



中国软件与技术服务股份有限公司  
2005 年半年度报告

二 五年八月十六日

## 重要提示

本公司及董事会全体成员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司半年度报告已经公司第二届董事会第十六次会议审议通过。董事范卿午先生、陈宇红先生委托董事唐敏女士参加会议并行使表决权，独立董事汪海耕先生因在国外未能出席本次会议。

公司董事长唐敏女士、总经理郭先臣先生、财务总监方军先生、财务部总经理周美茹女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

# 目 录

一、公司基本情况.....	3
二、股本变动和主要股东持股情况.....	5
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
四、管理层讨论与分析.....	7
五、重要事项.....	13
六、财务报告（未经审计）.....	16
七、备查文件目录.....	17
八、附件一：财务报表.....	18
九、附件二：会计报表附注.....	24

# 一、公司基本情况

## (一) 公司简介

1. 公司法定中文名称：中国软件与技术服务股份有限公司  
公司中文名称缩写：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
  2. 公司股票上市证券交易所：上海证券交易所  
股票简称：中国软件  
股票代码：600536
  3. 公司注册地址：北京市昌平区昌盛路 18 号  
公司办公地址：北京市昌平区昌盛路 18 号  
邮政编码：102200  
互联网网址：[www.css.com.cn](http://www.css.com.cn)；  
公司电子信箱：[cssnet@css.com.cn](mailto:cssnet@css.com.cn)
  4. 公司法定代表人：唐敏
  5. 公司董事会秘书：陈复兴  
联系地址：北京市昌平区昌盛路 18 号  
电话：010-51508699  
传真：010-51508661  
电子信箱：[cfx@css.com.cn](mailto:cfx@css.com.cn)
  6. 公司选定的中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《上海证券报》  
中国证监会指定登载公司报告的互联网网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)  
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
  7. 其他有关资料：  
公司营业执照注册号：1100001502234  
公司税务登记号码：110108102043722
- ## (二) 主要财务数据和指标

(单位：元)

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初 数增减(%)
流动资产	689,348,482.29	611,016,631.00	12.82
流动负债	527,948,779.28	367,635,654.90	43.61
总资产	1,184,323,573.71	997,777,833.70	18.70
股东权益(不含少数股东权益)	450,599,964.87	437,889,310.44	2.90
每股净资产	4.46	4.34	2.90
调整后的每股净资产	4.44	4.32	2.91
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	14,303,559.82	12,298,344.02	16.30
扣除非经常性损益后的净利润	14,305,602.12	10,009,183.50	42.92
每股收益	0.142	0.122	16.30
每股收益(以新股本计算)	0.094	-	-
净资产收益率	3.17%	2.75%	增加0.42个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-83,018,649.81	-44,251,668.33	-87.61

非经常性损益项目明细：

(单位：元)

非经常性损益项目	金额
营业外收入	579,554.15
营业外支出	588,018.50
合计	-8,464.35
减：所得税影响	-549.28
减：少数股东损益影响额	-5,872.77
合计	-2,042.30

## 二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股份总数和股本结构未发生变化。

(二) 报告期内主要股东持股情况

报告期末股东总数	10057					
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	股份类别 (已流通或 未流通)	质押或冻 结的股份 数量	股东性质 (国有股东 或外资股东)
中国电子产业工 程公司	0	42,254,803	41.83	未流通	无	国有股东
郭先臣	0	6,039,186	5.98	未流通	无	
程春平	0	5,090,078	5.04	未流通	无	
尚铭	0	1,677,191	1.66	未流通	无	
周进军	0	1,456,165	1.44	未流通	无	
陈世林	0	1,456,165	1.44	未流通	无	
史殿林	0	1,456,165	1.44	未流通	无	
崔辉	0	1,352,154	1.34	未流通	无	
徐洁	0	988,113	0.98	未流通	无	
解华	0	988,112	0.98	未流通	无	
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)			
杨林	160,061		A股			
朱丹	127,401		A股			
南京朗驰集团有限公司	113,400		A股			
马方明	97,992		A股			
郑丽雅	93,455		A股			
潘委林	91,429		A股			
杨秀英	90,600		A股			
范康林	87,050		A股			
黄小芬	86,800		A股			
江苏物资商品交易市场	85,379		A股			
备注：另有 16,129,162 股股票，因汉唐证券资金交收违约，证券被登记结算系统扣押。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；前十名流通股股东之间未知是否存在关联关系，未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称			约定持股期限		
	不存在			不存在		

(三) 报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变化。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

(一)报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票没有发生变化。

(二)报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司于 2005 年 4 月 6 日召开第二届董事会第十三次会议，同意程曙光先生因工作调动辞去公司副总经理职务。

详情请见 2005 年 4 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 四、管理层讨论与分析

### （一）经营成果及财务状况分析

报告期内公司实现主营业务收入 41,828 万元，净利润 1430 万元，分别比去年同期增长 53.97%和 16.30%。公司经营成果和财务状况如下表：

	本期数（单位：元）	上年同期数（单位：元）	增减比率（%）
主营业务收入	418,282,952.36	271,657,943.56	53.97
主营业务利润	125,416,389.81	71,328,751.59	75.83
净利润	14,303,559.82	12,298,344.02	16.30
经营活动产生的现金流量净额	-83,018,649.81	-44,251,668.33	-87.61
应收账款	215,766,721.56	174,280,645.58	23.80

1. 主营业务收入同比增长 53.97%，一是因公司积极开拓业务领域，业务规模扩大而使业务稳定增长，二是由于公司整体购并中软总公司后并表范围增加而增长。

2. 主营业务利润同比增长 75.83%，主要是因为公司继续加大业务转型的力度，盈利能力较强的软件出口及服务业务和自主产品销售业务的规模不断扩大，使整体盈利能力有所提高。

3. 净利润同比增长 16.30%，主要是由于公司软件出口及服务及自主产品销售规模的扩大使公司整体盈利能力有所提高，以及公司购并中软总公司后并表范围增加而带来净利润贡献的影响。

4. 经营性现金流量同比减少 87.61%、应收账款同比增加 23.80%，主要是因为公司随主要支撑业务规模扩大而使软硬件采购量增大、人力等资源投入加大，回款速度慢于付款速度，造成公司资金投入及占用增大等原因所致。

### （二）总体经营状况

1. 公司主营业务主要包括软件与信息产品开发、行业应用及系统集成服务、欧美及日本地区的软件外包与服务；产品范围覆盖了系统软件、支撑软件和行业应用软件三大领域；应用软件涉及税务、国防、铁路通信、工商、电力、金融、卫生、广电等行业领域，是国内少数可以为用户提供系统软件、网络管理及安全软件、政府信息化软件、企业信息化软件和全方位服务的综合性软件企业。

### 2. 主要经营情况



2005 年上半年软件产业市场形势严峻，市场竞争激烈，使软件企业面临很大的压力。公司围绕 2005 年度经营目标，努力开拓主营业务，积极实施业务和发展模式的调整，全面进行市场体系部署。报告期内，在克服了外部困难的情况下，公司业绩仍保持了一定的增长。

在行业应用与系统集成方面，公司继续把重点放在已有核心技术优势的税务、国防、铁路通信等行业领域，同时积极组织开拓广电、电力、卫生等行业领域成为新的增长点。地税大集中项目已在广东、内蒙、四川等全面实施并将在其他省市陆续推广，物流核心主线产品市场份额及国家计划渠道也有重大突破，铁路通信领域利用铁路改革大好时机大力提高市场占有率；在自主产品方面，自主的防水墙、LINUX 等产品上半年销售都有了突破性进展，在市场上树立了良好的品牌优势，市场化规模化程度得到提升，核心竞争能力得到提高；软件外包业务已经发展成为公司的明星业务，上半年继续保持高速增长，收入同比大幅增长，现金流状况良好，同时具有较强的盈利能力和可持续发展能力。

公司在报告期通过努力拓展业务，经营规模有了较大幅度提高，但利润率、应收帐款、经营现金流等部分财务指标仍不十分理想，经过分析，主要是以下几方面原因所致：一是公司外部 IT 行业竞争日益加剧，市场规范不够完善，主要支撑业务的毛利率下降，为保证利润指标，就必须不断提高销售收入，也就需要更多的市场、研发成本和人力资源的投入，成本费用随之增加，造成利润增长幅度小于收入增长幅度；二是作为公司支撑业务的仍然是利润率较低并仍不断下降的系统集成和代理产品销售，虽然公司已经明确实施业务转型的战略，但为兼顾当期经营业绩，几年来公司实际投入力度和效果仍显不够，近来，随着整合重组的完成，在资金紧张的情况下，仍从战略需要出发进一步加大了业务转型力度，这在短期就势必增大了企业的投入和财务费用等负担，在一定程度上影响了企业当前净利润的体现，上半年公司各项主营业务虽均有一定发展，但业务占比还比较失衡，自主产品和软件外包与服务业务占比还相对较小，业务调整效果还未能当期充分体现；三是科学、规范、严格、高效的管理是公司做大做强的基本要求，近来，公司在加强全面预算管理、明确计划考核指标与措施、建立健全各项规章制度等许多方面都做了大量工作，也取得了明显的成效，但在许多方面还须进一步加强管理和控制，向管理要效率、要效益；四是就经营的具体情况看，原预计上半年完成的一些重大工程项目由于客户方面等原因实施进度延后，未在当期体

现，这也在一定程度上影响了公司上半年的经营业绩。

针对公司上半年的经营情况，经过认真分析，公司坚持采取以下经营策略和措施，对完成全年经营计划充满信心：一是要加快资本运作、加大资源整合力度，通过对中软国际股权的增持，争取实现对中软国际的控股和财务并表，将其在烟草、审计等行业领域的强大优势，纳入本公司核心体系范围，以其为平台进一步整合公司系统及社会上的软件外包等相关资源，促使其更快地做强做大，争取获得更大的资本市场支持，努力把其打造成为公司重要的、更加面对国际化业务和国际资本市场的核心成员企业，为公司完成总体战略目标和经营计划发挥重要作用；二是继续加大已有优势主营业务的经营和发展，强化优势，形成规模效益，加大在软件外包、物流、税务、烟草、铁路通信、审计等优势领域的市场和开发投入，努力争取成为领军企业，形成压倒优势，发挥品牌和规模效益，提升盈利能力；三是加快防水墙、LINUX等重点自主产品市场体系建设，在保证完成年度经营计划的基础上，争取在形成产业化规模化上有更大突破，成为公司新的利润增长点；四是坚持科学发展观，积极稳妥开拓广电、电力、水利等行业和产品，尽快产生理想的效益，为公司持续发展奠定基础；五是继续加强经营管理控制，大力推进全面预算管理，健全考核体系、建立科学激励机制，合理控制成本费用，进一步加强对子公司的经营监控和管理，保证公司的投资收益，促进公司进一步科学规范运作，从而达到提高效率 and 效益的目的。

### 3. 公司主营业务收入的业务构成情况

#### (1) 主营业务分行业或产品情况

(单位：元)

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
系统软件及支撑软件	38,624,112.67	17,555,133.02	54.55	71.00	32.90	13.03
应用软件及服务	320,656,587.44	260,372,395.99	18.80	31.10	43.12	-6.82
软件出口加工及服务	59,002,252.25	10,462,413.22	82.27	1,217.66	223.74	54.44
合计	418,282,952.36	288,389,942.23	31.05	53.97	45.38	4.07

#### (2) 主营业务收入分地区情况

(单位：万元)

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
华北地区	21,930.41	91.07
华东地区	4,926.30	-23.48
华南地区	6,706.07	110.95
华中地区	1,702.39	136.02
西北地区	1,917.67	77.24
其他地区	4,645.46	8.85
合计	41,828.30	53.97

(3) 报告期内，公司主营业务及其结构发生变化的情况

(单位：元)

主营业务	本报告期		上年度		构成比增 减百分点 (%)
	主营业务收入	构成比 (%)	主营业务收入	构成比 (%)	
系统软件与支撑软件	38,624,112.67	9.23	84,870,489.81	12.09	-2.86
应用软件及服务	320,656,587.44	76.66	581,960,759.44	82.90	-6.24
软件出口加工及服务	59,002,252.25	14.11	35,148,362.61	5.01	9.10
合计	418,282,952.36	100.00	701,979,611.86	100.00	-

报告期内，公司软件出口加工及服务业务收入继续保持了高速发展的势头，同比增长了 9.10 个百分点，由第三位上升至第二位。主要是由于公司积极调整了业务和发展模式，软件出口及服务自主产品业务规模扩大所致。

(4) 报告期内，无对报告期净利润产生重大影响的其他经营业务。

(5) 报告期内，公司在控股子公司中软香港参股的中软国际有限公司(1-5月 8.24%，6月 16.14%)的投资收益占公司净利润 10.96%，该公司具体情况如下：

