

中软信息系统工程有限公司

专项审计报告

2020 年度、2021 年 1-4 月



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

目 录

	页 次
一、专项审计报告	1
二、审定财务报表	
1. 合并资产负债表	3
2. 合并利润表	5
3. 合并现金流量表	6
4. 合并权益变动表	7
5. 母公司资产负债表	9
6. 母公司利润表	11
7. 母公司现金流量表	12
8. 母公司权益变动表	13
三、财务报表附注	15
四、事务所营业执照复印件	
五、签字注册会计师资质证明复印件	

专项审计报告

中天运[2021]普字第 90062 号

中软信息系统工程有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中软信息系统工程有限公司（以下简称中软信息系统工程）财务报表，包括 2021 年 4 月 30 日、2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年 1-4 月、2020 年的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中软信息系统工程 2021 年 4 月 30 日、2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年 1-4 月、2020 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中软信息系统工程，并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对财务报表的责任

中软信息系统工程管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估中软信息系统工程的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中软信息系统工程、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中软信息系统工程的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错

报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中软信息系统工程持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中软信息系统工程不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

五、报告用途

本专项审计报告仅供中国软件收购中软信息系统工程股权使用。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：



二〇二一年八月二十三日

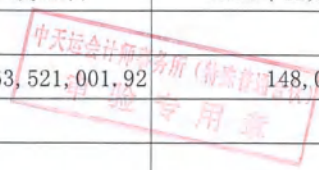
合并资产负债表

编制单位：中软信息系统工程有限公司

2021年4月30日

单位：人民币元

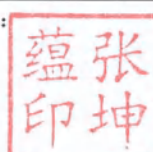
项 目	附注	2021年4月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	163,521,001.92	148,040,880.34
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、（二）	25,865,980.00	29,197,091.37
应收账款	六、（三）	880,849,227.76	1,058,899,610.09
应收款项融资			
预付款项	六、（四）	275,986,013.10	261,028,801.91
其他应收款	六、（五）	5,630,811.00	96,428,203.53
△买入返售金融资产			
存货	六、（六）	971,881,251.64	843,703,328.81
合同资产	六、（八）	39,060,934.77	66,530,134.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（七）	4,457,280.72	
流动资产合计		2,367,252,500.91	2,503,828,050.82
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、（九）	128,765,495.35	209,131,969.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、（十一）	88,703,490.58	90,651,249.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、（十）	23,148,183.93	
无形资产	六、（十二）	26,539,973.62	29,419,962.88
开发支出			
商誉	六、（十三）	15,610.32	
长期待摊费用	六、（十四）	2,054,753.74	2,112,159.46
递延所得税资产	六、（十五）	23,399,865.13	26,825,597.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		292,627,372.67	358,140,937.55
资产总计		2,659,879,873.58	2,861,968,988.37



法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

侯志雄

合并资产负债表（续）

编制单位：中软信息系统工程有 限 公 司

2021年4月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2021年4月30日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、（十六）	89,000,000.00	142,512,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、（十七）	34,528,455.44	34,745,977.67
应付账款	六、（十八）	1,384,288,253.02	1,736,286,170.18
预收款项			
合同负债	六、（十九）	610,449,693.44	437,434,666.58
应付职工薪酬	六、（二十）	3,245,620.11	489,275.13
应交税费	六、（二十一）	32,978,167.19	38,651,357.12
其他应付款	六、（二十二）	78,578,311.83	70,176,884.34
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,233,068,501.03	2,460,296,331.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、（二十三）	20,402,664.61	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、（二十四）	12,870,422.59	13,592,002.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,273,087.20	13,592,002.27
负债合计		2,266,341,588.23	2,473,888,333.29
所有者权益：			
实收资本	六、（二十五）	316,911,764.00	225,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十六）	127,794,150.12	72,647,091.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、（二十七）	389,577.30	389,577.30
盈余公积	六、（二十八）	11,497,179.08	11,497,179.08
未分配利润	六、（二十九）	-63,029,320.26	78,546,807.58
归属于母公司所有者权益合计		393,563,350.24	388,080,655.08
少数股东权益		-25,064.89	
所有者权益（或股东权益）合计		393,538,285.35	388,080,655.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,659,879,873.58	2,861,968,988.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

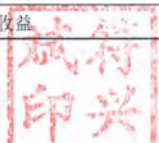
合并利润表

编制单位：中软信息系统工程股份有限公司

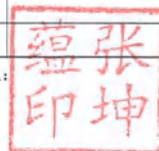
单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-4月	2020年度
一、营业总收入		206,986,887.17	2,744,845,224.28
其中：营业收入	六、(三十)	206,986,887.17	2,744,845,224.28
二、营业总成本		367,884,642.04	2,710,539,067.47
其中：营业成本	六、(三十)	171,663,234.48	2,346,095,561.34
税金及附加	六、(三十一)	3,978,811.05	4,998,036.19
销售费用	六、(三十二)	11,874,583.26	24,376,697.39
管理费用	六、(三十三)	12,294,529.31	29,481,530.67
研发费用	六、(三十四)	166,094,362.12	293,989,556.44
财务费用	六、(三十五)	1,979,121.82	11,597,685.44
其中：利息费用		2,357,347.06	11,967,360.87
利息收入		1,430,444.33	1,728,548.82
加：其他收益	六、(三十六)	1,043,478.61	6,668,020.21
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十七)	-1,096,897.31	-5,527,269.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,096,897.31	-5,527,269.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十八)	-3,673,253.63	-61,851,920.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十九)	26,450,800.00	3,612,288.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(四十)		23,113,207.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-138,173,627.20	320,483.45
加：营业外收入	六、(四十一)	22,959.00	1,530,777.98
减：营业外支出	六、(四十二)	1,377.68	287,416.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-138,152,045.88	1,563,844.94
减：所得税费用	六、(四十三)	3,425,731.96	-1,598,517.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-141,577,777.84	3,162,362.02
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-141,577,777.84	3,162,362.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,650.00	
2. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-141,576,127.84	3,162,362.02
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
.....			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
.....			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-141,577,777.84	3,162,362.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		-141,576,127.84	3,162,362.02
归属于少数股东的综合收益总额		-1,650.00	
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：中软信息工程有限公司

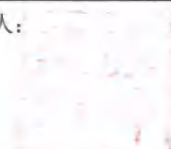
单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-4月	2020年度
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		672,255,697.92	2,638,992,571.38
收到的税费返还		180,530.97	92,184.99
收到其他与经营活动有关的现金		10,653,689.36	77,655,203.57
经营活动现金流入小计		683,089,918.25	2,716,739,959.94
购买商品、接受劳务支付的现金		632,996,303.97	2,186,584,686.76
支付给职工以及为职工支付的现金		170,979,974.21	263,050,231.61
支付的各项税费		9,774,269.96	34,416,803.61
支付其他与经营活动有关的现金		22,996,947.42	180,436,043.07
经营活动现金流出小计		836,747,495.56	2,664,487,765.05
经营活动产生的现金流量净额		-153,657,577.31	52,252,194.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,379,576.45	24,500,000.00
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		100,379,576.45	24,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,375,929.96	9,708,946.58
投资支付的现金		21,110,000.40	
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		22,485,930.36	9,708,946.58
投资活动产生的现金流量净额		77,893,646.09	14,791,053.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		147,058,823.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			285,389,015.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		147,058,823.00	285,389,015.00
偿还债务支付的现金		53,512,000.00	416,405,001.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,302,770.20	14,576,985.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		55,814,770.20	430,981,986.14
筹资活动产生的现金流量净额		91,244,052.80	-145,592,971.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		148,040,880.34	214,534,370.20
六、期末现金及现金等价物余额			
		163,521,001.92	135,984,647.37

