81	
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			45,127,378.01		90,829,475.07	880,047,300.91

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、财务报表附注

## 中国软件与技术服务股份有限公司 财务报表附注

2013 年 1 月 1 日——2013 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、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 46,760,000.00 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 778.00 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 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 980.00 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,公司向控股股东中国电子信息产业集团有限公司非公开发行股票 64,382,795 股,公司总股本增至 225,693,879.00 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。

经本公司 2013 年第一次临时股东大会审议,依据中国证券监督管理委员会《关于核准中国软件与技术服务股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2013]1476 号)核准,本公司非公开发行人民币普通股 2,158.7512 万股(每股面值 1.00 元),增加注册资本人民币 21,587,512.00 元,变更后的注册资本为人民币 247,281,391.00 元。截至 2013 年 12 月 11 日,本公司实际收到募集资金总额人民币 649,999,986.32 元,扣除各项发行费用人民币 12,951,587.24 元,实际募集资金净额人民币 637,048,399.08 元,其中:新增股本人民币 21,587,512.00 元,增加资本公积人民币 615,460,887.08 元。上述募集资金到账情况业经过大信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具了大信验字[2013]第 1-00089 号验资报告,已于 2014 年 3 月 3 日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: 许可经营项目: 销售计算机信息系统安全专用产品(公安部门许可证有效期至 2014 年 9 月 28 日); 生产商用密码产品(国家密码管理机构实行定点生产销售有效期至 2014 年 10 月 28 日); 销售商用密码产品(国家密码管理机构实行定点生产销售有效期至 2014 年 11 月 01 日); 物业管理服务。一般经营项目: 计算机软件、互联网技术及应用产品、机电一体化产品开发、销售; 计算机技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训; 计算机系统服务; 数据处理; 计算机维修; 基础软件服务; 应用

软件服务；计算机硬件及外围设备、仪器仪表的委托加工和销售；出租办公用房；出租商业用房；企业管理；机电设备租赁；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

## 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 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 3. 会计期间

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

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

#### (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。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 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. 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

### (1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (3) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为



当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8. 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。

## 9. 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。

## 10. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

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

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

### **(3) 金融负债终止确认条件**

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

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

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

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

### **(5) 金融资产减值**

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

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接

计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌
成本的计算方法	取得时交易价格(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的权益工具投资，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的权益工具投资，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

### (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。

### 11. 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

### 12. 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、自制半成品及在产品、库存商品 (产成品)、发出商品、周转材料、包装物、低值易耗品等。

## （2）发出存货的计价方法

存货发出时，本公司对于能够对应项目的存货采取个别计价法确定其发出成本、对于不能够对应项目的存货采用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

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

## 13. 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，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。

## 14. 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：出租的建筑物。

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。

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。

## 15. 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将行使这种选择权；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。

## 16. 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。

## 17. 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。

## 18. 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。

## 19. 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。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。

## 20. 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。

## 21. 收入

### （1）销售自主软件产品

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）提供行业解决方案和服务化业务

在资产负债表日提供行业解决方案和服务化业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，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。

## 22. 政府补助

### （1）政府补助类型

政府补助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。

### （3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①对于综合性项目的政府补助，按照补助的性质分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；

②难以合理区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

### （4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### （5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(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。

### 24. 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。

### 25. 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销的转让协议；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。

### 26. 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



本公司本报告期末发生会计政策变更。

**(2) 主要会计估计变更说明**

本公司本报告期末发生会计估计变更。

**27. 前期会计差错更正**

本公司本报告期末发生会计差错更正。

**三、税项**

**(一) 增值税**

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。

**(二) 营业税**

本公司本年度营业税按照应税收入的 3%、5%计缴。

**(三) 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。

**(四) 企业所得税**

公司名称	所得税率(%)	备注
中国软件与技术服务股份有限公司	10	经国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局联合审核，被认定为 2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业。按照相关税收优惠政策，国家规划布局内重点软件企业当年未享受低于 10%的税率优惠的，减按 10%的税率征收企业所得税。公司 2013 年实际执行 10%优惠税率。
长城计算机软件与系统有限公司	10	经国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局联合审核，被认定为 2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业。按照相关税收优惠政策，国家规划布局内重点软件企业当年未享受低于 10%的税率优惠的，减按 10%的税率征收企业所得税。公司 2013 年实际执行 10%优惠税率。
北京中软融鑫计算机系统工程有限 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），有效期三年，2013 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，2013 年执行 15%的优惠税率。



公司名称	所得税率 (%)	备注
中软信息工程有限公司	15	2012 年 10 月 30 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业 (证书号为 GF201211001621), 有效期三年, 2013 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 日被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业 (证书号为 GF201144000458), 有效期三年, 2013 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, 2013 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 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业 (证书号为 GR201031000574), 有效期三年。本年度高新技术企业证书复审已经通过, 2013 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	该公司系在香港特别行政区注册的企业, 执行 16.50% 的税率。
天津中软软件系统有限公司	15	2012 年 9 月 7 日被天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局认定为高新技术企业 (证书号为 GF201212000137), 有效期三年, 2013 年执行 15% 的优惠税率。
中标软件有限公司	15	2011 年 10 月 20 日被经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务总局、上海市地方税务局认定为高新技术企业 (证书号为 GF201131001313), 有效期三年, 2013 年执行 15% 的优惠税率。
南京中软软件与技术服务有限公司	15	经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组组织专家审查, 南京中软软件与技术服务有限公司入围江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下达的《关于公示江苏省 2013 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》(苏高企协〔2013〕17 号) 中, 2013 年执行 15% 的优惠税率。
深圳市中软创新信息服务有限公司	15	2011 年 2 月 23 日被深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定为高新技术企业 (证书号为 GR201144200272), 有效期三年, 2013 年执行 15% 的优惠税率。
四川中软科技有限公司	12.5	经四川省经济和信息化委员会审核认定的软件企业, 2011 年 11 月 23 日获得了川 R-2011-0096 号软件企业认定证书。根据《鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》的相关规定, 新创办的软件企业经认定后, 自获利年度起, 享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠, 本年度公司成立后获利的第三年度, 2013 年执行 12.5% 的优惠税率。
中软信息服务有限公司	0	该公司被认定安徽省经济和信息化委员会认定的双软企业, 经审核, 2012 年 9 月 5 日中软软建工作系统[简称: 党建工作平台]V1.0 符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收的政策问题》和《软件产品管理办法》的有关规定, 取得了软件产品登记证书 (证书号为皖 DGY-2012-0130), 有效期五年。2012 年 12 月 26 日, 经审核, 符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定标准及管理办法》(试行) 的有关规定, 被认定为软件企业 (证书号为皖 R-2012-0072)。“双软企业”自开始获利年度起, 享受第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税的税收优惠。2013 年度为第二个获利年度, 免缴企业所得税。

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	实质上构成	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合	少数股东权益 (万元)	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东
-------	-------	-----	------	-----------	------	---------	-------	----------	-----------	-----	-------------	--------	--------------------

						(万元)	子公 司净 投资 的其 他项 目余 额			并 报 表		中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	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(注1)	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	2,851.00		
2、中软信息系 统工程有 限公司(注2)	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		49.00	49.00	是	10,615.67		
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	515.47		
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。	889.76		70.25	70.25	是	2,137.11		
5、杭州中 软网络通 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、成果转化；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)	898.29		45.00	45.00	是	3,214.23		
6、南京中 软软件与 技术有限 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	256.84		
7、上海中 软计算 机系统 有限公 司	控股子 公司	上海	计算 机硬 件的 开 发、 开 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，广告设计、制作、代理、发布。(涉及行政许可 的，凭许可证经营)	191.89		70.00	70.00	是	832.33		
8、中软 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	13,640.10		
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	35.66		
10、四川 中软科 技有限 公司(注 3)	控股子 公司	成都	应用 软件 服务	2,058.00	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-软件的研究与产品销售；电子产 品的销售；安防工程；建筑安装工程的设计、施工(以 上项目国家法律法规限制和禁止项目除外)	1,999.20		70.00	70.00	是	1,160.86		
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(注 4)	控股子 公司	安徽芜 湖	应用 软件 服务	9,620.00	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	99.65		

注1：本期北京中软融鑫计算机系统工程有少数股东对其增资，实际投入385.00万元，其中100.00万元计入实收资本，285.00万元计入资本公积，本公司持股比例由61.9048%变更为59.09%。

注2：中软信息系统工程有本期以资本公积转增注册资本，注册资本由9,564.80万元增至15,000.00万元。本公司持股比例不变。

注3：根据2013年4月24日第五届董事会第十次会议决议，本公司对子公司四川中软科技有限公司增资1,356.60万元。增资完成后，四川中软科技有限公司注册资本增至2,058.00万元，其中：本公司出资1,440.60万元，占注册资本的70.00%。四川中软科技有限公司已经于2013年11月13日办理完毕工商变更手续。