参股公司名称		中软国际有限公司	
本期贡献的投资收益(万元)		156.71	占上市公司净利润的比重 10.96%
参股公司	经营范围	主要业务包括行业解决方案、软件外包、咨询及培训服务和销售自主软件及硬件产品。	
	净利润(万元)	1,820.20	

(三) 公司投资情况

1. 报告期内募集资金使用情况

截止 2004 年底，公司募集资金已经全部投入使用完毕。报告期内公司无募集资金投入。报告期内公司募集资金实现投资收益 794.82 万元。

2. 报告期内非募集资金投资情况

(1) 根据 2004 年 12 月 27 日第二届董事会第十二次会议决议，公司与实际

控制人中国电子信息产业集团公司等共同发起设立的中电新视界技术有限公司于 2005 年 3 月 23 日办理完成了工商注册登记手续,取得了营业执照。该公司注册资本 1 亿元,其中公司出资 500 万元,占注册资本的 5%。该公司主要从事机顶盒的研究、开发、生产、销售和服务,并形成产业化、规模化的国际竞争能力。该公司目前尚未产生经营收入。

详情请见 2005 年 4 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

(2) 公司控股子公司中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司(以下称中软香港),先后于 2005 年 5 月 25 日和 2005 年 6 月 17 日,收购了中软国际有限公司(以下称中软国际)累计达 8339 万股的流通股股票,交易金额累计达 5837.3 万港元。该项收购完成后,中软香港持有中软国际的股权由 8.24%增至 20.20%。通过这些收购交易,增加了本公司控股子公司中软香港在中软国际的持股比例,可增强本公司在中软国际的实际影响力,从而提高本公司系统相关业务、资源的内部协调力,以达到提高管理效率和企业效益的目的。中软国际主要业务包括行业解决方案、软件外包、咨询及培训服务和销售自主软件及硬件产品,其中其软件外包业务,以及在烟草、审计等行业领域应用方面有比较突出的优势。截止 2004 年 12 月 31 日,该公司资产总额为 33,132.5 万元,负债总额为 13,193.0 万元,股东权益为 19,939.5 万元,2004 年实现营业收入 29,389.6 万元、纯利 3,553.3 万元,本报告期该公司实现营业收入 16,354.60 万元、纯利 1,820.20 万元。本报告期内,公司以权益法对该公司进行核算,对本公司的投资收益贡献为 156.71 万元。

详情请见 2005 年 6 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

(3) 根据公司 2004 年 9 月 20 日 2004 年第一次临时股东大会审议通过的《关于整体收购中国计算机软件与技术服务总公司的议案》,本公司以实际支付 5483.02 万元,整体收购了中国电子产业工程公司持有的中国计算机软件与技术服务总公司(简称中软总公司)100%股权,成为其唯一股东,并依法办理其注销手续。根据收购协议的约定,本公司已经支付了应付款的 50%即 2741.51 万元,其余应付款的 50%即 2741.51 万元,在协议生效后的一年内支付。公司与中软总公司已经实现财务并账,中软总公司的工商登记注销手续也已于 2005 年 4 月 25

日办理完成。

详情请见 2004 年 9 月 21 日、2005 年 5 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 五、重要事项

### （一）公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和其他有关法律法规的要求，在原有基础上继续完善公司法人治理结构，建立了一套规范公司治理的规章和制度，以进一步促进公司的规范运作。

1. 经 2005 年 5 月 10 日公司 2004 年度股东大会审议批准，对公司章程进行了修改。

详情请见 2005 年 4 月 8 日、5 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

2. 经 2005 年 4 月 6 日公司第二届董事会第十三次会议审议通过，制定、修改或修订了公司《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会实施细则》。

详情请见 2005 年 4 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

### （二）公司利润分配及公积金转增股本情况

1. 2005 年 5 月 10 日，公司 2004 年度股东大会审议通过了《2004 年度利润分配及公积金转增股本预案》。以公司 2004 年末股份总数 101,007,389 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.5 元（含税），共计派现 25,251,847.25 元，剩余利润 45,585,198.47 元结转至下年度。以公司 2004 年末总股本 101,007,389 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司于 2005 年 7 月 8 日实施完成了上述利润分配及公积金转增股本方案。本次分配及转增方案股权登记日为 2005 年 7 月 1 日，除权除息日为 2005 年 7 月 4 日，新增可流通股份上市流通日为 2005 年 7 月 5 日，现金红利发放日为 2005 年 7 月 8 日。

详情请见 2005 年 5 月 11 日、2005 年 6 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

2. 2005 年中期公司无利润分配及公积金转增股本计划。

(三) 报告期内, 公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内, 公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

(五) 重大关联交易事项

1. 本报告期内, 公司控股子公司中软香港与本公司关联方中软国际(香港)有限公司(简称中软国际香港)于2005年4月28日签署协议, 中软香港拟将其在全资子公司北京中软资源信息科技有限公司(简称中软资源)中的51%的股权转让给中软国际香港, 对价为由中软国际香港的母公司中软国际向中软香港定向配发每股面值为0.05港元发行价为0.77港元的最多58,120,755股代价股份, 以及可由中软香港行使的现金选择权, 即首先由中软国际向中软香港定向配发34,872,453股代价股份, 在中软资源2005年业绩达到协议规定的条件下, 中软香港可选择由中软国际再向其配发23,248,302股代价股份, 也可选择由中软国际向其支付17,901,193.00港元。中软香港与中软国际香港的本项交易系公司控股子公司与本公司关联方的出售资产关联交易。该项出售资产关联交易的定价原则是参考中软资源截止2004年底经审计净利润值的10倍, 结合协议签署前5日中软国际股票市场价格的平均值, 经双方协商最终确定。通过本次交易实现对公司软件外包业务的整合重组, 合理调配软件外包业务的客户、人力等相关资源, 加强人力资源的复用性, 从而提高管理效率, 提升软件外包业务的竞争力及盈利能力, 有利于进一步扩大公司软件外包业务的规模, 提高企业效益。交易完成后, 中软香港将不再合并中软资源报表, 由于增持了中软国际股权, 中软香港的净资产数额将会有一定的增加。截止报告日, 中软香港已收到了中软国际向其定向配发的34,872,453股普通股股票, 中软香港持有中软国际的股权已增至24.00%, 系中软国际的第一大股东。

详情请见2005年5月10日、2005年7月26日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

(六) 报告期重大合同及其履行情况

1. 报告期内本公司无托管事项。
2. 报告期内本公司无承包事项。
3. 报告期内本公司无租赁事项。
4. 报告期内本公司无重大担保事项。
5. 报告期内本公司无委托理财事项。

(七) 本公司及持股 5%以上股东未在指定报纸和网站上披露任何有重要影响的承诺事项。

(八) 公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

(九) 公司、董事会及董事未受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重要事项信息索引

事项	刊载的报纸名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站
关于办公地址变更的公告	《中国证券报》第 20 版、 《上海证券报》第 C07 版	2005 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn
第二届董事会第十三次会议决议暨召开 2004 年度股东大会通知的公告	《中国证券报》第 C04 版、 《上海证券报》第 C09 版	2005 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
第二届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》第 C04 版、 《上海证券报》第 C11 版	2005 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告更正公告	《中国证券报》第 C04 版、 《上海证券报》第 136 版	2005 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 C04 版、 《上海证券报》第 C05 版	2005 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn



## 六、财务报告（未经审计）

（一）财务报表（详见附件一）

（二）会计报表附注（详见附件二）

## 七、备查文件目录

- (一) 载有董事长唐敏签名的公司 2005 年半年度报告文本；
  - (二) 载有公司法定代表人、财务总监及会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
  - (三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
  - (四) 公司章程。
- 文件存放地：公司董事会办公室

董事长（签名）：唐 敏

中国软件与技术服务股份有限公司董事会

二〇〇五年八月十六日

## 八、附件一：

### 资产负债表

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

项 目	编 号	合 并		母 公 司	
		期 末 数	期 初 数	期 末 数	期 初 数
流动资产：					
货币资金	1	151,089,841.60	212,746,154.03	61,418,175.17	87,049,288.40
短期投资	2	-	-	-	-
应收票据	3	18,075,676.85	20,359,272.88	18,869,676.85	17,130,059.88
应收股利	4	-	-	-	-
应收利息	5	-	-	-	-
应收账款	6	215,766,721.56	185,798,969.33	155,998,141.90	120,057,881.34
其他应收款	7	29,941,948.74	21,740,808.56	40,699,639.16	38,229,104.05
预付账款	8	110,924,587.65	49,287,519.56	82,111,666.03	42,213,943.53
应收补贴款	9	-	-	-	-
存货	10	163,215,485.46	120,725,406.95	116,145,837.14	95,183,072.69
待摊费用	11	334,220.43	358,499.69	45,352.50	125,225.00
一年内到期的长期债权投资	21	-	-	-	-
其他流动资产	24	-	-	-	-
流动资产合计	30	689,348,482.29	611,016,631.00	475,288,488.75	399,988,574.89
长期投资：					
长期股权投资	31	143,443,681.61	69,264,629.67	172,526,319.06	162,023,331.93
长期债权投资	32	-	-	-	-
长期投资合计	33	143,443,681.61	69,264,629.67	172,526,319.06	162,023,331.93
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	34	8,383,607.22	8,946,551.28	-	-
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	35	-	-	-	-
固定资产：					
固定资产原值	39	319,662,598.19	224,177,342.44	285,396,564.79	204,350,621.58
减：累计折旧	40	65,290,580.20	58,960,745.09	57,509,262.98	52,670,825.35
固定资产净值	41	254,372,017.99	165,216,597.35	227,887,301.81	151,679,796.23
减：固定资产减值准备	42	61,223.06	61,223.06	61,223.06	61,223.06
固定资产净额	43	254,310,794.93	165,155,374.29	227,826,078.75	151,618,573.17
工程物资	44	-	-	-	-
在建工程	45	77,317,477.74	131,437,157.61	77,317,477.74	131,437,157.61
固定资产清理	46	-	-	-	-
固定资产合计	50	331,628,272.67	296,592,531.90	305,143,556.49	283,055,730.78
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	18,448,005.95	19,503,243.09	8,864,997.35	9,370,572.61
长期待摊费用	52	1,455,131.19	1,400,798.04	1,208,979.81	1,370,238.03
其他长期资产	53	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	54	19,903,137.14	20,904,041.13	10,073,977.16	10,740,810.64

递延税项：					
递延税款借项	55	-	-	-	-
<b>资产总计</b>	<b>60</b>	<b>1,184,323,573.71</b>	<b>997,777,833.70</b>	<b>963,032,341.46</b>	<b>855,808,448.24</b>
流动负债：					
短期借款	61	277,000,000.00	124,500,000.00	190,000,000.00	124,500,000.00
应付票据	62	25,696,076.00	20,424,146.40	19,886,490.00	18,996,527.40
应付账款	63	99,150,741.53	112,195,252.14	93,342,876.34	84,662,156.45
预收账款	64	24,866,355.37	17,215,335.03	21,824,999.97	10,972,934.34
应付工资	65	3,335,755.99	2,985,471.48	1,130.00	1,130.00
应付福利费	66	15,355,482.72	12,272,934.90	10,580,349.71	8,713,561.30
应付股利	67	-	-	-	-
应交税金	68	3,579,993.62	10,775,345.47	4,175,745.78	4,774,683.04
其他应交款	69	103,318.12	1,193,759.23	31,736.98	981,966.94
其他应付款	70	78,347,172.33	66,050,271.43	70,065,565.54	63,899,038.87
预提费用	71	513,883.60	-	486,000.00	-
预计负债	72	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	78	-	23,138.82	-	-
其他流动负债	79	-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>80</b>	<b>527,948,779.28</b>	<b>367,635,654.90</b>	<b>410,394,894.32</b>	<b>317,501,998.34</b>
长期负债：					
长期借款	81	26,600,000.00	23,600,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券	82	-	-	-	-
长期应付款	83	-	-	-	-
专项应付款	84	102,326,831.42	90,003,355.13	77,760,645.89	76,200,277.89
其他长期负债	85	-	-	-	-
<b>长期负债合计</b>	<b>87</b>	<b>128,926,831.42</b>	<b>113,603,355.13</b>	<b>97,760,645.89</b>	<b>96,200,277.89</b>
递延税款：	88				
递延税款贷项	89	-	-	-	-
<b>负债合计</b>	<b>90</b>	<b>656,875,610.70</b>	<b>481,239,010.03</b>	<b>508,155,540.21</b>	<b>413,702,276.23</b>
少数股东权益(合并报表填列)	91	76,847,998.14	78,649,513.23	-	-
股东权益：					
股本	92	101,007,389.00	101,007,389.00	101,007,389.00	101,007,389.00
减：已归还投资	101	-	-	-	-
股本净额	102	101,007,389.00	101,007,389.00	101,007,389.00	101,007,389.00
资本公积	93	244,319,643.46	245,029,966.98	244,319,643.46	245,029,966.98
盈余公积	94	25,231,770.31	25,231,770.31	25,231,770.31	25,231,770.31
其中：法定公益金	95	8,114,270.27	8,114,270.27	8,114,270.27	8,114,270.27
减：未确认投资损失(合并报表填列)	96	1,577,548.77	694,966.90	-	-
未分配利润	97	81,618,710.87	67,315,151.05	84,317,998.48	70,837,045.72
拟分配现金股利	103	25,251,847.25	25,251,847.25	25,251,847.25	25,251,847.25
外币报表折算差额(合并报表填列)	98	-	-	-	-
<b>股东权益合计</b>	<b>99</b>	<b>450,599,964.87</b>	<b>437,889,310.44</b>	<b>454,876,801.25</b>	<b>442,106,172.01</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>100</b>	<b>1,184,323,573.71</b>	<b>997,777,833.70</b>	<b>963,032,341.46</b>	<b>855,808,448.24</b>