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：中软信息系统工程有限公司

2021年1-4月

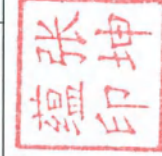
单位：人民币元

项 目	附注	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	其他综合收益	专项储备	盈余公积			△一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债									
一、上年期末余额		225,000,000.00		72,647,091.12			389,577.30	11,497,179.08		78,546,807.58		388,080,655.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额		225,000,000.00		72,647,091.12			389,577.30	11,497,179.08		78,546,807.58		388,080,655.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		91,911,764.00		55,147,059.00						-141,576,127.84		5,457,630.27
（一）综合收益总额										-141,576,127.84		-141,576,127.84
（二）所有者投入和减少资本		91,911,764.00		55,147,059.00								147,033,758.11
1. 股东投入的普通股		91,911,764.00		55,147,059.00								147,033,758.11
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额		316,911,764.00		127,794,150.12			389,577.30	11,497,179.08		-63,029,320.26		393,538,285.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



张坤

合并所有者权益变动表

编制单位：中软信息系统工程有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	上年金额													
		归属于母公司所有者权益													
		股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计		
一、上年期末余额		225,000,000.00				72,647,091.12				432,855.24		11,180,942.88	107,766,475.36		417,027,364.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额		225,000,000.00				72,647,091.12				432,855.24		11,180,942.88	77,384,082.14		386,644,971.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-43,277.94		316,236.20	1,162,725.44		1,435,683.70
（一）综合收益总额													3,162,362.02		3,162,362.02
（二）所有者投入和减少资本															
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积												316,236.20	-1,999,636.58		-1,683,400.38
2. 提取一般风险准备												316,236.20	-316,236.20		
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备提取和使用															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本年年末余额		225,000,000.00				72,647,091.12				389,577.30		11,497,179.08	78,546,807.58		388,080,655.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈志群

母公司资产负债表

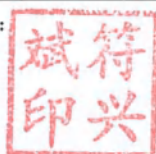
编制单位：中软信息工程有限公司

2021年4月30日

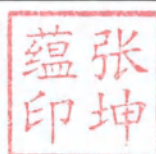
单位：人民币元

项 目	附注	2021年4月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		163,520,751.73	148,040,880.34
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十四、（一）	25,865,980.00	29,197,091.37
应收账款	十四、（二）	880,849,227.76	1,058,899,610.09
应收款项融资			
预付款项		275,986,013.10	261,028,801.91
其他应收款	十四、（三）	5,630,811.00	96,428,203.53
存货		971,881,251.64	843,703,328.81
合同资产		39,060,934.77	66,530,134.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,457,280.72	
流动资产合计		2,367,252,250.72	2,503,828,050.82
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、（四）	128,765,495.75	209,131,969.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		88,703,490.58	90,651,249.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		23,148,183.93	
无形资产		26,539,973.62	29,419,962.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,054,753.74	2,112,159.46
递延所得税资产		23,399,865.13	26,825,597.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		292,611,762.75	358,140,937.55
资产总计		2,659,864,013.47	2,861,968,988.37

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：中软信息系统工程有限公司

2021年4月30日

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2021年4月30日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款		89,000,000.00	142,512,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		34,528,455.44	34,745,977.67
应付账款		1,384,288,253.02	1,736,286,170.18
预收款项			
合同负债		610,449,693.44	437,434,666.58
应付职工薪酬		3,245,620.11	489,275.13
应交税费		32,978,167.19	38,651,357.12
其他应付款		78,536,286.83	70,176,884.34
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,233,026,476.03	2,460,296,331.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		20,402,664.61	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,870,422.59	13,592,002.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,273,087.20	13,592,002.27
负债合计		2,266,299,563.23	2,473,888,333.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本		316,911,764.00	225,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		127,794,150.12	72,647,091.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		389,577.30	389,577.30
盈余公积		11,497,179.08	11,497,179.08
未分配利润		-63,028,220.26	78,546,807.58
所有者权益（或股东权益）合计		393,564,450.24	388,080,655.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,659,864,013.47	2,861,968,988.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：中软信息工程有限公司

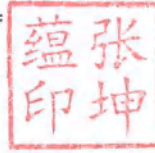
单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-4月	2020年度
一、营业收入	十四、（五）	206,986,887.17	2,744,845,224.28
减：营业成本	十四、（五）	171,663,234.48	2,346,095,561.34
税金及附加		3,978,811.05	4,998,036.19
销售费用		11,874,583.26	24,376,697.39
管理费用		12,291,779.31	29,481,530.67
研发费用		166,094,362.12	293,989,556.44
财务费用		1,979,121.82	11,597,685.44
其中：利息费用		2,357,347.06	11,967,360.87
利息收入		1,430,444.33	1,728,548.82
加：其他收益		1,043,478.61	6,668,020.21
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（六）	-1,096,897.31	-5,527,269.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,096,897.31	-5,527,269.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,673,253.63	-61,851,920.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		26,450,800.00	3,612,288.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）			23,113,207.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-138,170,877.20	320,483.45
加：营业外收入		22,959.00	1,530,777.98
减：营业外支出		1,377.68	287,416.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-138,149,295.88	1,563,844.94
减：所得税费用		3,425,731.96	-1,598,517.08
四、净利润（亏损总额以“-”号填列）		-141,575,027.84	3,162,362.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-141,575,027.84	3,162,362.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
.....			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
.....			
六、综合收益总额		-141,575,027.84	3,162,362.02
七、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：中软信息工程有限公司

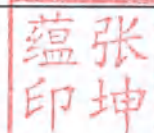
单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-4月	2020年度
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		672,255,697.92	2,638,992,571.38
收到的税费返还		180,530.97	92,184.99
收到其他与经营活动有关的现金		10,650,689.17	77,655,203.57
经营活动现金流入小计		683,086,918.06	2,716,739,959.94
购买商品、接受劳务支付的现金		632,996,303.97	2,186,584,686.76
支付给职工以及为职工支付的现金		170,979,974.21	263,050,231.61
支付的各项税费		9,774,269.96	34,416,803.61
支付其他与经营活动有关的现金		22,994,197.42	180,436,043.07
经营活动现金流出小计		836,744,745.56	2,664,487,765.05
经营活动产生的现金流量净额		-153,657,827.50	52,252,194.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,379,576.45	24,500,000.00
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		100,379,576.45	24,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,375,929.96	9,708,946.58
投资支付的现金		21,110,000.40	
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		22,485,930.36	9,708,946.58
投资活动产生的现金流量净额		77,893,646.09	14,791,053.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		147,058,823.00	
取得借款收到的现金			285,389,015.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		147,058,823.00	285,389,015.00
偿还债务支付的现金		53,512,000.00	416,405,001.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,302,770.20	14,576,985.14
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		55,814,770.20	430,981,986.14
筹资活动产生的现金流量净额		91,244,052.80	-145,592,971.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		15,479,871.39	-78,549,722.83
加：期初现金及现金等价物余额		148,040,880.34	214,534,370.20
六、期末现金及现金等价物余额		163,520,751.73	135,984,647.37