注4：经子公司中软信息服务有限公司2013年第一次股东会决议，中软信息服务有限公司注册资本由10,000.00万元减少至9,620.00万元，减少部分全部为四位自然人股东第二期应认缴的注册资本，中软信息服务有限公司已经于2013年3月8日办理完毕工商变更手续。

## (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(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、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	一般经营项目：创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人投资人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设计创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	5,115.98		92.00	92.00	是	1,282.47		
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	一般经营项目：机电一体化产品的技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；基础软件服务；应用软件开发；销售医疗器械 I 类、计算机软件与辅助设备、家用电器、电子产品、机器设备；委托加工仪器仪表；出租办公用房；企业管理；租赁机械设备（不含汽车租赁）；承办展览展示活动；设计、制作、代理、发布广告。	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、机械电子设备、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	3,940.89		
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；机械电子设备、五金交电、化工产品、计算机软硬件及其配件、化工轻工材料，建筑材料、通讯等。	1,604.76		72.50	72.50	是	122.59		
3、中软智通(唐山)科技有限公司(注)	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	256.11		

注：经中软智通（唐山）科技有限公司 2013 年第二次股东会决议，以资本公积 165.00 万元和盈余公积 10.00 万元转增注册资本，转增后注册资本由原来的 125.00 万元增加至 300.00 万元，变更后本公司对其持股比例不变，中软智通（唐山）科技有限公司已经于 2013 年 5 月 7 日完成工商变更手续。

2. 本期无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3. 本期合并范围未发生变更。

4. 本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司

公司名称	表决权比例(%)	纳入合并范围的原因
杭州中软安人网络通信有限公司	45.00	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

公司名称	表决权比例 (%)	纳入合并范围的原因
中软信息工程系统有限公司	49.00	拥有其实际控制权

## 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：	—	—	918,632.07	—	—	993,461.41
其中：人民币	—	—	871,338.60	—	—	947,653.10
港元	2,780.52	0.7862	2,186.04	7,102.29	0.8109	5,758.89
日元	780,405.36	0.0578	45,107.43	548,254.13	0.0730	40,049.42
银行存款：	—	—	1,590,230,971.91	—	—	1,135,682,367.24
其中：人民币	—	—	1,570,851,005.61	—	—	965,269,152.38
美元	193,688.58	6.0969	1,180,899.90	120,501.61	6.2855	757,412.87
港元	16,479,200.85	0.7862	12,955,947.71	208,690,110.75	0.8109	169,216,376.30
日元	90,711,391.70	0.0578	5,243,118.44	6,015,490.00	0.0730	439,425.52
欧元	0.03	8.4189	0.25	0.02	8.3176	0.17
其他货币资金：	—	—	57,786,042.88	—	—	42,156,780.76
其中：人民币	—	—	48,216,837.03	—	—	42,156,780.76
港元	12,171,465.08	0.7862	9,569,205.85			
合计	—	—	1,648,935,646.86	—	—	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	53,353,108.05	37,857,095.13
住房管理基金	4,428,548.36	4,295,299.16
存出投资款	4,386.47	4,386.47
合计	57,786,042.88	42,156,780.76

注：期末货币资金中除 53,353,108.05 元保证金受限外，其余款项不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	期末数	年初数
----	-----	-----

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	12,534,965.86	4,695,308.46
商业承兑汇票	22,025,036.62	5,439,519.00
合 计	34,560,002.48	10,134,827.46

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日，已背书但尚未到期的金额最大前五项目应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1.长春轨道客车股份有限公司	2013-7-5	2014-1-4	1,536,800.00	银行承兑汇票
2.长春轨道客车股份有限公司	2013-7-5	2014-1-4	690,322.80	银行承兑汇票
3.日照中世经贸有限公司	2013-7-24	2014-1-24	500,000.00	银行承兑汇票
4.中国铁建电气化局集团有限公司	2013-11-22	2014-5-21	449,000.00	银行承兑汇票
5.中国铁建电气化局集团有限公司	2013-11-5	2014-2-5	403,768.00	银行承兑汇票

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	0.20	2,370,000.00	100.00
2. 按账龄计提坏账准备的应收账款	1,178,045,410.37	99.70	148,674,020.83	12.62
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,214,028.07	0.10	1,214,028.07	100.00
合 计	1,181,629,438.44	100.00	152,258,048.90	12.89

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 万元以上的客户应收账款。单项金额重大的应收账款经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

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	758,791,869.35	64.42	45,458,009.14	514,376,628.69	67.51	30,862,597.64
1 至 2 年	219,789,414.94	18.66	17,583,153.19	124,122,034.27	16.29	9,929,762.74
2 至 3 年	86,625,186.72	7.35	8,662,518.68	37,978,881.82	4.98	3,797,888.21
3 至 4 年	31,852,694.96	2.70	6,370,538.99	22,291,872.32	2.93	4,458,374.46
4 至 5 年	20,772,885.16	1.76	10,386,441.59	11,919,785.20	1.56	5,959,892.60
5 年以上	60,213,359.24	5.11	60,213,359.24	51,257,202.31	6.73	51,257,202.31
合计	1,178,045,410.37	100.00	148,674,020.83	761,946,404.61	100.00	106,265,717.96

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	332,624.20	332,624.20	100.00	预计无法收回
合计	1,214,028.07	1,214,028.07	—	—

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
天同证券有限责任公司	货款	351,000.00	无法收回	否
中国银河证券有限责任公司	货款	300,600.00	无法收回	否
东北证券有限责任公司	货款	300,000.00	无法收回	否
湘财证券有限责任公司	货款	234,000.00	无法收回	否
西南证券有限责任公司	货款	215,000.00	无法收回	否
汉唐证券有限责任公司	货款	159,000.00	无法收回	否
江南证券有限责任公司	货款	130,500.00	无法收回	否
民族证券有限责任公司	货款	100,000.00	无法收回	否
其他小额合计	货款	305,379.16	无法收回	否
合计	—	2,095,479.16	—	—

(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 1,367,400.00 元。

(4) 截止 2013 年 12 月 31 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 (%)
1.北京市轨道交通建设管理有限公司	客户	45,893,582.06	1-3 年	3.88
2.哈尔滨地铁集团有限公司	客户	42,846,699.40	0-2 年	3.63
3.日本信号株式会社	客户	40,169,660.81	0-2 年	3.40
4.向莆铁路股份有限公司	客户	32,942,623.58	1 年以内	2.79
5.陕西省人民医院	客户	31,821,800.00	1 年以内	2.69
合 计	—	193,674,365.85	—	16.39

(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) 应收账款其他说明

① 本年度子公司四川中软科技有限公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签订了应收账款质押反担保合同（合同编号：成担司质字 1360123 号），公司以 2,200.00 万元应收账款作为对成都中小企业融资担保有限责任公司依据主合同担保的中国银行股份有限公司成都开发区支行的 2,000.00 万元担保借款提供质押反担保。

② 报告期末，用于借款质押的应收账款为 137,658,960.87 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	112,592,093.20	52.50	123,466,688.19	71.69
1 至 2 年	56,651,246.49	26.41	10,896,956.52	6.33
2 至 3 年	10,825,089.79	5.05	9,101,190.05	5.29
3 年以上	34,404,757.27	16.04	28,736,834.23	16.69
合 计	214,473,186.75	100.00	172,201,668.99	100.00

(2) 截止 2013 年 12 月 31 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
1.杭州中川建筑装饰有限公司安徽分公司	供应商	13,344,000.00	6.22	1-2 年	未满足结算条件
2.思爱普（北京）软件系统有限公司	供应商	8,251,721.27	3.85	0-2 年	未满足结算条件
3.国家税务总局	客户	7,018,084.13	3.27	0-3 年以上	未到期
4.林业物资总公司	客户	6,484,608.40	3.02	0-2 年	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
5.微软(中国)有限公司	供应商	6,237,345.08	2.91	0-3 年	未满足结算条件
合计	—	41,335,758.88	19.27	—	—

(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
杭州中川建筑装饰有限公司安徽分公司	1-2 年	13,344,000.00	未满足结算条件
思爱普(北京)软件系统有限公司	0-2 年	8,251,721.27	未满足结算条件
国家税务总局	0-3 年以上	7,018,084.13	未到期
林业物资总公司	0-2 年	6,484,608.40	未到期
微软(中国)有限公司	0-3 年	6,237,345.08	未满足结算条件
合计	—	41,335,758.88	—

(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情况。

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				
2. 按账龄计提坏账准备的其他应收款	108,956,854.29	100.00	21,970,445.62	20.16
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	108,956,854.29	100.00	21,970,445.62	20.16

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 万元以上的客户其他应收款。单项金额重大的其他应收款经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	56,811,876.85	52.15	3,408,712.61	49,805,840.14	55.47	2,988,350.42
1 至 2 年	16,772,151.60	15.39	1,341,771.94	13,652,289.94	15.20	1,092,183.18
2 至 3 年	11,118,467.66	10.20	1,111,846.77	9,483,750.74	10.56	948,375.07
3 至 4 年	8,602,429.96	7.90	1,720,486.00	3,063,074.19	3.41	612,614.84
4 至 5 年	2,528,599.87	2.32	1,264,299.95	1,075,202.28	1.20	537,601.15
5 年以上	13,123,328.35	12.04	13,123,328.35	12,712,881.09	14.16	12,712,881.09
合计	108,956,854.29	100.00	21,970,445.62	89,793,038.38	100.00	18,892,005.75