企业负责人：唐敏

财务负责人：方军

审核人：周美茹

编制人：曾杰

## 利润表及利润分配表

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	编 号	合 并		母 公 司	
		期 末 数	上 年 同 期 数	期 末 数	上 年 同 期 数
<b>一、主营业务收入</b>	1	418,282,952.36	271,657,943.56	307,650,456.42	222,233,509.07
减：主营业务成本	2	288,389,942.23	198,370,374.96	233,862,928.82	168,323,777.91
主营业务税金及附加	3	4,476,620.32	1,958,817.01	2,172,678.67	1,293,934.38
<b>二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)</b>	4	125,416,389.81	71,328,751.59	71,614,848.93	52,615,796.78
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	-168,629.29	101,076.27	481,079.51	728,775.61
减：营业费用	6	25,929,152.81	22,409,461.74	14,079,186.44	17,274,636.18
管理费用	7	86,273,717.41	40,355,043.93	46,921,307.85	28,359,644.19
财务费用	8	4,506,486.39	-844,451.38	4,687,190.43	-597,513.78
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	10	8,538,403.91	9,509,773.57	6,408,243.72	8,307,805.80
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	11	944,893.32	1,926,238.52	6,821,810.65	3,438,998.97
补贴收入	12	4,319,044.41	2,234,698.96	1,649,560.04	974,955.02
营业外收入	13	579,554.15	431,910.00	565,204.15	251,510.00
减：营业外支出	14	588,018.50	133,815.54	568,284.43	124,198.49
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	15	13,793,877.29	13,968,805.51	14,876,534.13	12,849,071.30
减：所得税	16	2,072,969.87	1,175,513.41	1,395,581.37	550,727.28
少数股东损益(合并报表填列)	17	-1,700,070.53	494,948.08	-	-
加：未确认投资损失(合并报表填列)	18	882,581.87	-	-	-
<b>五、净利润(亏损总额以“-”号填列)</b>	20	14,303,559.82	12,298,344.02	13,480,952.76	12,298,344.02
加：年初未分配利润	21	67,315,151.05	53,417,674.62	70,837,045.72	52,972,719.90
其他转入	22	-	-	-	-
<b>六、可供分配的利润</b>		81,618,710.87	65,716,018.64	84,317,998.48	65,271,063.92
减：提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
<b>七、可供股东分配的利润</b>		81,618,710.87	65,716,018.64	84,317,998.48	65,271,063.92
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	25,251,847.25	-	25,251,847.25
转作股本的普通股		-	-	-	-

股利					
<b>八、未分配利润</b>		<b>81,618,710.87</b>	<b>40,464,171.39</b>	<b>84,317,998.48</b>	<b>40,019,216.67</b>
补充资料：					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	41	-	-	-	-
2. 自然灾害发生的损失	42	-	-	-	-
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额	43	-	-	-	-
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额	44	-	-	-	-
5. 债务重组损失	45	-	-	-	-
6. 其他	46	-	-	-	-

企业负责人：唐敏

财务负责人：方军

审核人：周美茹

编制人：曾杰

## 现金流量表

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	编 号	合 并	母 公 司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	445,059,688.74	329,957,617.49
收到的税费返还	2	4,093,171.27	1,649,560.04
收到的其他与经营活动有关的现金	3	60,826,246.99	13,309,467.27
经营活动现金流入小计	5	509,979,107.00	344,916,644.80
购买商品、接受劳务支付的现金	6	386,625,896.58	316,210,330.23
支付给职工以及为职工支付的现金	7	80,605,139.96	33,954,194.72
支付的各项税费	8	25,388,720.21	13,341,259.13
支付的其他与经营活动有关的现金	9	100,378,000.06	39,453,625.31
经营活动现金流出小计	10	592,997,756.81	402,959,409.39
<b>经营活动现金流量净额</b>	<b>11</b>	<b>-83,018,649.81</b>	<b>-58,042,764.59</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	12	-	-
其中：出售子公司收到的现金	13	-	-
取得投资收益所收到的现金	14	819,500.00	990,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	15	885,197.50	885,197.50
收到的其他与投资活动有关的现金	16	30,416.88	-
投资活动现金流入小计	17	1,735,114.38	1,875,197.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	42,490,933.45	24,679,671.37
投资所支付的现金	19	85,535,490.32	5,381,500.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20	-	-
投资活动现金流出小计	22	128,026,423.77	30,061,171.37
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>25</b>	<b>-126,291,309.39</b>	<b>-28,185,973.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	26	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27	-	-
借款所收到的现金	28	350,000,000.00	260,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29	20,162.05	-
筹资活动现金流入小计	30	350,020,162.05	260,000,000.00
偿还债务所支付的现金	31	194,500,000.00	194,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	5,757,924.77	4,902,374.77
其中：支付少数股东的股利	33	420,000.00	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	34	2,108,590.51	-

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35	-	-
筹资活动现金流出小计	36	202,366,515.28	199,402,374.77
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>40</b>	<b>147,653,646.77</b>	<b>60,597,625.23</b>
四、汇率变动对现金的影响	41	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>42</b>	<b>-61,656,312.43</b>	<b>-25,631,113.23</b>
补充资料			
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
<b>净利润(亏损以“-”号填列)</b>	<b>43</b>	<b>14,303,559.82</b>	<b>13,480,952.76</b>
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	44	-1,700,070.53	-
减：未确认的投资损失	45	882,581.87	-
加：计提的资产减值准备	46	1,323,828.43	3,460,179.77
固定资产折旧	47	8,827,390.95	7,157,099.49
无形资产摊销	48	1,892,747.13	505,575.26
长期待摊费用摊销	49	167,818.20	161,258.22
待摊费用的减少(减：增加)	50	-27,452.71	79,872.50
预提费用的增加(减：减少)	51	486,000.00	486,000.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	52	563,284.43	563,284.43
固定资产报废损失	53	17,379.40	-
财务费用	54	5,150,241.59	4,769,772.48
投资损失(减：收益)	55	-944,893.32	-6,821,810.65
递延税款贷项(减：借项)	56	-	-
存货的减少(减：增加)	57	-40,890,078.51	-20,962,764.45
经营性应收项目的减少(减：增加)	58	-86,827,781.26	-89,079,051.85
经营性应付项目的增加(减：减少)	59	15,521,958.44	28,156,867.45
其他	60	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>65</b>	<b>-83,018,649.81</b>	<b>-58,042,764.59</b>
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	66	-	-
一年内到期的可转换公司债券	67	-	-
融资租入固定资产	68	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	69	151,089,841.60	61,418,175.17
减：现金的期初余额	70	212,746,154.03	87,049,288.40
加：现金等价物的期末余额	71	-	-
减：现金等价物的期初余额	72	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>73</b>	<b>-61,656,312.43</b>	<b>-25,631,113.23</b>

企业负责人：唐敏

财务负责人：方军

审核人：周美茹

编制人：曾杰



## 九、附件二：

### 会计报表附注

2005年6月30日

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

#### 注释一、公司基本情况

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,系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的有限责任公司,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,合并后的注册资本为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名自然人占35%股权。

根据财政部财企[2000]92号文“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”和国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]795号“关于同意设立中软网络技术股份有限公司的批复”,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,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,使公司总股本增至101,007,389股。转增后本公司注册资本为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),整体收购了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,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”，公司股票简称已由“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。

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

## **注释二、公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法**

### **1、会计制度**

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其他有关准则、制度和补充规定。

### **2、会计年度**

本公司采用公历年制，即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### **3、记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **4、记账基础和计价原则**

本公司采用权责发生制记账基础，资产计价原则采用历史成本法。

### **5、外币业务核算方法**

本公司会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为本位币记账。期末，货币性项目的外币账户余额按期末市场汇价（中间价）折合本位币进行调整，由此产生的差额，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

### **6、现金等价物的确定标准**

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### **7、短期投资核算方法**

（1）本公司对购入能随时变现，并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资确认为短期投资。

(2) 短期投资计价及收益确认方法：本公司短期投资按实际支付的全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间内收到被投资单位发放的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外，在实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资账面值。处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准、计提方法：本公司对持有的短期投资期末采用成本与市价孰低计价，并按单项短期投资的市价低于成本的差额分别计提短期投资跌价准备，并计入当期损益，如已计提短期投资跌价准备后市价又回升，按回升增加的数额冲减已提取的短期投资跌价准备。

## 8、坏账核算方法

(1) 根据公司董事会决议，本公司坏账损失采用备抵法核算。

(2) 坏账准备金的提取采用账龄分析法，按应收款项(含应收账款、其他应收款，下同)期末余额的比例计提，本公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量等确定的坏账准备计提比例为：

账龄 1 年以内(含 1 年)按应收款项合计金额的 6%提取；

账龄 1 至 2 年的，按应收款项合计金额的 8%提取；

账龄 2 至 3 年的，按应收款项合计金额的 10%提取；

账龄 3 至 4 年的，按应收款项合计金额的 20%提取；

账龄 4 至 5 年的，按应收款项合计金额的 50%提取；

账龄 5 年以上的，按应收款项合计金额的 100%提取；

如债务单位现金流量严重不足，资不抵债等原因导致短期内无法收回的应收款项，本公司全额计提坏账准备。

(3) 坏账的确认标准：

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。

债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

## 9、存货核算方法

(1) 存货分类：本公司存货主要包括：原材料、材料采购、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、委托代销商品、库存商品、发出商品、科技开发成本等大类。

(2) 存货盘存制度：本公司存货采用永续盘存法。本公司存货采用实地盘存制。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司各类存货的购入与入库按实际成本计价。除低值易耗品外，存货发出采用个别认定法核算，低值易耗品于领用时一次计入成本。本公司承接的国家拨款项目在项目未经国家相关部门验收前，相应专项支出在存货项下科技开发成本

中归集，待项目验收后按照有关规定进行处理。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

当存在以下一项或若干项情况时，将存货的账面价值全部转入当期损益，一次性予以核销：

已经霉烂变质的存货；

已经过期且无转让价值的存货；

生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；

其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：

市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；

因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

本公司由于上述原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本低于可变现净值差额提取存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值确定。

## 10、长期投资核算方法

### (1) 长期股权投资

本公司对外长期投资，按实际支付的价款计价，占被投资单位有表决权资本总额的 20% 以上(含 20%)，或虽投资不足 20% 但有重大影响，采用权益法核算；占被投资单位有表决权资本总额的 20% 以下或虽投资达到 20% 以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。股权投资差额的摊销期限为合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同未规定期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。根据财政部《关于执行<企业会计制度>和相关会计准则有关问题解答(二)》的规定，自 2003 年 3 月 17 日起，新发生的对外投资，初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积科目。

### (2) 长期债权投资

长期债权投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等附加费用以及应付利息后作为实际成本，实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销。

### (3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

对有市价的长期投资存在下列情形的，应计提减值准备：

市价持续 2 年低于账面价值；

该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；

被投资单位当年发生严重亏损；

被投资单位持续 2 年发生亏损；

被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资存在下列情形的，应计提减值准备：

影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化；

被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争力，从而导致财务状况发生严重恶化；

有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

本公司对因上述情况导致长期投资可收回金额低于其账面价值，且这种降低价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

### 11、固定资产计价、折旧方法及固定资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 固定资产的标准为：对使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的设备、量具工具及不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在 2,000 元以上，使用年限在二年以上者列入固定资产。

(2) 固定资产计价方法为：固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产分类为：房屋及建筑物、运输设备、办公设备及其他；

(4) 固定资产折旧采用直线法计提折旧，按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除残值确定其折旧率，分类折旧年限、折旧率、预计残值率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>折旧年限(年)</u>	<u>年折旧率(%)</u>	<u>预计残值率(%)</u>
房屋及建筑物	30	3.23	3
运输设备	8-10	9.70-12.13	3
电子设备	3-8	32.33-12.13	3
经营租入固定资产改良	3-5	32.33-19.40	3
其他设备	3-8	32.33-12.13	3