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：中软信息系统工程有限公司

2021年1-4月

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额							所有者权益合计			
		实收资本（或股本）	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益		专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额		225,000,000.00	-	-	-	72,647,091.12	-	-	389,577.30	11,497,179.08	78,546,807.58	388,080,655.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额		225,000,000.00	-	-	-	72,647,091.12	-	-	389,577.30	11,497,179.08	78,546,807.58	388,080,655.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		91,911,764.00	-	-	-	55,147,059.00	-	-	-	-	-141,575,027.84	5,483,795.16
（一）综合收益总额											-141,575,027.84	
（二）所有者投入和减少资本		91,911,764.00	-	-	-	55,147,059.00	-	-	-	-	-	147,058,823.00
1.所有者投入的普通股		91,911,764.00										91,911,764.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55,147,059.00
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3.其他												
（四）所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额		316,911,764.00	-	-	-	127,794,150.12	-	-	389,577.30	11,497,179.08	-63,028,220.26	393,564,450.24

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：中软信息系统工程股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	2020年度				上年金额				所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额		225,000,000.00		72,647,091.12			432,855.24	11,180,942.88	107,766,475.36	417,027,364.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额		225,000,000.00		72,647,091.12			432,855.24	11,180,942.88	77,384,082.14	386,644,971.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额										
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积								316,236.20	-1,999,636.58	-1,683,400.38
2. 对所有者（或股东）的分配								316,236.20	-316,236.20	-0.00
3. 其他									-1,683,400.38	-1,683,400.38
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备提取和使用										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额		225,000,000.00		72,647,091.12			389,577.30	11,497,179.08	78,546,807.58	388,080,655.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



中软信息系统工程有限公司 财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

中软信息系统工程有限公司(以下简称本公司)注册地为北京市昌平区北七家镇未来科技城南区中国电子信息安全技术研发基地, 公司组织形式为有限公司, 总部地址为北京市昌平区北七家镇未来科技城南区中国电子信息安全技术研发基地, 企业统一社会信用代码: 91110114746112543C; 公司法定代表人: 符兴斌。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

经营范围: 技术开发、技术推广、技术服务、技术转让、技术咨询; 技术检测; 软件开发; 自然科学研究和试验发展; 工程和技术研究和试验发展; 计算机系统服务; 数据处理(仅限 PUE 值在 1.5 以下); 销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品; 货物进出口、技术进出口; 出租商业用房、出租办公用房; 专业承包。

二、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, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 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(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外, 本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

(二) 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。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期, 并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(六) 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、 按组合计提坏账准备的应收款项

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款项

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

(七) 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。

(八) 合同资产

本公司对于不含重大融资成分的合同资产，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。合同资产采用与三、（八）应收账款相同的预期信用损失计提方式。

1、本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的合同资产，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

2、对于不存在减值客观证据的合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合	计量预期信用损失的方法
账龄组合	基于历史信用损失经验编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。
其他组合	以合同资产与交易对象的关系或款项性质为信用风险特征划分组合计算预期信用损失

(九) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(十) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

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；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十二) 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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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（%）
运输设备	10	3	9.70
电子及其他设备	3	3	32.33

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。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。

(十三) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

(十四) 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，是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。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。

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；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；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。

(十五) 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方法分别为：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；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为：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；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。

3、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。

(十六) 资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的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之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 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。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。

职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此之外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 预计负债

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。本公司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。

(二十) 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支

付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(二十一) 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1、收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

(2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；

(3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

(4) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售自主软件产品

本公司销售自主软件产品按照时点确认收入，在将软件产品交付给客户时，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。

(2) 提供行业解决方案

本公司对于提供行业解决方案和服务化业务，如在履约过程中产出的商品具有不可替代用途，且在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，则将其作为在某一时段内履行的履约义务，按履约进度确认收入。除此之外，按照时点确认收入，在项目全部实施完成并经客户验收合格后一次确认收入。

(3) 技术服务收入

本公司对于不需验收的技术服务收入，如客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益，则将其作为在某一时段内履行的履约义务，根据合同约定的总金额及服务期间采用直线法分期确认收入。对于按照合同约定需要验收的服务在验收时确认收入。

(二十二) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，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。

2、与收益相关的政府补助会计处理

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。分别下列情况处理：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；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。

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。

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：

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。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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。

（二十四）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1、租赁合同的识别：

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

4、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，主要包括……。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项目采用简化处理的租赁资产类别

短期租赁

低价值资产租赁

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

（2）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（3）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，承租人应当将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照本准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。的现值重新计量租赁负债。

5、本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认

为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（4）租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

四、其他重要的会计政策和会计估计

（一）会计政策变更

1、会计政策变更的性质、内容和原因

财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。变更后的会计政策参见附注五、（六）和五、（十二）。

2、重要会计估计变更

（二）会计估计变更

无。

（三）重要前期差错更正

无。

（四）同一控制下企业合并的调整

无。

五、税项

(一) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。
教育费附加税	按实际缴纳的流转税3%计缴。
地方教育附加税	按实际缴纳的流转税2%计缴。

(二) 税收优惠及批文

本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准被认定为高新技术企业，证书编号：GR201811001031，发证时间：2018年9月10日，有效期三年，享受所得税15%的优惠税率。

本公司根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品、将进口软件产品进行本地化改造后对外销售，按16%、13%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。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指【2021年1月1日】，年末指【2021年4月30日】。

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	51,421.78	42,212.32
银行存款	151,413,347.17	135,942,435.05
其他货币资金	12,056,232.97	12,056,232.97
合计	163,521,001.92	148,040,880.34
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		
保函保证金		
用于担保的定期存款或通知存款	4,351,232.97	4,351,232.97

项目	年末余额	年初余额
放在境外且资金汇回收到限制的款项	7,705,000.00	7,705,000.00
合计	12,056,232.97	12,056,232.97

(二) 应收票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	25,865,980.00	29,197,091.37
合计	25,865,980.00	29,197,091.37

1、应收票据分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	27,517,000.00	100.00	1,651,020.00	6.00	25,865,980.00
合计	27,517,000.00	100.00	1,651,020.00	6.00	25,865,980.00

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	31,060,735.50	100.00	1,863,644.13	6.00	29,197,091.37
合计	31,060,735.50	100.00	1,863,644.13	6.00	29,197,091.37

2、按组合计提预期信用损失的应收票据

(1) 采用组合计提预期信用损失的应收票据

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	27,517,000.00	1,651,020.00	6.00
合计	27,517,000.00	1,651,020.00	6.00

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	31,060,735.50	1,863,644.13	6.00
合计	31,060,735.50	1,863,644.13	6.00

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	25,820,489.77	2.67	-	-	25,820,489.77
按组合计提预期信用损失的应收账款	948,886,570.19	97.35	93,857,832.20	9.89	855,028,737.99
合计	974,707,059.96	100.00	93,857,832.20	9.89	880,849,227.76

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	26,037,148.04	2.27	-	-	26,037,148.04
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,122,885,937.09	97.73	90,023,475.04	8.00	1,032,862,462.05
合计	1,148,923,085.13	100.00	90,023,475.04	8.00	1,058,899,610.09