(2) 期末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情况。

(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
芜湖市财税征管局	3,586,789.80	人防工程异地建设保证金
国家税务总局	3,034,424.78	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	投标保证金
芜湖市城市房屋综合开发管理办公室	2,000,000.00	保证金
芜湖市国土资源局	1,900,000.00	保证金
合计	12,658,199.34	—

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1. 芜湖市财税征管局	非关联方	3,586,789.80	1-2 年	3.29
2. 国家税务总局	客户	3,034,424.78	0-3 年	2.78
3. 深圳市华育昌国际科教开发有限公司	非关联方	2,136,984.76	1 年以内	1.96
4. 芜湖市城市房屋综合开发管理办公室	客户	2,000,000.00	2-3 年	1.84
5. 芜湖市国土资源局	非关联方	1,900,000.00	1 年以内	1.74
合计	—	12,658,199.34	—	11.61

(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	32,266,353.35	10,926,848.31	21,339,505.04	36,938,864.74	7,584,743.93	29,354,120.81
自制半成品及在产品	296,446,601.24		296,446,601.24	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
库存商品(产成品)	166,967,429.77	25,030,657.19	141,936,772.58	69,947,884.06	20,332,466.74	49,615,417.32
发出商品	283,647,799.98	1,945,298.00	281,702,501.98	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)	29,302.38		29,302.38	677.38		677.38
合计	779,357,486.72	37,902,803.50	741,454,683.22	612,558,830.20	29,563,144.01	582,995,686.19

注 1: 期末在产品中 265,785,198.06 元系子公司中软信息服务有限公司之子公司芜湖上林置业有限公司的房地产开发成本。

注 2: 子公司中软信息服务有限公司之子公司芜湖上林置业有限公司以存货中芜国用(2012)第 11 号和芜国用(2012)第 12 号土地使用权向浦发银行进行抵押取得银行贷款, 土地使用权账面金额 156,000,706.00 元。

## (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	3,413,517.82		71,413.44	10,926,848.31
自制半成品及在产品					
库存商品(产成品)	20,332,466.74	4,698,290.42		99.97	25,030,657.19
发出商品	1,645,933.34	299,364.66			1,945,298.00
合计	29,563,144.01	8,411,172.90		71,513.41	37,902,803.50

## 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: 子公司中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司在 2013 年 4-6 月期间分次出售 5,031.52 万股中软国际有限公司股票, 交易总金额为 10,519.91 万港元, 公司获得投资收益计 5,807.84 万元, 交易后本公司不再持有中软国际有限公司股票。

## 8. 对合营投资和联营企业投资

### (1) 联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
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、系统集成开发、技术服务	3,637.00	39.51	39.51	193,166,678.79	69,974,951.51	118,906,153.31	109,449,188.03	7,392,141.70
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	11,810,022.74	6,760,545.48	5,049,477.26	1,281,476.36	-998,884.44
北京富士通系统工程技术有限公司	有限公司	北京	箕田好文	计算机软件开发、系统集成、提供咨询和技术服务	10,000.00 日元	39.00	39.00	43,166,340.58	29,857,237.91	13,309,102.67	102,432,031.46	902,997.55
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	1,772,512.91	32,079.16	1,740,433.75	2,390,226.82	-258,941.50
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	76,847,213.43	89,951,314.83	-13,104,101.40	151,485,165.28	70,850.54

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京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	9,714,413.22	6,047,041.66	3,667,371.56	839,203.28	-12,310.03
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	2,284,714.76	2,606,062.30	-321,347.54	2,327,221.13	-462,713.78

## 9. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京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	20,594.85	6,687,907.57	39.00	39.00				331,574.19
北京亚数富士信息系统有限公司	权益法	440,000.00	399,875.05	-51,788.30	348,086.75	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	2,920,635.19	58,625,790.68	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	-315,048.15	1,620,926.80	31.54	31.54				
北京长宽网络服务有限公司	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	-4,308.51	1,283,580.05	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	-12,513,116.04	86,899,067.69	—	—	—	4,783,167.17		331,574.19

注：根据 2013 年 4 月 24 日公司第五届董事会第十次会议决议，将持有的中国电子西安产业园发展有限公司 15% 股权全部转让给中国电子科技开发有限公司，转让价格为 1,800.00 万元，上述转让已于 2013 年 7 月完成。

### (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。

## 10. 固定资产

### (1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	637,610,371.07	36,860,394.65	30,809,926.96	643,660,838.76
房屋及建筑物	429,150,656.04	7,311,007.99	9,000,149.91	427,461,514.12
机器设备	15,542,986.75	1,489,502.39	3,118,337.22	13,914,151.92
运输工具	20,164,551.24	484,224.00	681,966.00	19,966,809.24
电子设备及其他	172,752,177.04	27,575,660.27	18,009,473.83	182,318,363.48
二、累计折旧合计	238,469,991.98	59,544,920.31	29,680,443.17	268,334,469.12
房屋及建筑物	131,066,022.70	20,283,061.95	9,000,149.91	142,348,934.74
机器设备	11,717,349.99	1,726,502.86	2,989,511.32	10,454,341.53
运输工具	8,942,760.14	1,776,169.48	567,258.22	10,151,671.40
电子设备及其他	86,743,859.15	35,759,186.02	17,123,523.72	105,379,521.45
三、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				
电子设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	399,140,379.09			375,326,369.64
房屋及建筑物	298,084,633.34	—	—	285,112,579.38
机器设备	3,825,636.76	—	—	3,459,810.39
运输工具	11,221,791.10	—	—	9,815,137.84
电子设备及其他	86,008,317.89	—	—	76,938,842.03

注 1：本报告期内计入当期损益的折旧金额为 59,544,920.31 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)，土地证正在办理之中。

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。

## 11. 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	54,909,397.93		54,909,397.93	22,621,350.32		22,621,350.32
合 计	54,909,397.93		54,909,397.93	22,621,350.32		22,621,350.32

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
中软芜湖软件园	87,188,068.36	22,621,350.32	32,288,047.61			54,909,397.93	62.98	62.98				自筹
合计	87,188,068.36	22,621,350.32	32,288,047.61			54,909,397.93	—	—				—

## 12. 固定资产清理

### (1) 固定资产清理分项列示

项 目	期末余额	年初余额
电子设备	17,222.65	
合 计	17,222.65	

## 13. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	243,190,674.38	42,802,614.49	19,681,951.64	266,311,337.23
软件	131,460,259.70	42,331,950.49	19,681,951.64	154,110,258.55
土地使用权	94,162,200.32	470,664.00		94,632,864.32
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
二、累计摊销额合计	44,939,891.28	16,431,890.09	7,083,873.86	54,287,907.51
软件	34,803,467.16	12,977,627.98	7,083,873.86	40,697,221.28
土地使用权	6,290,708.60	1,906,941.04		8,197,649.64
非专利技术	2,468,210.79	31,529.67		2,499,740.46
商标权	25,750.00	3,250.00		29,000.00
著作权	1,351,754.73	1,512,541.40		2,864,296.13
三、无形资产账面净值合计	198,250,783.10			212,023,429.72
软件	96,656,792.54			113,413,037.27
土地使用权	87,871,491.72			86,435,214.68
非专利技术	44,589.21			13,059.54
商标权	4,250.00			1,000.00
著作权	13,673,659.63			12,161,118.23
四、减值准备合计				
软件				

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
五、无形资产账面价值合计	198,250,783.10			212,023,429.72
软件	96,656,792.54			113,413,037.27
土地使用权	87,871,491.72			86,435,214.68
非专利技术	44,589.21			13,059.54
商标权	4,250.00			1,000.00
著作权	13,673,659.63			12,161,118.23

注：报告期内无形资产摊销计入当期损益的金额为 16,431,890.09 元。

## (2) 开发项目支出情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
金税核心业务平台研发推广		29,948,688.27		29,948,688.27	
合 计		29,948,688.27		29,948,688.27	

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 5.13%，通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 39.65%。

## 14. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	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	

## 15. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	年末余额
1、房租及物业费	1,476,251.17	2,587,269.97	1,526,236.10		2,537,285.04
2、装修费	10,953,687.53	3,832,408.29	5,915,927.62		8,870,168.20
合 计	12,429,938.70	6,419,678.26	7,442,163.72		11,407,453.24

## 16. 递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		



项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	23,758,797.49	14,552,268.79
合并报表抵消未实现的内部损益	3,851,362.65	2,502,440.33
递延收益	5,148.47	28,356.04
小 计	27,615,308.61	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	24,800,130.03	46,548,609.23
合 计	24,800,130.03	46,548,609.23