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该

项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法为：期末按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。根据对固定资产的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，应当全额计提减值准备为：

长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

## 12、在建工程核算方法

(1) 在建工程按实际成本计价，与购建固定资产有关的专项借款利息及外币折算差额在固定资产交付使用或完工之前计入在建工程成本，在固定资产交付使用后发生的，计入当期财务费用。所建造的固定资产达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产；在办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产账面价值。

(2) 在建工程减值准备的计提方法：公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值准备的情况。

## 13、借款费用的核算方法

(1) 为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在符合以下条件时，予以资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

其他借款利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额均于发生当期确认为费用，直接计入当期费用。

#### (3) 借款费用资本化及金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

### 14、无形资产核算方法

(1) 无形资产计价方法为：按实际成本计价。

(2) 摊销方法：自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则无形资产按合同规定受益年限和法律规定的有效年限孰短的期限内平均摊销；如合同未规定受益年限，法律也无规定有效年限的，按 10 年平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提：每年年度终了检查各项无形资产预计给企业带来未来的经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备，并计入当期损益。

当存在下列一项或若干项情况时，应当计提无形资产的减值准备：

某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

无形资产减值准备按单项计提。

### 15、长期待摊费用摊销方法

本公司在筹建期间内发生的费用，在开始生产经营的当月起一次转入开始生产经营当月的损益；其他长期待摊费用应按照固定资产的具体准则，固定资产的后续支出除按条件可以计入固定资产账面价值外应全部确认为当期费用，不再分期摊销。

### 16、应付债券的核算

应付债券按实际收到的款项记账，债券溢价或折价在债券存续期按直线法摊销，债券利息按权责发生制计提或摊销。

### 17、收入的确认原则及成本核算方法

(1) 收入确认的一般原则

### 销售商品

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时,确认销售收入的实现。

### 提供劳务

在劳务已经提供,劳务总收入和成本能够可靠地计量,与劳务相关的经济利益能够流入,劳务的完成程度能够可靠地确定时确认劳务收入。

### 让渡资产使用权

发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定,并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量。

#### (2) 各类产品收入确认的具体方法

本公司的主营业务收入分为基础软件与支撑软件收入、行业应用软件产品与技术服务收入和软件出口加工及服务收入。基础软件与支撑软件收入分为中软操作系统与支撑软件、操作系统软件服务两类,中软操作系统与支撑软件收入确认方法为:在与用户签订销售合同,并按合同约定将产品转移给对方后确认收入,操作系统软件服务一般实施周期很短,收入采用在工程完工后一次确认的方法;行业应用软件产品与技术服务一般有配套工程,收入按完工比例和合同总金额确认,软件出口加工及服务是指为国外客户开发软件产品及国外软件本地化,根据当期完工比例和合同总金额来确认当期收入。

#### (3) 成本核算方法

本公司具有配套工程的软件销售和服务的配套软硬件成本,月末按各项目的完工程度结转。本公司生产过程发生的工资、差旅费等各项生产费用,按部门归集,计入当期损益。

### 18、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法进行所得税的核算。即按照当期计算的应缴所得税额确认为当期所得税费用的方法。

### 19、研究开发费用的会计处理方法

本公司研究开发费用在发生时确认为当期费用。

### 20、融资租赁的会计处理方法

本公司融资租入的固定资产于租赁开始日按最低租赁付款额作为融资租赁固定资产及长期应付账款的入账价值。融资租赁固定资产折旧采用与本公司固定资产折旧一致的会计政策。对于可合理确定租赁届满时将会取得其所有权的融资租赁固定资产,在其尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期满时能够取得所有权的融资租赁固定资产,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。



## 21、合并会计报表的编制方法

本公司将投资持有 50%以上权益性资本，或虽然投资持有不足 50%以上权益性资本，但具有实质控制权的公司纳入合并会计报表范围。本公司合并会计报表根据《合并会计报表暂行规定》及其相关规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在合并、抵销往来款项、重大交易等有关项目的基础上，合并各项目数额予以编制。

本公司之子公司与本公司采用的主要会计政策一致。

## 22、会计政策、会计估计变更及重大会计差错的更正

本公司本年度无会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正事项。

## 注释三、税项

### 1、增值税

以产品、原材料销售收入为计税依据，执行 17%的税率（计征时抵扣同期进项税额）。根据财税（2000）25 号《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，为鼓励软件产业发展，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对本公司增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。所退税款用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为本公司所得税应税收入，不予征收企业所得税。

### 2、营业税

本公司本年度各项营业税应税收入的营业税率为：5%。

### 3、城建税、教育费附加

本公司分别按照应缴纳流转税额的 7%和 3%计缴。

### 4、企业所得税

（1）本公司为北京市新技术产业开发实验区的高新技术企业，根据财政部、国家税务总局财税字（94）001 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，本公司企业所得税税率为 15%。

本公司所属上海分公司在当地缴纳所得税，企业所得税税率为 15%；本公司所属宁波分公司、广州分公司、河南分公司在当地缴纳所得税，企业所得税税率为 33%。

（2）本公司控股子公司北京中软融鑫计算机系统工程技术有限公司、北京中软万维网络技术有限公司、北京中软冠群软件技术有限公司、广州中软信息技术有限公司、上海浦东中软科技发展有限公司为高新技术企业，根据财政部、国家税务总局财税字（94）001 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，上述公司 2005 年度的企业所得税税率为 15%。

（3）本公司控股子公司北京中软华泰信息技术有限公司被认定为高新技术企业；大连中软软件有限公司和深圳市中软创新信息系统有限公司被认定为软件企业，根据财政部、国家

税务总局财税字(94)001号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》以及财政部、国家税务总局联合发布的财税[2002]70号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展税收政策的通知》的有关规定,新办软件生产企业从开始获利年度起,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,上述公司2005年度的企业所得税税率为7.5%。

(4) 本公司控股子公司杭州中软安人网络通信有限公司、北京赛文德信息系统监理咨询有限公司、山东中软信息技术有限公司、天津中软软件系统有限公司、杭州华视数字技术有限公司、郑州中软信息技术有限公司和上海中标软件有限公司2005年度的企业所得税税率为33%。

(5) 中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司2005年度的企业所得税税率为17.50%。

## 5、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 注释四、控股子公司及合营企业

### 1、纳入合并会计报表范围的控股子公司

公司名称	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
大连中软软件有限公司	1000万	620万	62%	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。
北京中软万维网络技术有限公司	1,000万	861.26万	70%	法律法规规定的范围
北京中软融鑫计算机系统工程有限 公司	1,200万	1,194.67万	65%	电子计算机软硬件、网络工程、金融电子工程的技术开发、技术培训、技术服务、技术转让;销售开发后的产品、通讯设备、电子计算机及外部设备。
北京中软华泰信息技术有限公司 (注1)	370万	325.28万	41.95%	计算机软硬件的技术开发;承接计算机网络工程。
杭州中软安人网络通信有限公司 (注1)	2,000万	1,080万	45%	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让;计算机软硬件、网络产品、系统集成,医疗仪器设备、通信设备;设计安装:计算机网络工程、通信设备工程;组织、生产、批发、零售:计算机软硬件及外部设备、通信设备;其他无需报经审批的一切合法项目。
北京赛文德信息系统监理咨询有限 公司(注3)	500万	400万	80%(100%)	法律、法规禁止的,不得经营;应经审批的,未获审批前,不得经营;法律、法规未规定审批的,企业自主选择经营项目,开展经营活动。
天津中软软件系统有限公司	100万	90万	90%	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。
上海中标软件有限公司(注1)	5,000万	2,500万	50%	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)
杭州华视数字技术有限公司(注1)	1000万	410万	41%	技术开发、技术服务、技术咨询、组织生产批发、零售、计算机软件、集成电路、数字电视、计算机系统集成、设计、安装、计算机系统工程、其他无需报经审核的一切合法项目。
深圳市中软创新信息系统有限公司	2000万	1,680.475万	72.5%	计算机网络系统的技术开发、机械电器设

				备、五金交电、化工产品、计算机软硬件及其配件、化工轻工材料；建筑材料、通讯设备的购销。
北京中软冠群软件技术有限公司(注1)	200 万美元	827.735 万	50%	研究、开发和生产计算机软件(包括:ERP、MRP 和 CRM 软件产品)硬件、系统集成;提供相关的技术服务、技术咨询、技术培训和信息服务,销售自产产品。
山东中软信息技术有限公司	160 万	104 万	65%	计算机软、硬件技术开发及咨询业务;计算机软、硬件的销售。
上海浦东中软科技发展有限公司(注1)	130 万	60 万	1-5 月 46.15% 6 月 9.815%	计算机软件、硬件开发、网络系统集成及相关产品销售、信息技术咨询、服务。(涉及许可经营的凭许可证经营)
广州中软信息技术有限公司	420 万	220 万	52.38%	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。
中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司(注2)	700 万港元	0.00 万	99.30%	代理进出口及投资
郑州中软信息技术有限公司	30 万	15.3 万	51%	电子计算机软件开发,研制、制造和产品销售,办公自动化系统设备,计算机应用工程设计,开发、技术服务、技术咨询、计算机配件,备品备件及相关仪器、仪表的销售和维修。

注1:本公司持有北京中软华泰信息技术有限公司 41.95%的股权、持有杭州中软安人网络通信有限公司 45%的股权、持有上海中标软件有限公司 50%的股权、持有杭州华视数字技术有限公司 41%的股权、持有北京中软冠群软件技术有限公司 50%的股权、1-5 月持有上海浦东中软科技发展有限公司 46.15%的股权,虽然持股比例不足 50%以上,但本公司在上述公司的董事会中均拥有半数以上表决权,且均为上述公司的第一大股东,拥有实质控制权,因此将其纳入合并报表范围;6 月上海浦东中软科技发展有限公司增资扩股后,本公司持有其 9.815%的股权,因此从 6 月份起转为联营企业。

注2:中国计算机软件与技术服务(香港)有限公司(原名为金溢发展有限公司,以下简称“中软香港公司”)系中国电子信息产业集团公司将所持有的股权无偿划转至原中软总公司,故实际出资额为零。

注3:北京赛文德信息系统监理咨询有限公司系本公司与下属子公司北京中软万维网络技术有限公司共同出资设立的子公司,本公司直接持股比例为 80%,直接与间接合计持股比例为 100%。

## 2、未纳入合并会计报表范围的控股子公司

公司名称	法定代表人	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
美国中软公司(注1)	唐敏	1 万美元	8.2891 万元	100%	软件开发、软件外包、信息技术与服务
中软东京株式会社(注2)	宫崎	3000 万日元	236.3651 万元	62%	软件开发、软件外包、信息技术与服务

注1:美国中软公司系 2003 年中软总公司在美国设立的全资子公司,据财政部财会二字【1996】2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》,按照资产标准、销售收入标准和利润标准计算得出的比率均在 10%以下,根据重要性原则,可以不纳入合并范围。截止 2005 年 6 月 30 日,美国中软公司的资产总额为 83.45 万元,主营业务收入为 0 万元,未分配利

润-11.01 万元。

注 2：中软东京株式会社系本公司之控股子公司大连中软软件有限公司的全资企业，但因该公司尚未开始生产经营，因此本次大连中软软件有限公司未将其纳入合并范围。

## 注释五、合并会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
现金						
人民币	1,559,786.00		1,559,786.00	855,416.48		855,416.48
港币	2,687.50	1.0649	2,861.92	5,814.39	1.0642	6,187.67
日元	3,394,846.73	0.0749	254,274.02	3,102,355.00	0.0797	247,257.70
美元	56,498.29	8.2765	467,608.07	59,090.10	8.2765	489,059.21
英镑	8.88	14.9548	132.74	9.64	15.8781	153.07
小计			<u>2,284,662.75</u>			<u>1,598,074.13</u>
银行存款						
人民币	121,293,382.00		121,293,382.00	199,761,215.35		199,761,215.35
港币	1,277,133.64	1.0649	1,360,019.61	653,950.93	1.0642	695,934.58
日元	98,467,733.78	0.0749	7,375,233.26	49,015,859.97	0.0797	3,906,564.04
美元	231,811.28	8.2765	1,918,585.09	322,941.55	8.2765	2,672,825.75
小计			<u>131,947,219.96</u>			<u>207,036,539.72</u>
其他货币资金			<u>16,857,958.89</u>			<u>4,111,540.18</u>
合 计			<u>151,089,841.60</u>			<u>212,746,154.03</u>

注 本公司货币资金 2005 年 6 月末比 2004 年末减少 6,165.63 万元，减少幅度为 28.98%。

### 2、应收票据

项 目	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	5,691,941.12	4,399,199.64
商业承兑汇票	<u>12,383,735.73</u>	<u>15,960,073.24</u>
合 计	<u>18,075,676.85</u>	<u>20,359,272.88</u>