2、按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 采用单项计提预期信用损失的应收账款

债务人名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
中国软件与技术服务股份有限公司	25,820,489.77		

(2) 采用组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	880,039,451.56	52,802,367.09	6.00
1 至 2 年	23,784,408.29	1,902,752.66	8.00
2 至 3 年	4,228,089.35	422,808.94	10.00
3 至 4 年	2,509,167.40	501,833.48	20.00
4 至 5 年	194,767.13	97,383.57	50.00
5 年以上	38,130,686.46	38,130,686.46	100.00
合计	948,886,570.19	93,857,832.20	9.89

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,061,704,808.50	63,702,288.50	6.00
1 至 2 年	35,120,687.94	2,809,655.04	8.00
2 至 3 年	237,423.66	23,742.37	10.00
3 至 4 年	2,497,569.05	499,513.81	20.00
4 至 5 年	674,345.24	337,172.62	50.00
5 年以上	22,651,102.70	22,651,102.70	100.00
合计	1,122,885,937.09	90,023,475.04	8.02

3、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户 A	66,280,000.00	6.80	3,976,800.00
客户 B	49,022,412.00	5.03	2,941,344.72
客户 C	45,600,000.00	4.68	2,736,000.00
客户 D	45,454,640.53	4.66	2,345,202.96
客户 E	40,734,208.04	4.18	2,444,052.48
合计	247,091,260.57	25.35	14,443,400.16

(四) 预付账款

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	274,309,422.44	99.39	258,681,294.79	99.10

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 至 2 年	638,866.32	0.23	1,355,127.41	0.52
2 至 3 年	546,968.00	0.20	516,127.37	0.20
3 年以上	490,756.34	0.18	476,252.34	0.18
合计	275,986,013.10	100.00	261,028,801.91	100.00

2、预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国软件与技术服务股份有限公司	92,206,236.53	33.44	
中软信息服务有限公司	71,859,646.70	26.06	
广州中软信息技术有限公司	21,859,433.64	7.93	
营口市审批技术审查与公共资源交易中心	9,387,900.00	3.40	
中国共产党呼伦贝尔市委员会保密机要局	6,450,000.00	2.34	
合计	201,763,216.87	73.17	

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,630,811.00	96,428,203.53
合计	5,630,811.00	96,428,203.53

1、其他应收款

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	3,164,892.90	30.22	1,944,000.00	61.42	1,220,892.90
按组合计提预期信用损失的其他应收款	7,307,498.20	69.78	2,897,580.10	39.65	4,409,918.10
其中：账龄组合法	7,307,498.20	69.78	2,897,580.10	39.65	4,409,918.10
合计	10,472,391.10	100.00	4,841,580.10	46.23	5,630,811.00

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	93,164,892.89	92.04	1,944,000.00	2.09	91,220,892.89
按组合计提预期信用损失的其他应收款	8,053,370.14	7.96	2,846,059.50	35.34	5,207,310.64
其中：账龄组合法	8,053,370.14	7.96	2,846,059.50	35.34	5,207,310.64
合计	101,218,263.03	100.00	4,790,059.50	4.73	96,428,203.53

(2) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 采用单项计提预期信用损失的应收账款

债务人名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
中国软件与技术服务股份有限公司	1,220,892.90		-
吴优明镝(天津)科技有限公司	1,944,000.00	1,944,000.00	100.00

2) 采用账龄组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,931,634.04	6.00	115,898.04
1 至 2 年	1,738,339.83	8.00	139,067.19
2 至 3 年	2,000.00	10.00	200.00
3 至 4 年	1,239,324.33	20.00	247,864.87
4 至 5 年	3,300.00	50.00	1,650.00
5 年以上	2,392,900.00	100.00	2,392,900.00
合计	7,307,498.20	39.65	2,897,580.10

账龄	期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,062,351.48	6.00	243,741.08
1 至 2 年	343,794.33	8.00	27,503.55
2 至 3 年	32,700.00	10.00	3,270.00
3 至 4 年	1,210,224.33	20.00	242,044.87
4 至 5 年	149,600.00	50.00	74,800.00
5 年以上	2,254,700.00	100.00	2,254,700.00

账龄	期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合计	8,053,370.14	35.34	2,846,059.50

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,006,698.02	93,263,833.23
备用金	686,911.04	1,106,292.18
质保金或保证金	8,773,979.56	6,641,937.28
其他	4,802.48	206,200.34
合计	10,472,391.10	101,218,263.03

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
吴优明镒(天津)科技有限公司	保证金	1,944,000.00	5年以上	18.56	1,944,000.00
河北省公安厅	保证金	1,498,500.00	5年以上	14.31	1,498,500.00
中国软件与技术服务股份有限公司	保证金	1,220,892.90	1-5年及5年以上	11.66	-
北京中软万维网络技术有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	9.55	80,000.00
北京泰豪智能工程有限公司	保证金	754,988.33	3-4年	7.21	150,997.67
合计		6,418,381.23	—	61.29	3,673,497.67

(六) 存货

1、存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,384,338.36	1,384,338.36	-
发出商品	971,881,251.64	-	971,881,251.64
合计	973,265,590.00	1,384,338.36	971,881,251.64

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,384,338.36	1,384,338.36	-
发出商品	843,703,328.81	-	843,703,328.81

合计	845,087,667.17	1,384,338.36	843,703,328.81
----	----------------	--------------	----------------

(七)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	4,314,942.00	
预缴税金	142,338.72	
合计	4,457,280.72	

(八)合同资产

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的合同资产	4,206,720.00				4,206,720.00
按组合计提预期信用损失的合同资产	89,179,211.65	100.00	54,324,996.88	60.92	34,854,214.77
合计	93,385,931.65	100.00	54,324,996.88	58.17	39,060,934.77

续

类别	本年年初余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的合同资产	4,206,720.00				4,206,720.00
按组合计提预期信用损失的合同资产	143,099,211.65	100	80,775,796.88	56.45	62,323,414.77
合计	147,305,931.65	100	80,775,796.88	54.84	66,530,134.77

按账龄组合计提坏账的合同资产

逾期天数	期末余额			本年年初余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	6,622,707.25	397,362.44	6	6,622,707.25	397,362.44	6
1—2年	18,826,000.00	1,506,080.00	8	27,936,000.00	2,234,880.00	8
2—3年	3,726,494.40	372,649.44	10	3,726,494.40	372,649.44	10
3—4年	5,674,500.00	1,134,900.00	20	27,784,500.00	5,556,900.00	20

中软信息工程有限公司
财务报表附注

4-5年	6,831,010.00	3,415,505.00	50	9,631,010.00	4,815,505.00	50
5年以上	47,498,500.00	47,498,500.00	100	67,398,500.00	67,398,500.00	100
合计	89,179,211.65	54,324,996.88	56.45	143,099,211.65	80,775,796.88	56.45

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
一、 子企业										
二、 联营企业										
迈普通信技术股份有 限公司	203,578,686.63		81,058,812.23	-17,928,758.52						104,591,115.88
中电(海南)联合创新 研究院有限公司	5,553,282.48	21,110,000.00		-2,488,903.01						24,174,379.47
合计	209,131,969.11	21,110,000.00	81,058,812.23	-20,417,661.53	-	-	-	-	-	128,765,495.35