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	154,211,531.66
存货跌价准备	37,902,803.50
合并报表抵消未实现的内部损益	26,941,583.81
递延收益	20,593.87
合 计	219,076,512.84

17. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	128,623,351.78	47,700,621.90		2,095,479.16	174,228,494.52
二、存货跌价准备	29,563,144.01	8,411,172.90		71,513.41	37,902,803.50
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	56,111,794.80		2,166,992.57	216,914,465.19

18. 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	159,658,960.87	
应收账款	137,658,960.87	用于质押取得银行借款
应收账款	22,000,000.00	详见本附注六、应收账款
二、用于抵押的资产	156,000,706.00	
土地使用权	156,000,706.00	用于抵押取得银行借款
三、其他原因造成所有权受到限制的资产	53,353,108.05	

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
保证金	53,353,108.05	票据及履约保函保证金
合 计	369,012,774.92	

## 19. 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	248,894,783.67	37,250,000.00
保证借款	80,000,000.00	79,000,000.00
信用借款	334,722,950.00	410,559,139.58
合 计	663,617,733.67	526,809,139.58

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

## 20. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,317,147.10	21,599,219.00
商业承兑汇票	63,277,953.94	36,741,810.00
合 计	73,595,101.04	58,341,029.00

注：期末应付票据全部于2014年6月30日之前到期。

## 21. 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	599,859,512.29	75.52	504,900,957.25	90.76
1至2年	153,486,359.36	19.32	23,609,630.53	4.25
2至3年	18,304,061.12	2.30	19,203,497.89	3.45
3年以上	22,737,142.45	2.86	8,578,363.01	1.54
合 计	794,387,075.22	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
微软(中国)有限公司	30,635,687.09	0-2年	未结算货款
思爱普(北京)软件系统有限公司	20,065,400.82	0-2年	未结算货款
甲骨文(中国)软件系统有限公司	16,706,485.98	0-2年	未结算货款

单位名称	金额	账龄	款项性质
陕西虹桥科技发展有限公司	15,033,858.05	0-2 年	未结算货款
四川虹信软件有限公司	7,895,074.80	0-2 年	未结算货款
合计	90,336,506.74	—	—

## 22. 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	147,234,133.13	84.77	67,914,171.04	76.90
1 至 2 年	13,372,357.11	7.70	6,565,929.71	7.43
2 至 3 年	4,217,613.63	2.43	2,056,056.21	2.33
3 年以上	8,862,862.88	5.10	11,777,082.61	13.34
合 计	173,686,966.75	100.00	88,313,239.57	100.00

(2) 期末预收款项中含预收母公司中国电子信息产业集团有限公司往来款 94,446.15 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
北京市轨道交通建设管理有限公司	19,845,684.00	0-2 年	未结算货款
中国中铁四局集团有限公司	4,538,305.12	0-3 年	未结算货款
日本信号株式会社	3,948,297.32	0-2 年	未结算货款
第四方物流(天津)有限公司	1,989,392.00	1-3 年	未结算货款
炉霍县水务局	1,596,195.31	1-2 年	未结算货款
合 计	31,917,873.75	—	—

## 23. 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	592,205,899.64	592,831,680.98	5,184,757.12
二、职工福利费		12,869,632.89	12,869,632.89	
三、社会保险费	1,014,161.93	95,715,539.59	95,963,713.87	765,987.65
其中：医疗保险费	257,175.39	30,087,368.27	30,125,066.22	219,477.44
基本养老保险费	686,640.36	58,644,832.93	58,819,005.74	512,467.55
年金缴费				
失业保险费	42,028.80	3,441,991.71	3,466,416.89	17,603.62
工伤保险费	10,610.64	1,272,376.72	1,277,800.87	5,186.49

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
生育保险费	17,706.74	2,268,969.96	2,275,424.15	11,252.55
四、住房公积金	85,541.20	30,726,386.35	30,841,017.42	-29,089.87
五、工会经费及职工教育经费	10,451,639.42	4,205,890.64	4,320,901.22	10,336,628.84
六、因解除劳动关系给予的补偿		1,162,208.18	1,162,208.18	
七、其他		529,626.08	529,626.08	
合 计	17,361,881.01	737,415,183.37	738,518,780.64	16,258,283.74

#### 24. 应交税费

税 种	年末余额	年初余额
增值税	14,874,095.55	25,755,537.20
营业税	-804,750.96	3,897,930.06
企业所得税	8,468,049.20	11,154,959.68
城市维护建设税	1,040,458.53	1,930,902.87
房产税	3,773.16	3,619.56
土地使用税	33,423.00	200,540.00
个人所得税	5,242,953.70	3,592,460.11
教育费附加	762,002.08	1,130,731.44
地方教育发展	230,379.75	525,186.39
印花税	76,678.07	1,816.19
土地增值税	-750,279.46	
其他税费	169,531.24	122,024.48
合 计	29,346,313.86	48,315,707.98

#### 25. 应付股利

投资者名称	年末余额	年初余额
深圳力合创业投资管理有限公司	41,250.00	41,250.00
北京灵远富荣投资管理有限公司	61,250.00	61,250.00
自然人股东	1,640,589.89	1,550,589.89
合 计	1,743,089.89	1,653,089.89

#### 26. 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	153,301,302.55	66.77	168,886,235.75	56.47
1 至 2 年	1,918,877.39	0.84	102,242,278.21	34.18
2 至 3 年	48,519,436.07	21.14	1,703,518.21	0.57

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 年以上	25,824,918.39	11.25	26,271,285.29	8.78
合 计	229,564,534.40	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 18,205,400.00 元。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

单位名称	金额	账龄	款项性质
芜湖市点石投资管理有限公司	112,866,490.00	0-3 年	待转增子公司资本及往来款
安徽华业建工集团有限公司	31,021,000.00	0-2 年	未结算工程往来款
中国电子信息产业集团有限公司	18,205,400.00	0-3 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
东华软件股份公司	2,757,010.50	0-2 年	保证金
合 计	168,907,132.42	—	—

(4) 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
芜湖市点石投资管理有限公司	112,866,490.00	待转增子公司资本及往来款
安徽华业建工集团有限公司	31,021,000.00	未结算工程往来款
中国电子信息产业集团有限公司	18,205,400.00	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	收购中软总公司时形成的职工安置相关费用
东华软件股份公司	2,757,010.50	保证金
合 计	168,907,132.42	—

27. 长期借款

(1) 长期借款分类列示

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	42,000,000.00	-
合 计	42,000,000.00	-

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
芜湖上林置业有限公司	2013-5-31	2015-5-30	人民币	7.38		42,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
合计	—	—		—	—	42,000,000.00

## 28. 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

## 29. 其他非流动负债

### (1) 其他非流动负债按类别列示

项目	期末余额	年初余额
重大专项	46,731,377.03	94,014,289.70
政府扶持资金	81,248,908.00	101,142,247.03
其他科技项目	49,252,056.19	36,379,393.49
合计	177,232,341.22	231,535,930.22

### (2) 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重大专项	94,014,289.70	5,132,500.00	52,415,412.67		46,731,377.03	与收益相关
政府扶持资金	101,142,247.03		19,893,339.03		81,248,908.00	与收益相关
其他科技项目	36,379,393.49	40,270,250.00	26,572,587.30	825,000.00	49,252,056.19	与收益相关
合计	231,535,930.22	45,402,750.00	98,881,339.00	825,000.00	177,232,341.22	

注：本期其他科技项目中其他减少分别为：转付给联合申报单位款项 60.00 万元；政府补助项目已经结束，返还给政府的项目余款 22.50 万元。

## 30. 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		21,587,512.00				21,587,512.00	21,587,512.00
其中：国有法人持股		4,925,273.00				4,925,273.00	4,925,273.00
二、无限售条件流通股	225,693,879.00						225,693,879.00
其中：人民币普通股	225,693,879.00						225,693,879.00
股份总数	225,693,879.00	21,587,512.00				21,587,512.00	247,281,391.00

注：经本公司 2013 年第一次临时股东大会审议，依据中国证券监督管理委员会《关于核准中国软件与技术服务股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2013]1476 号)核准，本公司 2013 年非公开发行人民币普通股 2,158.7512

万股(每股面值 1.00 元), 增加股本人民币 21,587,512.00 元, 变更后的股本为人民币 247,281,391.00 元。上述募集资金到账情况业经过大信会计师事务所(特殊普通合伙) 审验并出具了大信验字[2013]第 1-00089 号验资报告, 已于 2014 年 3 月 3 日在北京市工商行政管理局完成了工商变更手续。

### 31. 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	615,460,887.08	113,645.47	1,125,613,551.31
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	615,460,887.08	47,582,379.76	1,213,080,255.88

注 1: 本期资本溢价增加 615,460,887.08 元, 系本期经中国证券监督管理委员会批准非公开发行股票, 实际收到募集资金总额人民币 649,999,986.32 元, 扣除各项发行费用人民币 12,951,587.24 元, 实际募集资金净额人民币 637,048,399.08 元, 其中: 新增注册资本人民币 21,587,512.00 元, 增加资本公积人民币 615,460,887.08 元。