注：应收票据期末数较期初数减少 11.22%。

截止 2005 年 6 月 30 日，应收票据中无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的欠款。

### 3、应收账款

#### (1) 账龄分析

	2005.06.30	2004.12.31
--	------------	------------

账龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	181,938,710.65	100.00%	0.00	181,938,710.65	162,905,090.31	100.00%	0.00	162,905,090.31
1-2年	32,996,401.48	14.23%	2,639,712.12	30,356,689.36	23,608,066.75	11.85%	1,888,645.33	21,719,421.42
2-3年	12,591,193.56	5.43%	1,259,119.36	11,332,074.20	10,720,910.06	5.38%	1,072,091.01	9,648,819.05
3-4年	2,878,659.56	1.24%	575,731.92	2,302,927.64	1,606,245.41	0.81%	321,249.08	1,284,996.33
4-5年	1,490,857.43	0.64%	745,428.72	745,428.71	857,443.50	0.43%	428,721.75	428,721.75
5年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	49,686.07	0.02%	49,686.07	0.00
合计	231,903,496.74	100.00%	16,136,775.18	215,766,721.56	199,307,256.88	100.00%	13,508,287.55	185,798,969.33

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日, 应收账款中无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日, 应收账款前五名金额合计为 43,520,661.02 元, 占期末应收账款余额 18.77%, 具体单位如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
国家税务总局	13,272,197.14	2005 年	货款
广东省地方税务局	8,800,000.00	2005 年	货款
中国铁通黑龙江分公司	8,250,068.38	2004 年	货款
内蒙古地方税务局	6,818,760.00	2005 年	货款
辽宁省国家税务局	6,379,635.50	2005 年	货款
合计	43,520,661.02		

#### 4、其他应收款

##### (1) 账龄分析

	2005.06.30				2004.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	25,863,989.12	79.80%	1,551,839.35	24,312,149.77	18,012,697.39	68.84%	1,080,761.84	16,931,935.55
1-2年	3,774,401.01	11.65%	301,952.08	3,472,448.93	3,392,372.79	12.97%	271,389.82	3,120,982.97
2-3年	1,998,400.10	6.16%	199,840.01	1,798,560.09	1,483,000.10	5.67%	148,300.01	1,334,700.09
3-4年	418,038.07	1.29%	83,607.62	334,430.45	411,038.07	1.57%	82,207.62	328,830.45
4-5年	48,719.00	0.15%	24,359.50	24,359.50	48,719.00	0.19%	24,359.50	24,359.50
5年以上	308,384.00	0.95%	308,384.00	0.00	2,817,600.00	10.76%	2,817,600.00	0.00
合计	32,411,931.30	100.00%	2,469,982.56	29,941,948.74	26,165,427.35	100.00%	4,424,618.79	21,740,808.56

(2) 本公司其他应收款期末较期初增长 23.87% ;

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款 ;

(4) 截止 2005 年 6 月 30 日，其他应收款中前五名欠款金额合计为 6,217,155.50 元，占其他应收款期末余额的 19.18%，具体单位如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
北京中软世纪软件科技有限公司	4,299,900.00	2004 年	股权转让款及往来款
东软软件有限责任公司	1,187,533.60	2002 年	往来款
天平国际旅行社国际部	469,721.90	2003 年	代垫款
上海宝钢国际经济贸易有限公司	160,000.00	2005 年	投标保证金
苏宁电器连锁集团股份有限公司	<u>100,000.00</u>	2005 年	投标保证金
合 计	<u>6,217,155.50</u>		

## 5、预付账款

### (1) 账龄分析

账 龄	2005.06.30	比例	2004.12.31	比例
1 年以内	100,444,730.72	90.55%	38,776,999.60	78.67%
1-2 年	6,816,573.45	6.15%	8,304,309.10	16.85%
2-3 年	2,196,656.52	1.98%	1,095,614.62	2.22%
3-4 年	1,466,626.96	1.32%	1,073,096.24	2.18%
4-5 年	0.00	0.00%	37,500.00	0.08%
5 年以上	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>
合 计	<u>110,924,587.65</u>	<u>100.00%</u>	<u>49,287,519.56</u>	<u>100.00%</u>

(2) 本公司预付账款期末较期初增长 125.06%；主要因本公司销售规模增长，采购规模也相应扩大，其中：母公司增长 94.53%，子公司增长 30.53%。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款；

(4) 截止 2005 年 6 月 30 日，预付账款中前五名欠款金额合计为 51,076,613.07 元，占预付账款期末余额的 46.05%，具体单位如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
甲骨文公司	18,574,125.83	2005 年	货款
中化国际招标有限公司	17,821,604.94	2005 年	货款
北京奥联在线科技有限公司	5,520,000.00	2005 年	货款
国税总局	5,160,882.30	2004 年	货款
大连软件园	<u>4,000,000.00</u>	2005 年	定金
合 计	<u>51,076,613.07</u>		

## 6、存货

### (1) 存货明细

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
低值易耗品	116,779.00	0.00	116,779.00	249,661.30	0.00	249,661.30
原材料	5,783,683.94	0.00	5,783,683.94	2,812,876.41	0.00	2,812,876.41
库存商品	37,208,176.44	897,547.53	36,310,628.91	29,740,840.53	1,797,925.87	27,942,914.66

产成品	0.00	0.00	0.00	3,121,541.01	0.00	3,121,541.01
自制半成品	0.00	0.00	0.00	117,203.73	0.00	117,203.73
在产品	4,083,389.99	0.00	4,083,389.99	2,564,376.36	0.00	2,564,376.36
发出商品	63,378,482.54	0.00	63,378,482.54	51,629,524.38	0.00	51,629,524.38
科技开发成本	<u>53,542,521.08</u>	<u>0.00</u>	<u>53,542,521.08</u>	<u>32,287,309.10</u>	<u>0.00</u>	<u>32,287,309.10</u>
合计	<u>164,113,032.99</u>	<u>897,547.53</u>	<u>163,215,485.46</u>	<u>122,523,332.82</u>	<u>1,797,925.87</u>	<u>120,725,406.95</u>

(2) 本公司存货原值期末较期初增加 33.94%，主要有以下原因造成：因本公司销售规模增长，采购规模也相应扩大，致使库存商品增幅达 25.11%；发出商品较上年末增长了 22.76%；随着专项应付款的增加，科技开发成本净增加 2,125.52 万元，增幅达 65.83%。

(3) 发出商品核算的主要内容为货已发出，但不符合收入的确认条件，本公司将其从库存商品转入发出商品，待确认收入时，再将发出商品结转相应的销售成本。

(4) 科技开发成本核算的内容主要为本公司承接的国家及市级的科研项目拨款所发生的尚未完成的项目研发费用。

(5) 存货跌价准备期末较期初减少 90.04 万元，是因为该项产品已过期且无转让价值，因此核销其已计提的存货跌价准备所致。

## 7、待摊费用

项 目	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.06.30
房租	101,986.46	720,161.43	731,642.66	90,505.23
待抵扣进项税	113,331.88	95,982.02	94,613.26	114,700.64
养路费	3,012.00	0.00	3,012.00	0.00
保险费	17,176.82	13,494.75	19,479.25	11,192.32
网络服务费	104,732.00	2,500.00	87,538.99	19,693.01
空调费	2,237.40	0.00	2,237.40	0.00
设备租赁费	16,023.13	0.00	10,682.10	5,341.03
差旅费	<u>0.00</u>	<u>121,192.76</u>	<u>28,404.56</u>	<u>92,788.20</u>
合计	<u>358,499.69</u>	<u>953,330.96</u>	<u>977,610.22</u>	<u>334,220.43</u>

## 8、长期投资

### (1) 长期投资及减值准备

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、长期股权投资	135,060,074.39	0.00	135,060,074.39	60,318,078.39	0.00	60,318,078.39
对未合并子公司投资	2,363,651.00	0.00	2,363,651.00	0.00	0.00	0.00
对合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	132,696,423.39	0.00	132,696,423.39	60,318,078.39	0.00	60,318,078.39
其他股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

股权投资差额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、合并价差	<u>8,383,607.22</u>	<u>0.00</u>	<u>8,383,607.22</u>	<u>8,946,551.28</u>	<u>0.00</u>	<u>8,946,551.28</u>	
合计	<u>143,443,681.61</u>	<u>0.00</u>	<u>143,443,681.61</u>	<u>69,264,629.67</u>	<u>0.00</u>	<u>69,264,629.67</u>	

### (2) 对未合并子公司投资

被投资单位名称	原始投资	2004.12.31 账面余额	本期增加			本期减少	2005.06.30 账面余额	占被投资单 位股权比例%
			本期转入	投资收益	股权投资 准备			
美国中软公司	82,891.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100%
中软东京株式会社	<u>2,363,651.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,363,651.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,363,651.00</u>	62%
合计	<u>2,446,542.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,363,651.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,363,651.00</u>	

### (3) 对联营企业投资

被投资单位名称	原始投资	2004.12.31 账面余额	本期增加			本期减少	2005.06.30 账面余额	占被投资单位 股权比例
			本期追加(转 入)	投资收益	股权投 资准备			
北京亚数富士信息系统 有限公司	440,000.00	312,815.18	0.00	34,763.11	0.00	0.00	347,578.29	20%
中软科技创业投资有限 公司	22,500,000.00	24,070,207.89	0.00	44,071.44	0.00	0.00	24,114,279.33	45%
北京富士通系统工程有 限公司	2,254,936.45	5,656,258.39	0.00	192,990.84	0.00	0.00	5,849,249.23	39%
北京中软好泰酒店计算 机管理系统工程有限责 任公司	90,000.00	2,432,696.61	0.00	227,420.65	0.00	0.00	2,660,117.26	30%
北京中软世纪软件科技 有限公司	700,000.00	1,842,336.34	0.00	-19,528.07	0.00	0.00	1,822,808.27	18%
北京华大恒泰科技有限 公司	9,000,000.00	7,128,996.90	0.00	-649,436.93	0.00	0.00	6,479,559.97	30%
上海中软计算机系统工 程有限公司	150,000.00	371,784.64	0.00	-63,514.53	0.00	0.00	308,270.11	30%
北京中软仕园物业管理 有限公司	410,000.00	383,752.29	0.00	-124,917.00	0.00	0.00	258,835.29	21%
上海浦东中软科技发展 有限公司	0.00	0.00	-100,812.70	298,850.77	0.00	0.00	198,038.07	1-5月 46.15% 6月 9.815%
中电新视界技术有限公 司	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	5%
北京中软华融技术有限 公司	2,450,000.00	1,689,082.15	0.00	0.00	0.00	0.00	1,689,082.15	12%
中软国际有限公司(注1)	<u>0.00</u>	<u>16,430,148.00</u>	<u>66,580,820.32</u>	<u>1,567,137.10</u>	<u>0.00</u>	<u>609,500.00</u>	<u>83,968,605.42</u>	1-5月 8.24% 6月 16.14%



合 计 37,994,936.45 60,318,078.39 71,480,007.62 1,507,837.38 0.00 609,500.00 132,696,423.39

注 1：中软国际有限公司系本公司之控股子公司中软香港公司的联营企业，中软香港公司对中软国际有限公司的股权比例虽不足 20%，但因在中软国际有限公司的董事会成员派有代表，因而对该公司具有重大影响，故采用了权益法核算。

#### (4) 合并价差

被投资单位名称	初始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.06.30	摊销期限
北京中软融鑫计算机工程有限公司	2,708,011.01	2,067,998.84	0.00	147,714.24	1,920,284.60	10 年
北京中软万维网络技术有限公司	1,836,151.08	1,361,763.78	0.00	97,268.88	1,264,494.90	10 年
北京中软华泰信息技术有限责任公司	2,188,558.79	1,628,777.51	0.00	116,341.26	1,512,436.25	10 年
杭州中软安人网络通信有限公司	1,817,094.59	1,438,533.34	0.00	90,854.70	1,347,678.64	10 年
深圳市中软创新信息系统有限公司	<u>2,672,157.65</u>	<u>2,449,477.81</u>	<u>0.00</u>	<u>110,764.98</u>	<u>2,338,712.83</u>	10 年
合 计	<u>11,221,973.12</u>	<u>8,946,551.28</u>	<u>0.00</u>	<u>562,944.06</u>	<u>8,383,607.22</u>	