(十) 使用权资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：				
其中：房屋及建筑物		26,781,639.32		26,781,639.32
机器设备				
二、累计折旧合计：				
其中：房屋及建筑物		3,633,455.39		3,633,455.39
机器设备				
三、使用权资产账面净值合计				
其中：房屋及建筑物		23,148,183.93		23,148,183.93
机器设备				
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、使用权资产账面价值合计				
其中：房屋及建筑物		23,148,183.93		23,148,183.93
机器设备				

(十一) 固定资产

1、固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	96,856,396.51	809,188.64	50,865,249.08	148,530,834.23
2、本年增加金额	-	-	409,132.21	409,132.21
(1) 购置	-	-	409,132.21	409,132.21
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	96,856,396.51	809,188.64	51,274,381.29	148,939,966.44
二、累计折旧				
1、年初余额	16,784,972.52	500,768.50	40,593,844.20	57,879,585.22
2、本年增加金额	1,040,446.92	26,163.80	1,290,279.92	2,356,890.64
(1) 计提	1,040,446.92	26,163.80	1,290,279.92	2,356,890.64
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				

中软信息系统工程
有限公司
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备及其他	合计
4、年末余额	17,825,419.44	526,932.30	41,884,124.12	60,236,475.86
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	79,030,977.07	282,256.34	9,390,257.17	88,703,490.58
2、年初账面价值	80,071,423.99	308,420.14	10,271,404.88	90,651,249.01

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产账面原值为 36,469,250.98 元。

(十二) 无形资产

项目	计算机软件	著作权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	50,640,880.76	27,610,570.84	78,251,451.60
2、本年增加金额	46,246.02	-	46,246.02
(1) 购置	46,246.02	-	46,246.02
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 其他			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	50,687,126.78	27,610,570.84	78,297,697.62
二、累计摊销			
1、年初余额	30,677,444.07	18,154,044.65	48,831,488.72
2、本年增加金额	1,667,303.16	1,258,932.12	2,926,235.28
(1) 计提	1,667,303.16	1,258,932.12	2,926,235.28
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	32,344,747.23	19,412,976.77	51,757,724.00
三、减值准备			

中软信息系统工程
有限公司
财务报表附注

项目	计算机软件	著作权	合计
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	18,342,379.55	8,197,594.07	26,539,973.62
2、年初账面价值	19,963,436.69	9,456,526.19	29,419,962.88

(十三) 商誉

项目	期末余额	期初余额
中电智元数据科技有限公司	15,610.32	
合计	15,610.32	

(十四) 长期待摊费用

类别	上年年末余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	2,068,883.25	306,054.92	341,822.56		2,033,115.61
房租	43,276.21		21,638.08		21,638.13
合计	2,112,159.46	306,054.92	363,460.64	-	2,054,753.74

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	23,342,553.81	155,617,025.39	26,825,597.09	178,837,313.93
合计	23,342,553.81	155,617,025.39	26,825,597.09	178,837,313.93

(十六) 短期借款

借款条件	期末余额	上年年末余额
质押借款		
信用借款	89,000,000.00	142,512,000.00
合计	89,000,000.00	142,512,000.00

(十七) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,547,576.80	34,745,977.67
商业承兑汇票	28,980,878.64	-
合计	34,528,455.44	34,745,977.67

(十八) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,250,567,938.60	1,587,457,441.52
1-2年(含2年)	89,074,730.94	117,097,338.34
2-3年(含3年)	26,449,860.60	14,341,443.23
3年以上	18,195,722.88	17,389,947.09
合计	1,384,288,253.02	1,736,286,170.18

2、账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
广州中软信息技术有限公司	155,561,398.08	项目未结算
中软信息服务有限公司	277,474,087.00	项目未结算
深圳中电长城信息安全系统有限公司	46,616,750.00	项目未结算
国防科技大学信息系统与管理学院	1,700,000.00	项目未结算
北京润博星科技发展有限公司	1,498,500.00	项目未结算
合计	482,850,735.08	

(十九) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	609,651,927.70	436,637,900.84
1年以上	797,765.74	796,765.74
合计	610,449,693.44	437,434,666.58

(二十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	408,565.81	128,203,032.40	128,241,652.63	369,945.58
二、离职后福利-设定提存计划	80,709.32	14,721,272.14	11,926,306.93	2,875,674.53
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	489,275.13	142,924,304.54	140,167,959.56	3,245,620.11

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	-	108,300,784.44	108,085,873.92	214,910.52
2、职工福利费	-	636,982.48	636,982.48	-
3、社会保险费	216,939.81	8,696,658.48	8,766,742.23	146,856.06
其中：医疗保险费	199,033.70	8,395,856.90	8,510,605.30	84,285.30
工伤保险费	5,729.24	206,674.76	160,806.90	51,597.10
生育保险费	12,176.87	94,126.82	95,330.03	10,973.66
4、住房公积金	191,626.00	10,568,607.00	10,752,054.00	8,179.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	408,565.81	128,203,032.40	128,241,652.63	369,945.58

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	77,570.20	14,051,050.48	11,387,486.65	2,741,134.03
2、失业保险费	3,139.12	670,221.66	538,820.28	134,540.50
3、企业年金缴费				
合计	80,709.32	14,721,272.14	11,926,306.93	2,875,674.53

(二十一) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,761,229.26	30,951,319.88
城市维护建设税		109,080.25
个人所得税	918,351.87	951,278.75
教育费附加		65,448.15
地方教育费附加		43,632.10
企业所得税	6,297,872.73	6,530,597.99
车船税	713.33	
合计	32,978,167.19	38,651,357.12

(二十二) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	282,918.06	228,341.21

项目	期末余额	期初余额
应付股利	53,377.15	53,377.15
其他应付款	78,242,016.62	69,895,165.98
合计	78,578,311.83	70,176,884.34

1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	76,436,219.68	67,052,739.49
备用金	953,758.91	2,300,884.46
质保金或保证金	852,038.03	541,542.03
合计	78,242,016.62	69,895,165.98

(二十三) 租赁负债

剩余租赁年限	期末余额	年初余额
1年以内	3,619,008.14	
1-2年	7,029,496.83	
2-3年	7,068,677.14	
3-4年	3,683,409.51	
4-5年		
5年以上		
租赁付款额总额小计	21,400,591.62	
减：未确认融资费用	997,927.01	
租赁付款额现值小计	20,402,664.61	

(二十四) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	13,592,002.27		721,579.68	12,870,422.59	项目拨款
合计	13,592,002.27		721,579.68	12,870,422.59	-----

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子发展基金	1,495,492.78		116,316.63		1,379,176.15	与资产相关/与收益相关

中软信息系统工程
有限公司
财务报表附注

科技支撑计划	167,344.25		999.99		166,344.26	与资产相关 /与收益相关
重大专项	10,051,187.93		509,876.97		9,541,310.96	与资产相关 /与收益相关
科技项目	1,877,977.31		94,386.09		1,783,591.22	与资产相关 /与收益相关
合计	13,592,002.27		721,579.68		12,870,422.59	—