注 2: 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入投资收益。

注 3: 本期资本溢价减少 113,645.47 元, 主要原因系对子公司四川中软科技有限公司、中软融鑫计算机系统工程有 限公司等公司进行增资, 母公司持股比例发生变化对应的净资产变动。

### 32. 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	1,914,961.36		47,042,339.37
合 计	45,127,378.01	1,914,961.36		47,042,339.37

### 33. 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	63,730,874.10	—
减: 提取法定盈余公积	1,914,961.36	10%
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	注
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	435,915,316.80	



注:2013年4月15日,公司2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案,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。

### 34. 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	2,946,435,482.06	2,660,095,336.72
其他业务收入	34,207,383.49	20,471,597.98
营业收入合计	2,980,642,865.55	2,680,566,934.70

#### (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	1,838,571,437.07	1,608,908,325.15
其他业务成本	7,252,178.55	6,850,990.61
营业成本合计	1,845,823,615.62	1,615,759,315.76

#### (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	2,946,435,482.06	1,838,571,437.07	2,660,095,336.72	1,608,908,325.15
	2,946,435,482.06	1,838,571,437.07	2,660,095,336.72	1,608,908,325.15

#### (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	580,370,871.86	258,663,874.02	648,790,982.16	217,025,833.65
行业解决方案	1,494,698,141.68	1,273,718,438.12	1,117,533,644.64	924,234,216.26
服务化业务	871,366,468.52	306,189,124.93	893,770,709.92	467,648,275.24
合计	2,946,435,482.06	1,838,571,437.07	2,660,095,336.72	1,608,908,325.15

#### (5) 主营业务按地区分项列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、国内	2,879,881,840.50	1,803,203,337.97	2,598,100,242.92	1,581,252,478.73
东北地区	92,056,871.80	61,717,881.28	136,060,597.53	81,380,241.64
华东地区	550,595,003.62	338,898,793.94	505,984,959.36	284,347,133.07
西北地区	94,888,557.18	71,391,719.54	60,130,199.70	41,247,124.14
华南地区	395,574,356.81	271,058,291.68	423,751,447.73	277,490,661.79
华北地区	1,287,176,460.10	818,671,762.41	1,110,251,581.57	723,194,000.26

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
西南地区	332,276,762.43	157,092,689.56	283,384,385.11	122,565,701.06
华中地区	127,313,828.56	84,372,199.56	78,537,071.92	51,027,616.77
二、国外	66,553,641.56	35,368,099.10	61,995,093.80	27,655,846.42
合计	2,946,435,482.06	1,838,571,437.07	2,660,095,336.72	1,608,908,325.15

(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 (%)
1.国家知识产权局专利局	84,156,740.10	2.82
2.向莆铁路股份有限公司	82,856,943.04	2.78
3.国家税务总局	59,793,351.57	2.01
4.国家计算机网络与信息安全管理中心	36,674,527.89	1.23
5.中国工商银行股份有限公司	32,601,931.41	1.09
合计	296,083,494.01	9.93

35. 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	3%、5%	1,485,961.41	6,437,533.50
城市维护建设税	7%、5%、3%	5,823,149.52	6,140,854.14
教育费附加	3%	2,823,404.45	2,856,079.11
地方教育发展	2%	1,550,083.29	1,957,767.15
堤防费		386.20	2,251.89
河道管理费		146,409.41	150,217.98
合计		11,829,394.28	17,544,703.77

36. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,477,783.04	96,664,576.61
差旅费	29,627,767.99	22,934,581.95
销售服务费	10,416,733.13	4,380,202.52
业务招待费	19,630,601.11	16,220,722.66
办公费	26,650,750.39	26,063,768.81
资产费	6,852,980.71	1,200,482.80
其他	7,490,557.73	13,891,009.52
合计	181,147,174.10	181,355,344.87

37. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	216,922,323.59	221,561,810.27
资产费	40,225,798.04	57,832,431.31
业务招待费	10,716,319.69	16,066,875.54
差旅费	26,660,478.33	26,728,043.69
办公费	24,392,304.11	19,473,880.15
聘请中介机构费	7,061,796.13	6,684,104.79
研究与开发费	583,818,491.63	806,663,554.26
其中：人工费用	398,415,442.40	351,880,005.53
中试材料费用	9,368,794.09	174,688,362.27
测试费用	21,648,724.80	112,887,785.63
资产费	70,644,220.71	25,712,755.96
董事会费	355,547.00	352,676.54
其他付现费用	28,094,258.42	12,569,012.54
合 计	938,247,316.94	1,167,932,389.09

### 38. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,535,574.13	42,246,515.61
减：利息收入	10,684,539.54	13,322,720.49
汇兑损失	1,335,080.77	159,258.44
减：汇兑收益		56,884.19
手续费支出	4,421,455.80	7,809,369.85
其他支出	691,204.56	326,314.21
合 计	32,298,775.72	37,161,853.43

### 39. 投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,375,668.83
权益法核算的长期股权投资收益	2,818,458.15	8,299,284.06
处置长期股权投资产生的投资收益	3,000,000.00	17,420,151.25
处置可供出售金融资产取得的投资收益	58,078,410.02	67,759,866.80
合 计	63,896,868.17	94,854,970.94

注：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国计算机软件与技术服务(香港)有限公司出售其持有的中软国际有限公司 5,031.52 万股股票获得的收益。

#### (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	备注
-------	-------	-------	----

被投资单位	本期发生额	上期发生额	备注
北京中软同达计算机通用技术有限责任公司	-83,201.12	1,399.53	
北京中软泰和科技有限公司	-4,308.51	-5,120.90	
北京富士通系统工程有限公司	352,169.04	448,220.37	
杭州华视数字技术有限公司	-315,048.15	-390,097.58	
北京亚数富士信息系统有限公司	-51,788.30	25,830.85	
武汉达梦数据库有限公司	2,920,635.19	8,392,760.63	
北京中软冠群软件技术有限公司		163,731.78	
宁波中软科技开发有限公司		-337,440.62	
合 计	2,818,458.15	8,299,284.06	

#### 40. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	47,700,621.90	12,157,053.01
二、存货跌价损失	8,411,172.90	8,323,961.53
合 计	56,111,794.80	20,481,014.54

#### 41. 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	909,371.57	909,371.57	894,455.06	894,455.06
其中：固定资产处置利得	240,720.74	240,720.74	894,455.06	894,455.06
无形资产处置利得	668,650.83	668,650.83		
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	131,457,441.77	22,843,128.44	364,661,295.62	
其他	1,584,527.76	1,584,527.76	1,749,475.41	1,749,475.41
合 计	133,951,341.10	25,337,027.77	367,305,226.09	2,643,930.47

##### (2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	29,761,313.36	20,483,312.32	与收益相关
重大专项	52,415,412.67	278,188,168.75	与收益相关
其他科技项目	26,437,587.30	31,309,176.40	与收益相关
政府扶持资金	19,893,339.03	26,477,752.97	与收益相关
政府贴息及奖励	2,949,789.41	8,202,885.18	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合计	131,457,441.77	364,661,295.62	与收益相关

#### 42. 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	973,065.03	973,065.03	182,791.37	182,791.37
其中：固定资产处置损失	973,065.03	973,065.03	182,791.37	182,791.37
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	400,000.00	400,000.00	666,930.00	666,930.00
其他	1,045,376.54	1,045,376.54	678,680.61	678,680.61
合 计	2,418,441.57	2,418,441.57	1,528,401.98	1,528,401.98

#### 43. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,311,834.51	12,483,739.03
递延所得税调整	-10,532,243.45	-4,374,934.49
其中：资产减值损失	-9,206,528.70	-1,897,475.76
合并报表抵消未实现的内部损益	-1,348,922.32	-2,502,440.33
递延收益	23,207.57	24,981.60
合 计	3,779,591.06	8,108,804.54

#### 44. 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	63,730,874.10	58,046,546.69
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-19,131,378.85	-24,461,541.17
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	21,587,512.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	0	0
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)		0.28	0.26

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
基本每股收益(II)		-0.08	-0.11
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	63,730,874.10	58,046,546.69
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	-19,131,378.85	-24,461,541.17
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)		0.28	0.26
稀释每股收益(II)		-0.08	-0.11

**(1) 基本每股收益**

基本每股收益= P0÷ S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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

**(2) 稀释每股收益**

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

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

**45. 其他综合收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		-8,336,352.59
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	47,468,734.29	68,094,715.00
小 计	-47,468,734.29	-76,431,067.59
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

项 目	本期发生额	上期发生额
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	-8,448,363.69	-744,544.12
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-8,448,363.69	-744,544.12
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	-55,917,097.98	-77,175,611.71

#### 46. 现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助及递延收益	48,352,539.41	127,993,590.31
往来款	59,984,968.12	59,218,488.42
利息收入	10,684,539.54	9,744,996.35
押金	36,567,575.23	31,959,806.05
租金	2,056,662.60	5,014,773.46
其他	979,380.01	2,885,849.83
合 计	158,625,664.91	236,817,504.42