## 9、固定资产及累计折旧

### (1) 明细情况

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
固定资产原值：				
房屋及建筑物	169,739,644.46	95,870,071.24	0.00	265,609,715.70
运输设备	13,517,456.35	286,494.00	3,962,267.60	9,841,682.75
机器设备	5,801,086.79	0.00	0.00	5,801,086.79
电子设备	33,631,917.94	4,287,852.34	1,286,948.43	36,632,821.85
其他设备	1,487,236.90	312,651.20	22,597.00	1,777,291.10
合 计	<u>224,177,342.44</u>	<u>100,757,068.78</u>	<u>5,271,813.03</u>	<u>319,662,598.19</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	29,066,696.21	4,372,839.95	0.00	33,439,536.16
运输设备	3,906,589.56	360,533.26	1,832,541.17	2,434,581.65
机器设备	122,109.54	244,219.08	0.00	366,328.62
电子设备	25,092,679.35	3,991,006.33	861,397.64	28,222,288.04
其他设备	772,670.43	72,371.90	17,196.60	827,845.73
合 计	<u>58,960,745.09</u>	<u>9,040,970.52</u>	<u>2,711,135.41</u>	<u>65,290,580.20</u>
固定资产净值：	<u>165,216,597.35</u>	<u>91,716,098.26</u>	<u>2,560,677.62</u>	<u>254,372,017.99</u>
固定资产减值准备：				
电子设备	<u>61,223.06</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>61,223.06</u>
固定资产净额：	<u>165,155,374.29</u>	<u>91,716,098.26</u>	<u>2,560,677.62</u>	<u>254,310,794.93</u>

(2) 固定资产原值期末较期初增加 9,548.53 万元，主要因昌平软件园研发 1 号楼、2

号楼转入固定资产增加 8,322.87 万元；

(3) 中软总公司并账增加的房屋建筑物的产权过户手续正在办理之中。

## 10、在建工程

(1) 明细情况

工程名称	预算数	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30	完工程 度	资金来源
昌平软件园研发 2 号楼	4,555 万元	37,142,497.94	13,419,547.90	36,646,389.24	13,915,656.60	99.99%	募集资金
昌平园土地		6,978,775.50	0.00	0.00	6,978,775.50		自筹
自主中文安全操作系统	10,178 万元	20,865,419.81	742,451.61	0.00	21,607,871.42	50.09%	国家拨款、 自筹、贷款
网络安全产品产业化工程 (昌平软件园研发 1 号楼)	8,250 万元	38,829,299.13	5,757,538.38	23,402,954.00	21,183,883.51	54.04%	国家拨款、 自筹、贷款
企业信息化平台产品项目 (昌平软件园研发 1 号楼)	10,513 万元	27,621,165.23	9,189,471.48	23,179,346.00	13,631,290.71	35.01%	国家拨款、 自筹、贷款
合 计	33,496 万元	131,437,157.61	29,109,009.37	83,228,689.24	77,317,477.74		

(2) 在建工程期末数比期初数减少 5,411.97 万元，主要因昌平软件园研发 1 号楼、2 号楼转入固定资产共 8,322.87 万元。

## 11、无形资产

(1) 无形资产类别

项目	原始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.06.30	累计摊销	剩余摊销期限
土地使用权	870,919.80	810,279.62	0.00	8,709.18	801,570.44	69,349.36	51 个月
商标权	30,000.00	28,000.00	0.00	1,500.00	26,500.00	3,500.00	106 个月
许可费	867,310.00	59,000.00	807,310.00	52,910.30	813,399.70	53,910.30	48 个月
软件	24,522,421.73	18,605,963.47	30,200.00	1,829,627.66	16,806,535.81	7,715,885.92	19-110 个月
合 计	26,290,651.53	19,503,243.09	837,510.00	1,892,747.14	18,448,005.95	7,842,645.58	

(2) 无形资产期末数比期初数净减少 105.52 万元，主要因本期摊销 189.27 万元。

## 12、长期待摊费用

项目名称	原始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.06.30	累计摊销	剩余摊销 期限
展板	60,380.00	15,095.06	0.00	10,063.32	5,031.74	55,348.26	3 个月
保密室	15,174.00	11,380.50	0.00	2,529.00	8,851.50	6,322.50	18 个月
装修费	222,151.35	0.00	222,151.35	0.00	222,151.35	0.00	60 个月
汽车泊位费	27,360.00	23,560.00	0.00	4,560.00	19,000.00	8,360.00	23 个月
企业信用评价费	8,000.00	7,000.01	0.00	1,999.98	5,000.03	2,999.97	15 个月

北京华彬庄园会员费	1,324,800.00	1,059,840.00	0.00	132,480.00	927,360.00	397,440.00	42个月
四源费用	229,210.00	38,201.67	0.00	11,460.48	26,741.19	202,468.81	17个月
外墙装修	<u>283,524.00</u>	<u>245,720.80</u>	<u>0.00</u>	<u>4,725.42</u>	<u>240,995.38</u>	<u>42,528.62</u>	306个月
合计	<u>2,170,599.35</u>	<u>1,400,798.04</u>	<u>222,151.35</u>	<u>167,818.20</u>	<u>1,455,131.19</u>	<u>715,468.16</u>	

### 13、短期借款

#### (1) 短期借款类别

类 别	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
信用借款	277,000,000.00	124,500,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
质押借款	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>277,000,000.00</u>	<u>124,500,000.00</u>

#### (2) 截止 2005 年 6 月 30 日，短期借款明细如下：

贷款单位	贷款金额	贷款利率(年)	贷款资金用途	期 限
北京银行中轴路支行	10,000,000.00	4.698%	流动资金周转	2005.6.2-2005.11.2
北京银行中轴路支行	15,000,000.00	4.698%	流动资金周转	2005.6.7-2005.11.7
北京银行中轴路支行	15,000,000.00	4.698%	流动资金周转	2005.5.25-2005.8.25
北京银行中轴路支行	15,000,000.00	4.698%	流动资金周转	2005.5.8-2005.10.8
北京银行中轴路支行	10,000,000.00	4.698%	流动资金周转	2005.3.6-2005.9.6
北京银行中轴路支行	15,000,000.00	5.022%	流动资金周转	2005.4.3-2005.11.3
招商银行展览路支行	20,000,000.00	4.779%	流动资金周转	2004.9.27-2005.9.27
招商银行展览路支行	10,000,000.00	4.698%	流动资金周转	2005.2.2-2005.8.2
中信实业银行魏公村支行	20,000,000.00	5.220%	流动资金周转	2005.2.24-2005.8.24
中国电子财务有限责任公司	15,000,000.00	4.698%	流动资金周转	2005.5.19-2005.11.19
中国电子财务有限责任公司	15,000,000.00	4.698%	流动资金周转	2005.5.19-2005.11.19
中国电子财务有限责任公司	10,000,000.00	4.959%	流动资金周转	2005.5.24-2005.9.24
中国电子财务有限责任公司	15,000,000.00	4.698%	流动资金周转	2005.5.26-2005.10.26
中国电子财务有限责任公司	5,000,000.00	4.698%	流动资金周转	2005.5.26-2005.10.26
中国电子财务有限责任公司	<u>87,000,000.00</u>	<u>5.580%</u>	流动资金周转	2005.5.13-2006.5.13
合计	<u>277,000,000.00</u>			

(3) 2005 年 6 月末短期借款比上年末增加 15,250 万元,增长 122.49%,主要因报告期内公司经营活动垫付流动资金增加,及公司投资活动增加所致。

### 14、应付票据

#### (1) 应付票据明细

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
银行承兑汇票	19,886,490.00	20,424,146.40
商业承兑汇票	<u>5,809,586.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>25,696,076.00</u>	<u>20,424,146.40</u>

(2) 2005年6月末应付票据比上年末增长25.81%。

## 15、应付账款

### (1) 账龄分析

账龄	2005.06.30	比例	2004.12.31	比例
1年以内	97,174,773.65	98.01%	110,857,873.80	98.81%
1-2年	995,526.67	1.00%	1,118,611.48	1.00%
2-3年	967,041.21	0.98%	215,766.86	0.19%
3-4年	13,400.00	0.01%	0.00	0.00%
4-5年	0.00	0.00%	3,000.00	0.00%
5年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	<u>99,150,741.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>112,195,252.14</u>	<u>100.00%</u>

(2) 2005年6月末应付账款比上年末数减少11.63%。

(3) 截止2005年6月30日，无持本公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

(4) 截止2005年6月30日，应付账款前五名金额合计为10,522,540.51元，占期末应付账款余额10.61%，具体单位如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
广州神州数码有限公司	3,610,128.51	2004年	货款
广东丰德科技有限公司	2,359,000.00	2004年	货款
广州先一数码科技有限公司	1,813,044.00	2004年	货款
IBM项目培训服务费	1,422,977.00	2004年	货款
西安神州数码	<u>1,317,391.00</u>	2004年	货款
合计	<u>10,522,540.51</u>		

## 16、预收账款

### (1) 账龄分析

账龄	2005.06.30	比例	2004.12.31	比例
1年以内	23,966,219.00	96.38%	15,935,028.48	92.56%
1-2年	255,987.20	1.03%	500,981.10	2.91%
2-3年	30,000.00	0.12%	92,329.44	0.54%
3-4年	614,149.17	2.47%	631,875.81	3.67%
4-5年	0.00	0.00%	55,120.20	0.32%
5年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	<u>24,866,355.37</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,215,335.03</u>	<u>100.00%</u>

(2) 截止2005年6月30日，无持本公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

(3) 截止2005年6月30日，预收账款前五名金额合计为3,237,039.00元，占期末预收账款余额的13.02%，具体单位如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
人民银行总行	992,000.00	2004年	货款
北京农业生态园区	900,000.00	2005年	货款
呼和浩特商业银行	514,998.00	2004年	货款

浙江大学快威科技集团有限公司	507,456.00	2005年	货款
深圳市永泰软件工程有限公司	<u>322,585.00</u>	2005年	货款
合计	<u>3,237,039.00</u>		

### 17、应交税金

税 种	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
增值税	1,767,280.80	5,281,031.23
营业税	577,780.38	1,001,480.62
城建税	335,892.97	457,488.86
企业所得税	-60,930.34	3,091,270.88
个人所得税	904,561.81	944,073.88
车船使用税	<u>55,408.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>3,579,993.62</u>	<u>10,775,345.47</u>

注：公司的执行税率见附注三。

### 18、其他应交款

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
教育费附加	102,696.12	271,446.57
水利建设基金	622.00	1,618.00
住房维修基金	<u>0.00</u>	<u>920,694.66</u>
合计	<u>103,318.12</u>	<u>1,193,759.23</u>

### 19、其他应付款

#### (1) 账龄分析

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
1年以内	50,451,360.35	62,181,116.15
1-2年	14,804,798.69	3,022,639.42
2-3年	5,090,513.29	699,097.29
3-4年	8,000,500.00	9,670.04
4-5年	0.00	36,435.53
5年以上	<u>0.00</u>	<u>101,313.00</u>
合计	<u>78,347,172.33</u>	<u>66,050,271.43</u>

(2) 2005年6月30日其他应付款比上年数增加1,229.69万元；

(3) 截止2005年6月30日，欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东款项为2,741.51万元。

(4) 截止2005年6月30日，其他应付款前五名金额合计为52,288,623.61元，占期末其他应付款余额的66.74%，具体单位如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
中国电子产业工程公司	27,415,100.00	2004年	欠付股权收购款
专项离退休经费	18,663,393.30	2004年	离退休人员经费

专项解除劳动合同人员补偿费	3,034,079.81	2004年	解除劳动合同人员补偿费
北京城建三建设工程有限公司	2,131,363.00	2005年	工程款
北京兴昌高科技发展公司	<u>1,044,687.50</u>	2005年	土地出让金
合计	<u>52,288,623.61</u>		

## 20、预提费用

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
项目预提费用	513,883.60	0.00

## 21、一年内到期的长期负债

项 目	借款条件	期限	年利率	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
汽车消费贷款	抵押	2002.5-2005.5	5.49%	0.00	23,138.82

注：该项目系本公司之控股子公司山东中软信息技术有限公司的汽车消费贷款因在2005年5月到期，在上年已转为一年内到期的长期负债，本报告期已到期偿还。

## 22、长期借款

### (1) 长期借款类别

借款类别	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
信用	6,600,000.00	3,600,000.00
抵押	20,000,000.00	20,000,000.00
保证	0.00	0.00
质押	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>26,600,000.00</u>	<u>23,600,000.00</u>

### (2) 截止2005年6月30日长期借款余额明细如下：

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	借款期限
工商银行北京长安支行	20,000,000.00	浮动利率	技术改造	2002.12-2007.12
国家开发银行上海市分行	<u>6,600,000.00</u>	0.00%	项目科研费	2004.11-2009.12
合计	<u>26,600,000.00</u>			

注：抵押情况详见会计报表附注八.2。

## 23、专项应付款

项目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
中软万维证券综合业务应用平台	600,000.00	600,000.00
杭州中软安人公众服务平台高新技术研究开发中心项目	77,204.89	231,669.10
基于组件化业务中间件的电子政务公众服务平台	130.44	8,231.44
电子政务公众服务平台研发中心项目	176.70	176.70
城市应急联动指挥系统公安系统联动应用	182,200.00	100,000.00
跨警种多警务公安警务无线接入平台	412,000.00	63,000.00