(二十五) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
中国软件与技术服务股份有限公司	146,929,300.00	65.30	60,015,694.00		206,944,994.00	65.30
北京中软万维网络技术有限公司	1,570,700.00	0.70	646,070.00		2,216,770.00	0.70
中国电子有限公司	76,500,000.00	34.00	31,250,000.00		107,750,000.00	34.00
合计	225,000,000.00	100.00	91,911,764.00	-	316,911,764.00	100.00

(二十六) 资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	69,379,660.50	55,147,059.00	-	124,526,719.50
其中：股东投入形成的资本溢价	69,379,660.50	55,147,059.00	-	124,526,719.50
二、国有独享资本公积				
三、其他资本公积	3,267,430.62	-	-	3,267,430.62
合计	72,647,091.12	55,147,059.00	-	127,794,150.12

(二十七) 专项储备

类别	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	389,577.30	-	-	389,577.30	
合计	389,577.30	-	-	389,577.30	

(二十八) 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	11,497,179.08			11,497,179.08
任意盈余公积				
储备基金				

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
企业发展基金				
其他				
合计	11,497,179.08			11,497,179.08

(二十九) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	78,546,807.58	107,766,475.36
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-30,382,393.22
调整后年初未分配利润	78,546,807.58	77,384,082.14
加: 本年归属于母公司股东的净利润	-141,576,127.84	3,162,362.02
减: 提取法定盈余公积	-	316,236.20
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
分配现金股利或利润	-	1,683,400.38
年末未分配利润	-63,029,320.26	78,546,807.58

(三十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
自主软件产品	70,975,467.45	46,866,761.43	259,054,180.07	165,929,997.54
行业解决方案	86,292,276.08	82,785,727.15	1,748,045,377.08	1,664,913,351.25
服务化业务	49,719,143.64	42,010,745.90	737,745,667.13	515,252,212.55
合计	206,986,887.17	171,663,234.48	2,744,845,224.28	2,346,095,561.34

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	159,955.20	1,478,722.79
教育费附加	92,609.47	893,494.01
地方教育费附加	61,739.65	595,662.65
水利建设基金		41.24
房产税	270,301.68	810,905.04
土地使用税	1,874.62	5,623.86
印花税	3,391,617.10	1,211,446.60

项 目	本期发生额	上期发生额
车船税	713.33	2,140.00
合 计	3,978,811.05	4,998,036.19

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,440,792.70	18,248,637.93
资产费	646.60	484.95
业务经费	1,777,922.59	4,666,483.97
办公费	140,487.53	334,224.71
差旅费	75,862.37	284,094.33
业务招待费	434,681.47	842,771.50
其他	4,190.00	
合计	11,874,583.26	24,376,697.39

(三十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,536,111.49	20,338,611.46
非流动资产摊销费	577,648.32	2,148,293.02
租赁物业费	133,054.00	1,633,628.83
业务招待费	142,977.45	623,299.95
差旅费	51,263.53	310,612.92
办公费	390,133.57	1,215,792.48
聘请中介机构费	125,608.36	677,497.81
其他付现费用	337,732.59	2,533,794.20
合 计	12,294,529.31	29,481,530.67

(三十四) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	152,100,683.66	224,841,702.60
非流动资产摊销费	5,178,369.60	16,606,455.44
租赁物业费	3,680,284.48	18,643,006.19
业务经费	1,763,000.11	20,422,959.77
业务招待费	677,850.67	1,270,064.28
差旅费	904,420.31	3,928,607.05
办公费	1,448,851.41	5,258,064.68

项 目	本期发生额	上期发生额
聘请中介机构费	340,901.88	21,050.94
其他付现费用		2,997,645.49
合 计	166,094,362.12	293,989,556.44

(三十五) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,357,347.06	11,967,360.87
减：利息收入	1,430,444.33	1,728,375.43
手续费支出	217,390.31	1,358,700.00
其他支出	834,828.78	
合 计	1,979,121.82	11,597,685.44

(三十六) 其他收益

1、其他收益分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助项目-递延收益摊销额	721,579.68	6,575,835.22
政府补助-即征即退软件产品增值税	180,530.97	92,184.99
个人手续费返还	135,417.98	
稳岗补贴	5,949.98	
合 计	1,043,478.61	6,668,020.21

(三十七) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-20,417,661.53	-5,527,269.01
处置长期股权投资产生的投资收益	19,320,764.22	-
合 计	-1,096,897.31	-5,527,269.01

注：其他投资收益为购买理财产品收到的利息。

(三十八) 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-212,624.13	-
应收账款坏账损失	3,834,357.16	61,842,996.60
其他应收款坏账损失	51,520.60	8,924.27
合 计	3,673,253.63	61,851,920.87

(三十九) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值准备	26,450,800.00	3,612,288.72
合计	26,450,800.00	3,612,288.72

(四十) 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
无形资产处置收益		23,113,207.60
合计		23,113,207.60

(四十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,180,500.00	
其他	22,959.00	350,277.98	22,959.00
合计	22,959.00	1,530,777.98	22,959.00

(四十二) 营业外支出

项目	本年发生额	计入当期非经常性损益的金额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计				
其中：固定资产处置损失				
无形资产处置损失				
对外捐赠				
其他	1,377.68	1,377.68	287,416.49	287,416.49
合计	1,377.68	1,377.68	287,416.49	287,416.49

(四十三) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-	7,137,427.74
递延所得税费用	3,425,731.96	-8,735,944.82
合计	3,425,731.96	-1,598,517.08

2、会计利润与所得税费用调整过程

中软信息系统工程
有限公司
财务报表附注

项 目	金 额
利润总额	-138,152,045.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-20,722,806.88
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	51,989.30
税法允许扣除的项目的影响	24,096,549.54
所得税费用	3,425,731.96

(四十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-141,577,777.84	3,162,362.02
加：资产减值准备	-26,450,800.00	-3,612,288.72
信用减值损失	3,673,253.63	61,851,920.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,356,319.40	6,775,079.81
无形资产摊销	2,926,235.28	9,201,395.47
长期待摊费用摊销	363,460.64	2,800,396.21
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）	-	-23,113,207.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,357,347.06	11,967,360.87
投资损失（收益以“-”号填列）	1,096,897.32	5,527,269.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,425,731.96	-8,735,944.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-128,177,922.83	-697,094,252.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	319,230,547.13	-1,063,253,877.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-192,880,869.06	1,746,775,982.38
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-153,657,577.31	52,252,194.89
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本年金额	上年金额
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	163,521,001.92	135,984,647.37
减：现金的期初余额	148,040,880.34	214,534,370.20
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	15,480,121.58	-78,549,722.83

2、现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	151,464,768.95	135,984,647.37
其中：库存现金	51,421.78	42,212.32
可随时用于支付的银行存款	151,413,347.17	135,942,435.05
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	151,464,768.95	135,984,647.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：期末货币资金中因受限不作为现金及现金等价物的金额为 12,056,232.97 元。

七、在其他主体中的权益

在子公司的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
中电智元数据科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用 服务业	40.00		非同一控制下合并

八、与金融工具相关的风险

无。

九、公允价值的披露

无。

十、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
中国软件与技术服务股份有限公司	北京	应用软件开发	494,562,782.00	65.30	65.30