##### (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
押金及投标保证金	42,249,731.07	72,150,762.10
研究与开发费	128,904,870.45	433,517,489.00
办公费	51,043,054.50	45,537,648.96
支付的往来款	66,835,587.27	120,135,601.01
业务招待费	30,346,920.80	32,287,598.20
差旅费	56,288,246.32	49,662,625.64



项 目	本期金额	上期金额
租赁及物业管理费	23,543,714.18	22,734,804.96
其他	43,002,159.28	23,349,971.77
合 计	442,214,283.87	799,376,501.64

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
预收股权转让款	44,936,490.00	
合 计	44,936,490.00	

(4) 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		100,000,000.00
合 计		100,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
退回集团资金	100,000,000.00	
子公司归还待转增投资款	53,070,000.00	
股票发行费用	1,951,587.51	
合 计	155,021,587.51	

47. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	106,834,970.73	92,855,303.75
加：资产减值准备	56,111,794.80	20,481,014.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,544,920.31	43,081,041.89
无形资产摊销	16,431,890.09	13,230,704.70
长期待摊费用摊销	7,442,163.72	5,253,773.17
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）	-751,450.37	-608,860.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	815,143.83	-102,802.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	36,535,574.13	42,246,515.61

项 目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,896,868.17	-94,854,970.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,532,243.45	-4,374,934.49
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）	-166,798,656.52	-123,703,057.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-509,433,393.61	2,321,195.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	246,185,806.89	-230,067,130.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-221,510,347.62	-234,242,207.98
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,610,801,571.05	1,159,776,964.57
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	451,024,606.48	-171,585,549.27

## （2） 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	1,610,801,571.05	1,159,776,964.57
其中：库存现金	918,632.07	993,461.41
可随时用于支付的银行存款	1,590,230,971.91	1,135,682,367.24
可随时用于支付的其他货币资金	19,651,967.07	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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,610,801,571.05	1,159,776,964.57

注：期末其他货币资金中将于 2014 年 3 月 31 日以后到期的保证金为 38,134,075.81 元。

## 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	51.51	51.51	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技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京	方军	应用软件服务	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	应用软件服务	4,000.00	70.00	70.00	633625684
中软信息工程技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京	周进军	应用软件服务	15,000.00	49.00	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	基础软件服务	25,000.00	50.00	50.00	755708779
深圳市中软创新信息系统有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	程春平	应用软件服务	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	周进军	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	应用软件服务	2,058.00	70.00	70.00	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
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	同一母公司	660687426
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	同一实际控制人	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	同一实际控制人	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
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
长城信息产业股份有限公司	同一母公司	183806188
中电长城网际系统应用有限公司	同一母公司	599653533
南京熊猫汉达科技有限公司	同一实际控制人	797102273
振华集团财务有限责任公司	同一实际控制人	214594772
中国电子器材总公司	同一母公司	10000624X
中国通广电子公司	同一实际控制人	100005511
中国信息安全研究院有限公司	同一母公司	590637879
南京熊猫家用电器有限公司	同一实际控制人	721700445
深圳中电长城信息安全系统有限公司	同一母公司	580050011
中电长城(长沙)信息技术有限公司	同一实际控制人	060122616
北京华大智宝电子系统有限公司	同一实际控制人	769354027

## 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
北京华利计算机公司	关联销售	销售商品、提供劳务	717,760.93	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	1,698.12	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
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	0.02	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	3,529,652.57	0.12	市场价格
上海浦东中软科技发展有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	36,752.14	0.00	市场价格
深圳中电长城信息安全系统有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	117,521.37	0.00	市场价格
武汉达梦数据库有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	9,280,230.96	0.31	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	0.00	市场价格
长沙湘计华湘计算机有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	162,447.16	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	9,433.96	0.00	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	63,301.89	0.00	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	0.01	市场价格
中国电子系统工程总公司	关联销售	销售商品、提供劳务	1,970,000.00	0.07	市场价格
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	3,939,849.39	0.13	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	0.01	市场价格
中国信息安全研究院有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	28,775,123.77	0.97	市场价格
中国信息安全研究院有限公司	关联销售	让渡资产使用权	9,559,735.84	0.32	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	0.00	市场价格
北京中软仕园物业管理有限公司	关联采购	房租及物业仓储	8,513,604.24	0.91	协议价格
南京熊猫家用电器有限公司	关联采购	购买商品、接受劳务	71,282.05	0.00	市场价格
深圳中电长城信息安全系统有限公司	关联采购	采购固定资产	2,925,000.00	7.94	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	6,515,384.61	0.35	市场价格
武汉达梦数据库有限公司	关联采购	采购无形资产	1,035,042.74	2.42	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	16,580,085.30	0.90	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	30,908,359.38	1.67	市场价格
中电长城(长沙)信息技术有限公司	关联采购	购买商品、接受劳务	10,869,167.29	0.59	市场价格
中电长城网际系统应用有限公司	关联采购	购买商品、接受劳务	38,400.00	0.00	市场价格
中国电子进出口总公司	关联采购	购买商品、接受劳务	136,267.00	0.01	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	951,328.34	0.05	市场价格
北京华大智宝电子系统有限公司	关联采购	购买商品、接受劳务	760,683.75	0.04	市场价格
中国电子财务有限责任公司	利息支出	利息支出	20,198,436.52	55.28	低于同期银行利率
中国电子财务有限责任公司	银行存款利息收入	银行存款利息收入	2,468,060.36	23.10	高于同期银行利率

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
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	0.03	市场价格
中国长城计算机深圳股份有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	38,461.54	0.00	市场价格
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	8,151,948.01	0.31	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	0.00	市场价格
北京华大智宝电子系统有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	439,000.00	0.02	市场价格
中国电子进出口总公司	关联销售	销售商品、提供劳务	150,000.00	0.01	市场价格
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	150,000.00	0.01	市场价格
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
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	0.02	市场价格
武汉达梦数据库有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	8,986,480.19	0.34	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	637,609.21	0.02	市场价格
北京中电瑞达电子技术有限公司	关联销售	销售商品、提供劳务	1,555.56	0.00	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	722,860.16	0.03	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	424.53	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	8,812,800.05	0.65	协议价格
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	9,106,915.64	0.57	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	2,414,429.90	0.15	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	5,784,940.18	0.36	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	242,578.71	0.02	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	9,997,675.21	0.62	市场价格
南京中电熊猫家电有限公司	关联采购	购买商品、接受劳务	60,400.00	0.00	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	1,450,599.34	0.09	市场价格
中国电子财务有限责任公司	利息支出	利息支出	17,112,571.80	40.51	同期银行利率
中国电子财务有限责任公司	银行存款利息收入	银行存款利息收入	1,170,599.20	8.79	同期银行利率

## (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等关联方，共取得租赁收入 347,779.52 元。

②本公司之子公司深圳市中软创新信息系统有限公司租赁关联方深圳市桑达实业股份有限公司，共支付租赁费和物业费合计 1,142,424.82 元。

③本公司之子公司长城计算机软件与系统有限公司租赁关联方中国长城计算机深圳股份有限公司支付租赁费 102,099.44 元。

④根据 2013 年 4 月 24 日公司第五届董事会第十次会议决议，将持有的中国电子西安

产业园发展有限公司 15%股权全部转让给中国电子科技开发有限公司，转让价格为 1,800.00 万元，上述转让已于 2013 年 7 月完成。

### 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	杭州华视数字技术有限公司	9,262.50	216,074.49
应收账款	上海浦东软件园股份有限公司	206,484.67	650,000.00
应收账款	上海浦东中软科技发展有限公司	108,000.00	65,000.00
应收账款	武汉达梦数据库有限公司	134,550.00	674,550.00
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	中国电子系统工程总公司	1,970,000.00	
应收账款	中国电子信息产业集团有限公司	1,367,400.00	1,504,567.52
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	桂林长海科技有限责任公司		11,490.00
预付账款	长沙湘计华湘计算机有限公司	962,786.00	
预付账款	中国电子产业工程有限公司	250,000.00	250,000.00
预付账款	中国电子进出口总公司	1,883,477.23	1,921,941.71
预付账款	中国电子系统工程总公司	1,201,052.90	1,201,052.90
预付账款	中国信息安全研究院有限公司	1,200,000.00	
预付账款	中国电子器材总公司		191,376.00
预付账款	中国通广电子公司		100,000.00
其他应收款	上海浦东中软科技发展有限公司	26,980.89	46,498.89
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	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	中国长城计算机深圳股份有限公司	3,162.50	68,326.63
其他应收款	北京中软仕园物业管理有限公司	241,586.11	
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	武汉达梦数据库有限公司	957,000.00	771,307.69
应付账款	长城信息产业股份有限公司	2,202,825.56	
应付账款	长沙湘计华湘计算机有限公司	10,614,740.16	990,147.38
应付账款	中国电子进出口总公司	102,191.25	102,191.25
应付账款	中国电子科技开发有限公司	297,192.00	297,192.00
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	北京华大智宝电子系统有限公司	890,000.00	
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