车载无线定位系统项目	594,473.50	0.00
面向奥运的多语言机器翻译系统	450,000.00	450,000.00
服务器操作系统及子系统研制	5,110,415.29	5,110,415.29
面向行业手持设备的嵌入式 LINUX 软件平台	1,666,693.00	1,500,000.00
桌面操作系统及其配套环境	6,000,000.00	4,500,000.00
系统软件总体技术研究	1,600,000.00	1,600,000.00
科三费 576 项目费	2,000,000.00	2,000,000.00
面向税务行业的新一代“大集中”税收征管系统	1,500,000.00	1,500,000.00
中软税务行业信息化软件基金平台	2,000,000.00	2,000,000.00
LINUX 桌面操作系统及办公套件研发与商品化	1,920,000.00	1,920,000.00
其他小额项目合计	90,000.00	90,000.00
自主中文操作系统工程项目	30,000,000.00	30,000,000.00
企业信息化平台项目	12,600,000.00	12,600,000.00
网络安全产品产业化工程	10,000,000.00	10,000,000.00
基于软件构件复用技术的业务基础平台	2,000,000.00	2,000,000.00
高性能防水墙	1,600,000.00	1,600,000.00
移动互联网增值服务平台	800,000.00	800,000.00
基于 Linux 的集成电子政务系统	750,000.00	750,000.00
互联网内容发布与管理系统	1,000,000.00	1,000,000.00
J2EE 应用服务器中间件	830,000.00	830,000.00
外经贸发展专项基金	300,000.00	300,000.00
国家标准项目计划	170,000.00	170,000.00
全中文操作系统	75,680.00	80,000.00
软件国际化示范工程	142,862.60	142,862.60
基于核心平台的企业信息	260,000.00	260,000.00
科学支出 195 号项目	1,000,000.00	1,000,000.00
网络信息产品安全关键产品	94,995.00	97,000.00
Linux 桌面操作系统	3,000,000.00	3,000,000.00
基于 Linux 的办公软件的产品化	2,000,000.00	2,000,000.00
企业动态配置交互式企业信息化应用软件项目	1,000,000.00	200,000.00
软件规模化出口外包开发管理平台	1,500,000.00	1,500,000.00
基于 LINUX 邮件服务器	3,000,000.00	0.00
数字电视接收机开放平台基础软件	3,000,000.00	0.00
数字电视支撑平台	<u>3,000,000.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>102,326,831.42</u>	<u>90,003,355.13</u>

注：专项应付款期末数比期初数净增加 1,232.35 万元，增长幅度为 13.69%。

## 24、股本

项 目	2004.12.31	配股额	本期变动增减 (+、-)			小 计	数量单位：股
			送股额	公积金转股	其他		2005.06.30
一、未上市流通股份							
发起人股份	65,007,389.00						65,007,389.00

其中：

国家拥有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内法人持有股份	42,254,803.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,254,803.00
境外法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
自然人持有股份	22,752,586.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,752,586.00
募集法人股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
内部职工股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
优先股或其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：转配股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
未上市流通股份合计	<u>65,007,389.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>65,007,389.00</u>

## 二、已上市流通股份

人民币普通股	36,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,000,000.00
境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
已上市流通股份合计	<u>36,000,000.00</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<u>36,000,000.00</u>
三、股份总数	<u>101,007,389.00</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<u>101,007,389.00</u>

## 25、资本公积

类别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
股本溢价	229,238,690.20	0.00	0.00	229,238,690.20
股权投资准备	311,892.82	0.00	710,323.52	-398,430.70
拨款转入	15,121,293.73	0.00	0.00	15,121,293.73
其他资本公积	<u>358,090.23</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>358,090.23</u>
合计	<u>245,029,966.98</u>	<u>0.00</u>	<u>710,323.52</u>	<u>244,319,643.46</u>

注：资本公积本期减少 710,323.52 元。

## 26、盈余公积

类别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
法定盈余公积	16,228,540.54	0.00	0.00	16,228,540.54
法定公益金	8,114,270.27	0.00	0.00	8,114,270.27
免税基金	<u>888,959.50</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>888,959.50</u>
合计	<u>25,231,770.31</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>25,231,770.31</u>

## 27、未确认的投资损失



被投资单位	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30	股权比例
北京中软华泰信息技术有限责任公司	-110,237.56	-15,160.42	0.00	-125,397.98	41.95%
北京中软冠群软件技术有限公司	-584,729.34	-867,421.45	0.00	-1,452,150.79	50%
合计	-694,966.90	-882,581.87	0.00	-1,577,548.77	

## 28、未分配利润

项 目	2005.06.30	2004.12.31
期初未分配利润	67,315,151.05	53,417,674.62
加：本期利润转入	14,303,559.82	46,758,060.10
其他转入	0.00	0.00
减：提取法定盈余公积	0.00	5,072,490.95
提取法定公益金	0.00	2,536,245.47
提取任意盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	25,251,847.25
转作资本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	<u>81,618,710.87</u>	<u>67,315,151.05</u>
其中：拟分配现金股利	25,251,847.25	25,251,847.25

## 29、主营业务收入

### (1) 按产品类别列示

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
系统软件及支撑软件	38,624,112.67	22,587,039.90
应用软件及服务	320,656,587.44	244,593,091.37
软件出口加工及服务	59,002,252.25	4,477,812.29
合计	<u>418,282,952.36</u>	<u>271,657,943.56</u>

### (2) 按地区列示：

地 区	2005年1-6月(万元)	2004年1-6月(万元)
华北地区	21,930.41	11,477.42
华东地区	4,926.30	6,438.12
华南地区	6,706.07	3,179.06
华中地区	1,702.39	721.29
西北地区	1,917.67	1,081.96
其他地区	4,645.46	4,267.94
合计	<u>41,828.30</u>	<u>27,165.79</u>

## 30、主营业务成本

### 按产品类别列示

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
-----	-----------	-----------

系统软件及支撑软件	17,555,133.02	13,208,946.20
应用软件及服务	260,372,395.99	181,929,736.64
软件出口加工及服务	<u>10,462,413.22</u>	<u>3,231,692.12</u>
合 计	<u>288,389,942.23</u>	<u>198,370,374.96</u>

### 31、主营业务税金及附加

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
营业税	3,497,726.67	1,622,735.22
城建税	672,615.47	226,156.97
教育费附加	289,695.13	106,495.42
地方教育费	<u>16,583.05</u>	<u>3,429.40</u>
合 计	<u>4,476,620.32</u>	<u>1,958,817.01</u>

注 1: 税金计提标准见注释三。

注 2: 本年度主营业务税金及附加较上年度增长增幅为 128.54%, 主要原因为本年度技术服务增长较快, 营业税大幅上升, 导致主营业务税金及附加相应增长。

### 32、其他业务利润

项 目	2005年1-6月			2004年1-6月		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
房租	3,371,653.32	3,900,186.86	-528,533.54	0.00	0.00	0.00
信息费	258,755.00	124,850.75	133,904.25	0.00	0.00	0.00
技术服务收入	<u>226,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>226,000.00</u>	<u>101,076.27</u>	<u>0.00</u>	<u>101,076.27</u>
合 计	<u>3,856,408.32</u>	<u>4,025,037.61</u>	<u>-168,629.29</u>	<u>101,076.27</u>	<u>0.00</u>	<u>101,076.27</u>

### 33、财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	5,350,888.47	459,163.48
减: 利息收入	959,777.43	1,309,958.10
汇兑损失	124,284.47	1,184.96
减: 汇兑收益	39,137.04	0.00
现金折扣	0.00	189.50
手续费支出	30,227.92	0.00
其他	<u>0.00</u>	<u>5,347.78</u>
合 计	<u>4,506,486.39</u>	<u>-844,451.38</u>

注: 本公司 2005 年 1-6 月财务费用较上年度同期增加 535.09 万元, 主要因本年度短期借款利息支出大幅增加, 从而造成财务费用增长较多。

### 34、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
-----	-----------	-----------

股票投资收益	0.00	0.00
债券投资收益	0.00	0.00
长期投资权益法核算确认的投资收益	1,507,837.38	0.00
股权投资差额摊销	-562,944.06	-504,847.96
股权转让收益	0.00	0.00
短期投资收益	<u>0.00</u>	<u>2,431,086.48</u>
合 计	<u>944,893.32</u>	<u>1,926,238.52</u>

### 35、补贴收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
增值税返还	3,326,347.70	2,234,698.96
财政扶持基金	992,696.71	0.00
市场开拓资金	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>4,319,044.41</u>	<u>2,234,698.96</u>

### 36、营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
罚款收入	0.00	0.00
违约金收入	396,150.00	0.00
固定资产清理收入	0.00	0.00
其他收入	<u>183,404.15</u>	<u>431,910.00</u>
合 计	<u>579,554.15</u>	<u>431,910.00</u>

### 37、营业外支出

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
固定资产清理损失	585,663.83	15,443.81
捐赠支出	0.00	2,000.00
税款滞纳金	1,854.67	36.00
罚款支出	500.00	200.00
其他	<u>0.00</u>	<u>116,135.73</u>
合 计	<u>588,018.50</u>	<u>133,815.54</u>

### 38、非经营性损益项目

项 目	金 额
营业外收入	579,554.15
短期投资收益	0.00

处置长期股权投资产生的损益	0.00
除增值税退税以外的政府补贴	0.00
减：营业外支出	588,018.50
合 计	<u>-8,464.35</u>
减：所得税影响额	-549.28
减：少数股东损益影响额	-5,872.77
扣除所得税、少数股东损益影响后合计	-2,042.30

### 39、收到的其他与经营活动有关的现金

2005年1-6月本公司合并现金流量表中收到的其他与经营活动有关的现金为6,082.62万元，主要为收到的往来款及专项拨款。

### 40、支付的其他与经营活动有关的现金

2005年1-6月本公司合并现金流量表中支付的其他与经营活动有关的现金为10,037.80万元，主要为发生的部门管理费用和营业费用。

### 41、支付的其他与筹资活动有关的现金

2005年1-6月本公司合并现金流量表中支付的其他与筹资活动有关的现金为210.86万元，主要为中软浦东增资后，中软浦东由控股子公司转为参股子公司，所引起的货币资金减少。

## 注释六、母公司会计报表有关项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	135,294,236.36	80.74%	8,117,654.17	127,176,582.19	107,573,320.54	83.67%	6,454,399.24	101,118,921.30
1-2年	23,899,324.34	14.26%	1,911,945.95	21,987,378.39	16,777,524.55	13.05%	1,342,201.96	15,435,322.59
2-3年	5,796,276.61	3.46%	579,627.66	5,216,648.95	2,496,464.98	1.94%	249,646.50	2,246,818.48
3-4年	1,090,129.58	0.65%	218,025.92	872,103.66	1,408,159.96	1.10%	281,631.99	1,126,527.97
4-5年	1,490,857.43	0.89%	745,428.72	745,428.71	260,582.00	0.20%	130,291.00	130,291.00
5年以上	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>49,686.07</u>	<u>0.04%</u>	<u>49,686.07</u>	<u>0.00</u>

合 计 167,570,824.32 100.00% 11,572,682.42 155,998,141.90 128,565,738.10 100.00% 8,507,856.76 120,057,881.34

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日, 应收账款前五名金额合计为 43,520,661.02 元, 占期末应收账款余额 25.97%。

## 2、其他应收款

### (1) 账龄分析

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	39,104,755.82	92.58%	2,346,285.35	36,758,470.47	37,657,023.98	92.31%	2,259,421.44	35,397,602.54
1-2 年	3,212,631.35	5.91%	257,010.51	2,955,620.84	2,495,601.79	6.12%	199,648.14	2,295,953.65
2-3 年	729,686.00	0.54%	72,968.60	656,717.40	229,686.00	0.56%	22,968.60	206,717.40
3-4 年	411,038.07	0.97%	82,207.62	328,830.45	411,038.07	1.01%	82,207.61	328,830.46
4-5 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
合 计	<u>43,458,111.24</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,758,472.08</u>	<u>40,699,639.16</u>	<u>40,793,349.84</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,564,245.79</u>	<u>38,229,104.05</u>

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日, 其他应收账款前五名金额合计为 8,908,384.51 元, 占其他应收款期末余额的 20.50%。

## 3、长期投资

### (1) 长期投资及资减值准备

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、长期股权投资	172,526,319.06	0.00	172,526,319.06	162,023,331.93	0.00	162,023,331.93
对子公司投资	115,414,893.87	0.00	115,414,893.87	109,188,850.26	0.00	109,188,850.26
对合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	48,727,817.97	0.00	48,727,817.97	43,887,930.39	0.00	43,887,930.39
其他股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
股权投资差额	8,383,607.22	0.00	8,383,607.22	8,946,551.28	0.00	8,946,551.28
二、长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>172,526,319.06</u>	<u>0.00</u>	<u>172,526,319.06</u>	<u>162,023,331.93</u>	<u>0.00</u>	<u>162,023,331.93</u>