注：本公司的最终控制方是中国电子信息产业集团有限公司。

(二) 本公司的子公司情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 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
长城计算机软件与系统有限公司	同一母公司
深圳中电长城信息安全系统有限公司	同一最终控制方
中国电子信息产业集团有限公司	最终控制方
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	同一最终控制方
长沙湘计海盾科技有限公司	同一最终控制方
迈普通信技术股份有限公司	同一最终控制方
湖南长城医疗科技有限公司	同一最终控制方
北京圣非凡电子系统技术开发有限公司	同一最终控制方
中国长城科技集团股份有限公司	同一最终控制方
湖南长城信息金融设备有限责任公司	同一最终控制方
湖南长城计算机系统有限公司	同一最终控制方
中电智能科技有限公司	同一最终控制方
中软信息服务有限公司	同一母公司
中国电子系统技术有限公司	同一最终控制方
中电长城网络系统应用有限公司	同一最终控制方
湖南长城科技信息有限公司	同一最终控制方
武汉达梦数据库有限公司	其他关联方
上海达梦数据技术有限公司	其他关联方
深圳中电长城信息安全系统有限公司	同一最终控制者
杭州中软安人网络通信股份有限公司	同一母公司
桂林长海科技有限责任公司	同一最终控制者
中标易云信息技术有限公司	联营企业
武汉芯光云信息技术有限责任公司	联营企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国电子国际展览广告有限责任公司	同一最终控制者
湖南长城计算机系统有限公司	同一最终控制者

(四) 关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国软件与技术服务股份有限公司	软件系统与集成	29,200,335.83	710,629,274.88
中软信息服务有限公司	软件系统与集成	20,381,862.47	527,947,079.71
麒麟软件有限公司	软件系统与集成		4,144,787.60
中标软件有限公司	软件系统与集成	70,796.46	36,637.17
北京中软融鑫计算机工程有限公司	软件系统与集成	261,352.57	345,283.02
长城计算机软件与系统有限公司	软件系统与集成	33,565,320.52	238,704,323.52
湖南中软信息系统有限公司	软件系统与集成	135,623,532.01	127,215,556.25
杭州中软安人网络通信股份有限公司	软件系统与集成		13,536,143.40
广州中软信息技术有限公司	软件系统与集成	3,166,011.23	294,551,046.42
上海中软计算机工程有限公司	软件系统与集成	5,881,300.60	19,960,326.11
天津中软信息系统有限公司	软件系统与集成	108,834,654.90	82,906,560.80
迈普通信技术股份有限公司	软件系统与集成		8,794,742.48
迈普通信技术股份有限公司	软件系统与集成		157,621.24
深圳中电长城信息安全系统有限公司	软件系统与集成		1,238,141.60
中国信息安全研究院有限公司	软件系统与集成		99,056.60
中国信息安全研究院有限公司	软件系统与集成		8,109,396.28
中电长城圣非凡信息系统有限公司	软件系统与集成		23,567,079.59
上海达梦数据库有限公司	软件系统与集成		144,247.79
武汉达梦数据库有限公司	软件系统与集成		474,661.05
中国电子进出口有限公司	软件系统与集成		4,691,335.95
中国电子财务有限责任公司	软件系统与集成		1,234,260.74
中国长城科技集团股份有限公司	软件系统与集成	2,196,977.35	4,662,774.32
北京中电瑞达物业有限公司	物业费		1,179,744.62

(1) 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

中软信息系统工程有限公司
财务报表附注

中国软件与技术服务股份有限公司	软件系统与集成	5,606.42	26,629,772.64
北京中软融鑫计算机系统工程有 限公司	软件系统与集成		-
麒麟软件有限公司	软件系统与集成		1,226,415.10
长城计算机软件与系统有限公 司	软件系统与集成		2,068,074.71
广州中软信息技术有限公司	软件系统与集成		-
中标软件有限公司	软件系统与集成		849,056.60
中软信息服务有限公司	软件系统与集成		14,150.94
杭州中软安人网络通信股份有 限公司	软件系统与集成	9,526.79	484,592.09
湖南中软信息系统有限公司	软件系统与集成	0.10	27,343,358.49
天津中软信息系统有限公司	软件系统与集成	0.05	14,084,259.43
中电（海南）联合创新研究院有 限公司	软件系统与集成		40,196,226.53
中国电子进出口有限公司	软件系统与集成		890,687.26
中电惠融商业保理（深圳）有 限公司	软件系统与集成		21,698.11
中电长城网际安全技术研究院（北 京）有 限公 司	软件系统与集成		59,123.01
中国电子信息产业集团有限公司	软件系统与集成		20,588,749.63
中国通广电子有限公司	软件系统与集成		3,295,974.37
中国电子系统技术有限公司	软件系统与集成		69,811.32
迈普通信技术股份有限公司	软件系统与集成		71,330.19

（2）关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
中国软件与技术服务股份有限公司	房屋		1,388,472.74
中国电子进出口有限公司	房屋	1,152,362.29	4,609,449.16
中国信息安全研究院有限公司	房屋	3,310,822.60	8,109,396.28

3、其他关联交易

（1）集团财务公司存款情况

期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
139,217,024.23	3,292,823,812.89	3,273,128,166.29	158,912,670.83

（2）集团财务公司借款情况

期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
65,000,000.00			65,000,000.00

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	天津麒麟信息技术有限公司				
应收票据	贵州振华风光半导体有限公司			60,735.50	3,644.13
应收账款	中国软件与技术服务股份有限公司	30,243,868.04	-	30,243,868.04	-
应收账款	中软信息服务有限公司	30,000.00	2,400.00	30,000.00	2,400.00
应收账款	长城计算机软件与系统有限公司	8,990.00	8,990.00	8,990.00	8,990.00
应收账款	中标软件有限公司	2,784.00	2,784.00	2,784.00	2,784.00
应收账款	湖南中软信息系统有限公司	28,983,960.00	1,739,037.60	28,983,960.00	1,739,037.60
应收账款	天津中软信息系统有限公司	14,929,315.00	895,758.90	14,929,315.00	895,758.90
应收账款	中电(海南)联合创新研究院有限公司	19,197,900.00	1,151,874.00	19,197,900.00	1,151,874.00
应收账款	中国信息安全研究院有限公司	194,761.48	97,380.74	194,761.48	97,380.74
应收账款	武汉中原长江科技发展有限公司	60,735.50	4,858.84	60,735.50	4,858.84
应收账款	南京中电熊猫磁电科技有限公司	-	-	60,735.50	4,858.84
应收账款	中国电子进出口有限公司	3,835,233.40	287,936.10	3,835,233.40	287,936.10
应收账款	中电长城网际安全技术研究院(北京)有限公司	-	-	66,809.00	4,008.54
应收账款	中国电子信息产业集团有限公司	13,100,038.16	820,124.71	13,100,038.16	820,124.71
应收账款	中国中瑞电子工程设计院	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00
应收账款	北京中电华大电子设计有限责任公司	5.65	2.83	5.65	1.13
应收账款	中国通广电子有限公司			1,249,273.49	77,126.35
应收账款	贵州振华风光半导体有限公司				
应收账款	南京三乐集团有限公司				
应收账款	中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司				
其他应收款	中国软件与技术服务股份有限公司	1,220,892.90		91,220,892.90	-
其他应收款	长城计算机软件与系统有限公司	125,700.00	125,700.00	125,700.00	100,800.00
其他应收款	北京中软万维网络技术有限公司	1,000,000.00	80,000.00	1,000,000.00	60,000.00
其他应收款	中国电子进出口有限公司			600.00	36.00
其他应收款	中国通广电子有限公司	349,252.00	40,450.40	139,252.00	27,850.40