项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预收账款	中国电子信息产业集团有限公司	94,446.15	
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	桂林长海科技有限责任公司	185,171.44	226,661.44
其他应付款	南京中电熊猫家电有限公司	83,400.00	
其他应付款	武汉达梦数据库有限公司	63,955.20	
其他应付款	长沙湘计华湘计算机有限公司	198,893.00	115,000.00
其他应付款	中电长城网际系统应用有限公司	70,000.00	
其他应付款	中国电子信息产业集团有限公司	18,205,400.00	118,164,600.00
其他应付款	中国通广电子公司	50,000.00	
其他应付款	中国信息安全研究院有限公司	776,000.00	
其他应付款	杭州华视数字技术有限公司	31,314.67	
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		410,000.00
其他应付款	中国电子进出口总公司		1,590.00
其他应付款	北京中软仕园物业管理有限公司	68,830.17	
货币资金	中国电子财务有限责任公司	252,029,263.40	401,295,212.89
短期借款	中国电子财务有限责任公司	420,844,783.67	225,000,000.00

7. 本期公司关键管理人员含税薪酬合计 845.45 万元（含已离任高管）。

## 七、或有事项

1. 本公司期末在金融机构以信用保证方式开立了未到期的履约保函总额 30,092.63 万元。

2. 本公司子公司北京中软万维网络技术有限公司 2013 年 9 月 13 日与中国电子财务有限责任公司签订附追索权的国内保理业务协议，以其对本公司的 51,015,979.59 元应收账款作为质押取得 40,844,783.67 元保理借款，保理质押期限为 2013 年 9 月 13 日至 2014 年 6 月 26 日。

## 八、承诺事项

本公司本报告期无承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1、2014 年 3 月 21 日，本公司第 5 届董事会第 19 次会议审议通过《2013 年度利润分配预案》，以 2013 年末总股本 247,281,391 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.80 元（含税），合计派发现金股利 19,782,511.28 元。以 2013 年末的总股本 247,281,391 股为基数，向全体股东进行资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，共计转增 247,281,391 股。转增完成后公司总股本为 494,562,782 股。此议案尚需提请公司股东大会审议。

## 十、其他重要事项

1、经本公司 2013 年第一次临时股东大会审议，依据中国证券监督管理委员会《关于核准中国软件与技术服务股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]1476 号）核准，公司本期非公开发行人民币普通股 2,158.7512 万股（每股面值 1.00 元），增加注册资本人民币 21,587,512.00 元，变更后的注册资本为人民币 247,281,391.00 元。截至 2013 年 12 月 11 日，公司实际募集资金净额人民币 637,048,399.08 元，其中：新增注册资本人民币 21,587,512.00 元，增加资本公积人民币 615,460,887.08 元。上述募集资金到账情况业经过大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了大信验字[2013]第 1-00089 号验资报告，已于 2014 年 3 月 3 日在北京市工商行政管理局完成了工商变更手续。

2、根据 2011 年 4 月 25 日公司第四届董事会第十二次会议决议，本公司将持有的中电新视界技术有限公司（简称中电新视界）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，以处置在中电新视界的股权投资。目前，相关事项正在办理中。

3、根据 2012 年 3 月 23 日公司第四届董事会第十七次会议决议，同意子公司长城计算机软件与系统有限公司将其在参股公司北京长宽电信服务有限公司的 100.00 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，相关事项正在办理中。

4、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有限公司（简称中软信息）将其在全资子公司上林置业的全部出资 3,000.00 万元和未清偿债权 7,978.83 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，中软信息已收到转让价款 4,493.65 万元。

5、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 5,000.00 万日元。2012 年 2 月，大连中软实施完成首期出资 1,000.00 万日元，东京中软注册资本增至 4,300.00 万日元，大连中软持股比例为 93.02%。剩余出资尚待办理。

## 十一、母公司财务报表重要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

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	640,741,105.73	100.00	82,465,223.56	12.87
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	640,741,105.73	100.00	82,465,223.56	12.87

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 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

### 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	357,565,209.29	55.80	21,453,912.56	201,480,567.70	58.13	12,088,834.06
1 至 2 年	160,852,427.06	25.10	12,868,194.16	82,472,448.55	23.79	6,597,795.89
2 至 3 年	60,530,579.93	9.45	6,053,058.00	17,664,625.51	5.10	1,766,462.56
3 至 4 年	17,555,907.66	2.74	3,511,181.53	11,426,037.52	3.30	2,285,207.50
4 至 5 年	11,316,208.97	1.77	5,658,104.49	4,937,577.36	1.42	2,468,788.68
5 年以上	32,920,772.82	5.14	32,920,772.82	28,615,633.83	8.26	28,615,633.83
合计	640,741,105.73	100.00	82,465,223.56	346,596,890.47	100.00	53,822,722.52

(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往来款 1,367,400.00 元。

### (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1.北京市轨道交通建设管理有限公司	客户	45,893,582.06	1-3 年	7.16
2.哈尔滨地铁集团有限公司	客户	42,846,699.40	0-2 年	6.69
3.天津市地下铁道集团有限公司	客户	30,340,440.38	0-2 年	4.74
4.国家税务总局	客户	22,648,653.00	0-2 年	3.53
5.武汉地铁集团有限公司	客户	22,064,230.07	1 年以内	3.44
合计	—	163,793,604.91	—	25.56

2、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	156,249,632.64	75.18	20,675,430.48	13.23
2. 按账龄计提坏账准备的其他应收款	51,583,862.82	24.82	13,918,849.10	26.98
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	207,833,495.46	100.00	34,594,279.58	16.65

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 万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大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	75,949,822.56	20,675,430.48	27.22	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	34,632,379.01			子公司往来款，预计可以全部收回
四川中软科技有限公司	31,998,550.00			子公司往来款，预计可以全部收回
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	156,249,632.64	20,675,430.48		

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	34,468,222.65	66.83	2,068,093.37	24,091,518.83	44.35	1,445,491.13
1 至 2 年	713,853.91	1.38	57,108.32	11,071,515.85	20.38	885,721.27
2 至 3 年	347,377.61	0.67	34,737.77	7,663,059.95	14.11	766,305.99
3 至 4 年	5,066,371.89	9.82	1,013,274.38	670,873.09	1.23	134,174.62

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
4 至 5 年	484,803.01	0.94	242,401.51	96,823.69	0.18	48,411.85
5 年以上	10,503,233.75	20.36	10,503,233.75	10,727,990.30	19.75	10,727,990.30
合计	51,583,862.82	100.00	13,918,849.10	54,321,781.71	100.00	14,008,095.16

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

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
中软计算机软件与技术服务(香港)公司	75,949,822.56	子公司往来款
北京中软万维网络技术有限公司	34,650,855.90	子公司往来款
四川中软科技有限公司	31,998,550.00	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
中标软件有限公司	9,976,385.70	子公司往来款
合计	166,244,495.23	—

### 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				57,185,856.88
中软信息系统工程有限公司	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				3,500,000.00
北京中软融鑫计算机系统工程有限公司(注1)	成本法	7,661,708.99	7,661,708.99		7,661,708.99	59.09	59.09				
中软智通(唐山)科技有限公司(注2)	成本法	2,721,800.00	2,721,800.00		2,721,800.00	60.00	60.00				

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
四川中软科技有限公司(注3)	成本法	19,992,000.00	6,426,000.00	13,566,000.00	19,992,000.00	70.00	70.00				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				7,400,000.00
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(注4)	成本法	95,000,000.00	95,000,000.00		95,000,000.00	98.75	98.75				
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		12.99	12.99				
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	2,920,635.19	58,625,790.68	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	-315,048.15	1,620,926.80	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	20,594.85	6,687,907.57	39.00	39.00				331,574.19
北京亚数富士信息系统有限公司	权益法	440,000.00	399,875.05	-51,788.30	348,086.75	20.00	20.00				
合计	—	700,991,730.21	711,679,010.78	1,140,393.59	712,819,404.37	—	—	—	700,000.00		79,270,906.07

注 1: 本期北京中软融鑫计算机系统工程少数股东对其增资, 实际投入 385.00 万元, 其中 100.00 万元计入实收资本 285.00 万元计入资本公积, 本公司持股比例由 61.9048% 变更为 59.09%。

注 2: 子公司中软智通(唐山)科技有限公司和中软信息系统工程有限公司本期分别以资本公积和盈余公积转增资本。

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, 本公司对子公司四川中软科技有限公司增资 1,356.60 万元。增资完成后, 四川中软科技有限公司注册资本增至 2,058 万元, 其中本公司出资 1,440.60 万元, 占注册资本的 70%。四川中软科技有限公司已于 2013 年 11 月 13 日完成了工商变更手续。