### (2) 对子公司投资

被投资单位名称	原始投资	2004.12.31 账面余额	本期增加	本期减少	2005.06.30 账面余额	占被投资 单位股权
---------	------	--------------------	------	------	--------------------	--------------

			<u>本期追加</u>	<u>投资收益</u>	<u>股权投资准备</u>	<u>本期转让</u>	<u>分回股利</u>		<u>比例</u>
大连中软软件有限公司	2,100,000.00	7,636,398.46	0.00	115,035.13	0.00	0.00	0.00	7,751,433.59	62%
北京中软万维网络技术有限公司	612,561.00	8,931,584.00	0.00	134,251.42	0.00	0.00	0.00	9,065,835.42	70%
北京中软融鑫计算机系统工程有 限公司	1,369,720.00	10,333,490.78	0.00	700,647.19	0.00	0.00	780,000.00	10,254,137.97	65%
*北京中软华泰信息技术有限 责任公司	252,831.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41.95%
杭州中软安人网络通信有限公 司	2,700,000.00	17,609,945.05	0.00	249,380.28	0.00	0.00	0.00	17,859,325.33	45%
北京赛文德信息系统监理咨询 有限公司	4,000,000.00	3,764,810.12	0.00	19,553.48	0.00	0.00	0.00	3,784,363.60	80%
天津中软软件系统有限公司	900,000.00	982,326.28	0.00	58,999.92	0.00	0.00	0.00	1,041,326.20	90%
上海中标软件有限公司	25,000,000.00	23,685,423.82	0.00	-333,900.28	0.00	0.00	0.00	23,351,523.54	50%
杭州华视数字技术有限公司	4,100,000.00	3,922,404.90	0.00	-186,026.52	0.00	0.00	0.00	3,736,378.38	41%
深圳中软创新信息系统有限公司	16,804,750.00	15,689,516.94	0.00	1,025,315.82	0.00	0.00	0.00	16,714,832.76	72.5%
*北京中软冠群软件技术有限公司	8,277,350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50%
山东中软信息技术有限公司	1,040,000.00	128,822.11	0.00	-48,395.98	1,300.00	0.00	0.00	81,726.13	65%
上海浦东中软科技发展有限公司	600,000.00	1,082,218.45	0.00	-1,354,531.15	0.00	-482,312.7	210,000.00	0.00	1-5月 46.15% 6月 9.815%
广州中软信息技术有限公司	2,200,000.00	4,031,211.03	0.00	135,791.87	0.00	0.00	0.00	4,167,002.90	52.38%
中软香港公司	0.00	11,272,758.79	0.00	6,951,795.49	-711,623.52	0.00	0.00	17,512,930.76	99.30%
郑州中软信息技术有限公司	153,000.00	117,939.53	0.00	-23,862.24	0.00	0.00	0.00	94,077.29	51%
美国中软公司	<u>82,891.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>100%</u>
合 计	<u>70,193,103.00</u>	<u>109,188,850.26</u>	<u>0.00</u>	<u>7,444,054.43</u>	<u>-710,323.52</u>	<u>-482,312.70</u>	<u>990,000.00</u>	<u>115,414,893.87</u>	

注：北京中软华泰信息技术有限责任公司及美国中软公司本年末已资不抵债，故长期投资期末余额为 0；北京中软冠群软件技术有限公司因收购时已资不抵债，本年末持续亏损，故长期投资本期增加及期末余额均为 0。本年 5 月上海浦东中软科技发展有限公司完成增资扩股，本公司追加投资 381,500 元后持股比例由 46.15%下降为 9.815%，转为联营企业。

### (3) 对联营企业投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>原始投资</u>	<u>2004.12.31 账面余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30 账面余额</u>	<u>占被投资单 位股权比例</u>
----------------	-------------	----------------------------	-------------	-------------	----------------------------	------------------------

			本期追加(转 入)	投资收益	股权投 资准备				
北京亚数富士信息系统有限 公司	440,000.00	312,815.18	0.00	34,763.11	0.00	0.00	347,578.29	20%	
中软科技创业投资有限公司	22,500,000.00	24,070,207.89	0.00	44,071.44	0.00	0.00	24,114,279.33	45%	
北京富士通系统工程有限公 司	2,254,936.45	5,656,258.39	0.00	192,990.84	0.00	0.00	5,849,249.23	39%	
北京中软好泰酒店计算机管 理系统工程有限责任公司	90,000.00	2,432,696.61	0.00	227,420.65	0.00	0.00	2,660,117.26	30%	
北京中软世纪软件科技有限 公司	700,000.00	1,842,336.34	0.00	-19,528.07	0.00	0.00	1,822,808.27	17.50%	
北京华大恒泰科技有限公司	9,000,000.00	7,128,996.90	0.00	-649,436.93	0.00	0.00	6,479,559.97	30%	
上海中软计算机系统工程有 限公司	150,000.00	371,784.64	0.00	-63,514.53	0.00	0.00	308,270.11	30%	
北京中软仕园物业管理有限 公司	410,000.00	383,752.29	0.00	-124,917.00	0.00	0.00	258,835.29	20.50%	
上海浦东中软科技发展有限 公司	0.00	0.00	-100,812.70	298,850.77	0.00	0.00	198,038.07	1-5月 46.15% 6月 9.815%	
中电新视界技术有限公司	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	5%	
北京中软华融技术有限公司	<u>2,450,000.00</u>	<u>1,689,082.15</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,689,082.15</u>	<u>12.25%</u>	
合 计	<u>37,994,936.45</u>	<u>43,887,930.39</u>	<u>4,899,187.30</u>	<u>-59,299.72</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>48,727,817.97</u>		

#### (4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	2004.12.31	本期 增加	本期摊销	2005.06.30	摊销 期限
北京中软融鑫计算机系统工程有限公司	2,708,011.01	2,067,998.84	0.00	147,714.24	1,920,284.60	10年
北京中软万维网络技术有限公司	1,836,151.08	1,361,763.78	0.00	97,268.88	1,264,494.90	10年
北京中软华泰信息技术有限责任公司	2,188,558.79	1,628,777.51	0.00	116,341.26	1,512,436.25	10年
杭州中软安人网络通信有限公司	1,817,094.59	1,438,533.34	0.00	90,854.70	1,347,678.64	10年
深圳市中软创新信息系统有限公司	<u>2,672,157.65</u>	<u>2,449,477.81</u>	<u>0.00</u>	<u>110,764.98</u>	<u>2,338,712.83</u>	<u>10年</u>
合 计	<u>11,221,973.12</u>	<u>8,946,551.28</u>	<u>0.00</u>	<u>562,944.06</u>	<u>8,383,607.22</u>	

#### 4、主营业务收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
系统软件及支撑软件	15,350,267.63	17,948,759.54
应用软件及服务	280,520,448.00	201,315,040.24
软件出口加工及服务	<u>11,779,740.79</u>	<u>2,969,709.29</u>
合 计	<u>307,650,456.42</u>	<u>222,233,509.07</u>

#### 5、主营业务成本

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
-----	-----------	-----------

系统软件及支撑软件	5,992,912.21	10,684,587.69
应用软件及服务	223,682,073.82	155,541,604.34
软件出口加工及服务	<u>4,187,942.79</u>	<u>2,097,585.88</u>
合 计	<u>233,862,928.82</u>	<u>168,323,777.91</u>

## 6、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
股票投资收益	0.00	2,437,403.32
债券投资收益	0.00	0.00
权益法核算对联营公司的投资收益	-59,299.72	0.00
权益法核算对子公司的投资收益	7,444,054.43	1,506,443.61
股权投资差额摊销	-562,944.06	-504,847.96
股权转让收益	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>6,821,810.65</u>	<u>3,438,998.97</u>

## 注释七、关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司的 关系	经济性质	法定代 表人
中国电子信息产业集团公司	北京	电子、通讯软件产品开发	最终控制人	国有独资	杨晓堂
中国电子产业工程公司	北京	电子、计算机软件产品开发	母公司	国有独资	佟保安

#### (2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
中国电子信息产业集团公司	57.34 亿元	0.00	0.00	57.34 亿元
中国电子产业工程公司	29.37 亿元	0.00	0.00	29.37 亿元

#### (3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2004.12.31	比例	本期增加	本期减少	2005.06.30	比例
中国电子产业工程公司	4225.4803 万股	41.83%	0.00	0.00	4225.4803 万股	41.83%

#### (4) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
北京中软世纪软件科技有限公司	本公司的联营企业
北京中软好泰酒店计算机管理系统工程有限公司	本公司的联营企业
中软科技创业投资有限公司	本公司的联营企业



北京中软国际有限公司

本公司联营企业的全资子公司

北京华利计算机公司

同受中国电子信息产业集团公司控制

## 2、关联方交易

(1) 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则: 本公司与关系方之间的交易定价按照市场价格拟定。

### (2) 关联方交易

#### 销售收入

关联方名称	2005年1-6月	2004年1-6月
北京中软好泰酒店计算机管理系统工程有限公司	479,220.00	0.00
合计	<u>479,220.00</u>	<u>0.00</u>

#### 房租收入

关联方名称	2005年1-6月	2004年1-6月
中软科技创业投资有限公司	50,411.06	0.00
北京中软好泰酒店计算机管理系统工程有限公司	132,000.00	0.00
北京中软国际有限公司	<u>1,086,166.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>1,268,577.06</u>	<u>0.00</u>

### (3) 关联方往来款项余额

企业名称	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	百分比	金额	百分比
其他应收款:				
北京中软世纪软件科技有限公司	4,299,900.00	13.27%	4,299,900.00	16.43%
其他应付款:				
中国电子产业工程公司	27,415,100.00	34.99%	27,415,100.00	41.51%
北京华利计算机公司	<u>534,218.63</u>	<u>0.68%</u>	<u>707,927.74</u>	<u>1.07%</u>
合计	<u>27,949,318.63</u>	<u>35.67%</u>	<u>28,123,027.74</u>	<u>42.58%</u>

## 注释八、或有事项

### 1、对外担保

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司不存在需要披露的对外担保事项。

### 2、资产抵押

原中软总公司为取得第六批国债专项贷款 2000 万元, 与中国工商银行北京长安支行签定最高额抵押合同, 抵押物为原中软总公司位于海淀区学院南路 55 号院的所属房产, 房屋

建筑物账面价值 40,573,436.84 元,建筑面积 28,439.30 平方米;现该房产的过户手续正在办理之中。

### 3、其他或有事项

本公司因经营需要,2004 年 11 月与招商银行北京展览路支行和北京银行中轴路支行各签订了 1 亿元的综合授信合同;2004 年 12 月民生银行北京德胜门支行签订了 4000 万元的综合授信合同;2005 年 1 月与深圳发展银行北京西三环支行签订了 2000 万元的综合授信合同;上述综合授信合同额度总计为 2.6 亿元,期限均为 1 年,信用保证。

截止 2005 年 6 月 30 日,本公司将由北京市天元网络技术有限公司开据的到期日为 2005 年 9 月 22 日(金额为 331,556.00 元)的银行承兑汇票、由安宁益菖经贸有限公司开据的到期日为 2005 年 9 月 14 日(金额为 1,000,000.00 元)的银行承兑汇票和由亚信科技(成都)有限公司开据的到期日为 2005 年 11 月 27 日(金额为 1,168,000.00 元)的银行承兑汇票进行了贴现。

### 注释九、承诺事项

<u>项 目</u>	<u>已签约未付款金额</u>
昌平软件园研发 2 号楼	678.02 万元
昌平软件园研发 1 号楼	<u>561.13 万元</u>
合 计	<u>1239.15 万元</u>

截止 2005 年 6 月 30 日,本公司与北京城建三建设工程有限公司、北京鑫禾风景园林工程有限公司、北京兴昌高科技发展总公司、北京龙头德港建筑装饰工程有限公司等 19 家单位共签定昌平软件园研发 2 号楼的建设工程施工合同、景观工程合同、土地出让金合同、精装修合同等金额共计 5,214.93 万元,本公司已按合同约定付款 4,536.91 万元。

本公司与北京城建三建设工程有限公司、北京建筑设计研究院、北京龙头德港建筑装饰工程有限公司等 11 家单位共签定昌平软件园研发 1 号楼的建设工程施工合同、精装修合同等金额共计 4,658.23 万元,本公司已按合同约定付款 4,097.10 万元。

上述二 五年半年度公司会计报表和会计报表有关附注,系我们按《企业会计准则》、《企业会计制度》和有关规定及补充规定编制。

中国软件与技术服务股份有限公司

2005年8月16日