注 4: 经子公司中软信息服务有限公司 2013 年第一次股东会决议, 中软信息服务有限公司注册资本由 10,000.00 万元减少至 9,620.00 万元, 减少部分全部为四位自然人股东第二期应认缴的注册资本, 中软信息服务有限公司已于 2013 年 3 月 8 日完成工商变更手续。

## (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	1,359,866,294.52	1,205,825,276.93
其他业务收入	38,079,516.48	32,219,969.79

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入合计	1,397,945,811.00	1,238,045,246.72

(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	1,133,320,225.91	1,012,270,703.09
其他业务成本	6,114,549.56	6,850,990.61
营业成本合计	1,139,434,775.47	1,019,121,693.70

(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	1,359,866,294.52	1,133,320,225.91	1,205,825,276.93	1,012,270,703.09
合计	1,359,866,294.52	1,133,320,225.91	1,205,825,276.93	1,012,270,703.09

(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	241,161,981.00	154,221,407.39	241,662,669.64	159,011,400.97
行业解决方案	858,811,287.17	845,070,834.01	772,994,045.88	763,248,888.81
服务化业务	259,893,026.35	134,027,984.51	191,168,561.41	90,010,413.31
合 计	1,359,866,294.52	1,133,320,225.91	1,205,825,276.93	1,012,270,703.09

(5) 主营业务按地区分项列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、国内	1,359,866,294.52	1,133,320,225.91	1,205,825,276.93	1,012,270,703.09
东北地区	49,158,262.69	42,755,689.41	72,298,681.92	61,987,842.16
华东地区	276,449,919.60	237,904,160.99	225,719,835.48	243,158,799.18
西北地区	36,135,856.58	29,940,182.06	29,907,053.16	25,151,291.99
华南地区	149,077,125.84	132,557,184.83	93,551,949.83	120,119,338.13
华北地区	633,942,981.37	512,873,234.22	598,864,901.32	411,260,155.93
西南地区	155,928,983.31	129,373,355.85	135,733,030.75	114,149,029.37
华中地区	59,173,165.13	47,916,418.55	49,749,824.47	36,444,246.33
二、国外				
合计	1,359,866,294.52	1,133,320,225.91	1,205,825,276.93	1,012,270,703.09

(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(%)
1.北京长荣发科技发展有限公司	120,926,416.11	8.65
2.向莆铁路股份有限公司	82,856,943.04	5.93
3.国家税务总局	59,793,351.57	4.28
4.武汉地铁集团有限公司	22,055,774.74	1.58
5.中航信华东数据中心有限责任公司	22,046,880.41	1.58
合 计	307,679,365.87	22.01

## 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	82,419,331.88	103,456,242.02
权益法核算的长期股权投资收益	2,905,967.78	8,640,446.05
处置长期股权投资产生的投资收益	3,000,000.00	6,549,465.78
合 计	88,325,299.66	118,646,153.85

### (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	备注
杭州中软安人网络通信有限公司	1,350,000.00	1,350,000.00	
中软计算机软件与技术服务（香港）公司	57,185,856.88	89,669,655.07	
中标软件有限公司	7,400,000.00		
四川中软科技有限公司	5,100,000.00		
广州中软信息技术有限公司	5,753,475.00	5,753,333.31	
上海中软计算机系统工程有有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	
大连中软软件有限公司	1,920,000.00		
南京中软软件与技术服务有限公司	210,000.00		
北京中软融鑫计算机系统工程有有限公司		1,457,584.81	
南京中软软件与技术服务有限公司		350,000.00	
上海浦东中软科技发展有限公司		1,375,668.83	
合 计	82,419,331.88	103,456,242.02	

### (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	备注
武汉达梦数据库有限公司	2,920,635.19	8,392,760.63	
杭州华视数字技术有限公司	-315,048.15	-390,097.58	
北京富士通系统工程有限公司	352,169.04	448,220.37	
北京亚数富士信息系统有限公司	-51,788.30	25,830.85	
北京中软冠群软件技术有限公司		163,731.78	
合 计	2,905,967.78	8,640,446.05	

a) 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,149,613.64	23,500,798.14
加：资产减值准备	36,637,845.11	9,230,865.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,664,979.89	23,707,213.53
无形资产摊销	10,960,520.27	8,881,621.62
长期待摊费用摊销	690,876.25	546,282.11
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）	-193,015.27	-600,407.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	759,505.02	-102,802.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,979,559.00	31,257,656.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-88,325,299.66	-118,646,153.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,354,925.40	-923,086.60
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）	-24,687,263.43	-170,093.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-378,883,333.20	61,124,169.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	202,628,250.55	28,977,364.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-182,972,687.23	66,783,426.47
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	660,113,111.38	253,065,296.20
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	407,047,815.18	146,246,842.66

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	备注
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	2,936,306.54	
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		

项 目	金 额	备注
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）	22,843,128.44	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	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. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	139,151.22	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 减：少数股东权益影响额	831,119.26	
23. 减：所得税影响额	303,624.01	
合 计	82,862,252.95	

(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	29,761,313.36	与生产经营密切相关
重大专项	52,415,412.67	与生产经营密切相关
其他科技项目	26,437,587.30	与生产经营密切相关
合计	108,614,313.33	

政府补助界定为经常性损益项目的依据及确定标准如下：

#### ①增值税退税

依据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)及《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)的规定，为促进软件产业发展，对增值税一般纳税人销售其自行开发生生产的软件产品，按 17%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， 本公司将报告期内收到的符合上述政策的增值税退税款计入了政府补助。

## ②重大专项、其他科技项目补助

本公司将报告期内收到的符合以市场化方式通过参与公开竞投标获得、按照国家政府相关的规定或与主管部门签署课题合同或任务书、需完成相应的研发任务并交付相应的工作成果等条件的项目资金计入“递延收益”，并按照报告期项目实际进度结转至营业外收入，由于承担国家及政府科研及产业化项目的研发是本公司重要的主营业务之一，该类项目整体上具有着一定的可持续性， 因此，本公司将其确认为经常性损益。

## 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	4.93	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.48	-0.08	-0.08

### (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	4.40	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.86	-0.11	-0.11

## 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 (%)	备注
货币资金	1,648,935,646.86	1,178,832,609.41	470,103,037.45	39.88	注 1
应收账款	1,029,371,389.54	655,680,686.65	373,690,702.89	56.99	注 2
可供出售金融资产		73,028,523.87	-73,028,523.87	-100.00	注 3
应付账款	794,387,075.22	556,292,448.68	238,094,626.54	42.80	注 4
资本公积	1,213,080,255.88	645,201,748.56	567,878,507.32	88.02	注 5

注 1：期末货币资金较期初增加 39.88% 的主要原因系本期本公司非公开发行人民币普通股（共发行 2,158.7512 万股，每股面值 1.00 元）。公司实际收到募集资金总额人民币 649,999,986.32 元，扣除各项发行费用人民币 12,951,587.24 元，实际募集资金净额人民币 637,048,399.08 元。

注 2：期末应收账款较期初增加 56.99% 的主要原因系本期本公司的业务量增加，项目回款较慢导致应收账款增加。

注 3：期末可供出售金融资产较期末减少 100.00%的主要原因系子公司中软计算机软件与技术服务（香港）公司在 2013 年 4-6 月期间分次出售 5,031.52 万股中软国际有限公司股票，交易总金额为 10,519.91 万港元，本公司获得投资收益 5,807.84 万元，交易后本公司不再持有中软国际有限公司股票。

注 4：期末应付账款较期初增加 42.80%的主要原因系本期本公司的业务量增加导致采购增加。

注 5：期末资本公积较期初增加 88.02%的主要原因系本期本公司非公开发行人民币普通股（共发行 2,158.7512 万股，每股面值 1.00 元）。公司实际收到募集资金总额人民币 649,999,986.32 元，扣除各项发行费用人民币 12,951,587.24 元，实际募集资金净额人民币 637,048,399.08 元。其中：新增注册资本人民币 21,587,512.00 元，增加资本公积人民币 615,460,887.08 元。

## （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
资产减值损失	56,111,794.80	20,481,014.54	35,630,780.26	173.97	注 1
投资收益	63,896,868.17	94,854,970.94	-30,958,102.77	-32.64	注 2
营业外收入	133,951,341.10	367,305,226.09	-233,353,884.99	-63.53	注 3

注 1：本期资产减值损失较上期增加 173.97%的主要原因系本期本公司收入增加引起应收账款增加。

注 2：本期投资收益较上期减少 32.64%的主要原因系上期本公司处置了宁波中软科技开发有限公司股权确认投资收益 17,420,151.25 元；本期子公司中软计算机软件与技术服务（香港）公司处置其持有的中软国际有限公司股票投资收益少于上期。

注 3：本期营业外收入较上期减少 63.53%的主要原因系本期确认的政府补助减少。

## 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 3 月 21 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

中国软件与技术服务股份有限公司

2014 年 3 月 21 日

第 15 页至第 82 页的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： 2014.3.21

日期： 2014.3.21

日期： 2014.3.21

## 第十章 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中国软件与技术服务股份有限公司董事会

董事长：杨军

2014年3月21日