中软信息系统工程有限公司
财务报表附注

预付账款	中国软件与技术服务股份有限公司	92,206,236.53		60,030,144.90
预付账款	中软信息服务有限公司	71,859,646.70		32,393,908.80
预付账款	湖南中软信息系统有限公司	-		71,646,542.55
预付账款	广州中软信息技术有限公司	21,859,433.64		9,977,297.04
预付账款	天津中软信息系统有限公司	-		13,099,734.55
预付账款	深圳中电长城信息安全系统有限公司	217,200.00		217,200.00
预付账款	中国信息安全研究院有限公司	717,668.00		2,316,499.39
预付账款	中国长城科技集团股份有限公司	1,800,000.00		226,800.00
预付账款	南京中电熊猫家电有限公司	96,226.00		96,226.00
预付账款	中国电子进出口有限公司	2,734,668.55		1,563,198.84

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款	中国软件与技术服务股份有限公司	6,500,350.03	265,985,733.04
应付账款	麒麟软件有限公司	873,251.80	565,951.80
应付账款	中标软件有限公司	50,000.00	50,000.00
应付账款	长城计算机软件与系统有限公司	66,791,387.99	67,455,080.93
应付账款	中软信息服务有限公司	277,474,087.00	324,950,907.30
应付账款	北京中软融鑫计算机系统工程技术有限公司	175,680.00	-
应付账款	湖南中软信息系统有限公司	113,673,902.74	412,087.50
应付账款	杭州中软安人网络通信股份有限公司	-	2,000,000.00
应付账款	广州中软信息技术有限公司	155,561,398.08	165,456,623.58
应付账款	上海中软计算机系统工程技术有限公司	5,166,852.80	5,166,852.80
应付账款	武汉达梦数据库股份有限公司	445,000.00	595,000.00
应付账款	深圳中电长城信息安全系统有限公司	46,616,750.00	46,644,750.00
应付账款	中电长城网际系统应用有限公司	1,518,400.00	1,518,400.00
应付账款	中国电子系统工程第四建设有限公司	121,250.00	121,250.00
应付账款	上海达梦数据库有限公司	216,000.00	216,000.00
应付账款	迈普通信技术股份有限公司	7,413,672.80	8,289,244.80
应付账款	中国长城科技集团股份有限公司	3,645,990.00	1,656,990.00
应付账款	天津中软信息系统有限公司	108,385,691.26	20,266,613.90
其他应付款	中国软件与技术服务股份有限公司	25,014,066.40	25,014,066.40

中软信息系统工程有限公司
财务报表附注

其他应付款	长城计算机软件与系统有限公司	20,982,740.00	12,334,800.00
其他应付款	北京长城软件信息技术有限公司	159,000.00	159,000.00
其他应付款	杭州中软安人网络通信股份有限公司	218,565.58	218,565.58
其他应付款	广州中软信息技术有限公司	2,576,695.00	2,049,838.00
其他应付款	中软信息服务有限公司	12,333,379.00	12,333,379.00
其他应付款	中电长城网际安全技术研究院(北京)有限公司	600,000.00	200,000.00
其他应付款	中电长城圣非凡信息系统有限公司	340,000.00	340,000.00
其他应付款	中国电子信息产业集团有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	中国信息安全研究院有限公司	15,120.00	631,120.00
其他应付款	南京中电熊猫家电有限公司	139,725.29	139,725.29
其他应付款	迈普通信技术股份有限公司	240,704.00	240,704.00
其他应付款	武汉达梦数据库股份有限公司		12,000.00
其他应付款	北京中电瑞达物业有限公司	4,472,206.31	4,475,476.31
应付股利	北京中软万维网络技术有限公司	53,377.15	53,377.15
应付票据	中电长城圣非凡信息系统有限公司		26,000,000.00
应付票据	中国软件与技术服务股份有限公司	28,980,878.64	

十一、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

截至 2021 年 4 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2021 年 4 月 30 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	25,865,980.00	29,197,091.37
合计	25,865,980.00	29,197,091.37

1、应收票据分类披露

类别	年末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应 收票据					
按组合计提预期信用损失的 应收票据	27,517,000.00	100.00	1,651,020.00	6.00	25,865,980.00
合计	27,517,000.00	100.00	1,651,020.00	6.00	25,865,980.00

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应 收票据					
按组合计提预期信用损失的 应收票据	31,060,735.50	100.00	1,863,644.13	6.00	29,197,091.37
合计	31,060,735.50	100.00	1,863,644.13	6.00	29,197,091.37

2、按组合计提预期信用损失的应收票据

(1) 采用组合计提预期信用损失的应收票据

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	27,517,000.00	1,651,020.00	6.00
合计	27,517,000.00	1,651,020.00	6.00

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	31,060,735.50	1,863,644.13	6.00
合计	31,060,735.50	1,863,644.13	6.00

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	25,820,489.77	2.65	-	-	25,820,489.77
按组合计提预期信用损失的应收账款	948,886,570.19	97.35	93,857,832.20	9.89	855,028,737.99
合计	974,707,059.96	100.00	93,857,832.20	9.92	880,849,227.76

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	26,037,148.04	2.27	-	-	26,037,148.04
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,122,885,937.09	97.73	90,023,475.04	8.00	1,032,862,462.05
合计	1,148,923,085.13	100.00	90,023,475.04	8.00	1,058,899,610.09

2、按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 采用单项计提预期信用损失的应收账款

债务人名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
中国软件与技术服务股份有限公司	25,820,489.77		

(2) 采用组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	880,039,451.56	52,802,367.09	6.00
1至2年	23,784,408.29	1,902,752.66	8.00
2至3年	4,228,089.35	422,808.94	10.00
3至4年	2,509,167.40	501,833.48	20.00
4至5年	194,767.13	97,383.57	50.00
5年以上	38,130,686.46	38,130,686.46	100.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	948,886,570.19	93,857,832.20	9.89

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,061,704,808.50	63,702,288.50	6.00
1 至 2 年	35,120,687.94	2,809,655.04	8.00
2 至 3 年	237,423.66	23,742.37	10.00
3 至 4 年	2,497,569.05	499,513.81	20.00
4 至 5 年	674,345.24	337,172.62	50.00
5 年以上	22,651,102.70	22,651,102.70	100.00
合计	1,122,885,937.09	90,023,475.04	8.02

3、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
客户 A	66,280,000.00	6.80	3,976,800.00
客户 B	49,022,412.00	5.03	2,941,344.72
客户 C	45,600,000.00	4.68	2,736,000.00
客户 D	45,454,640.53	4.66	2,727,278.43
客户 E	40,734,208.04	4.18	2,444,052.48
合计	247,091,260.57	25.35	14,825,475.63

(三) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,630,811.00	96,428,203.53
合计	5,630,811.00	96,428,203.53

1、其他应收款

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的	3,164,892.90	30.22	1,944,000.00	61.42	1,220,892.90

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	7,307,498.20	69.78	2,897,580.10	39.65	4,409,918.10
其中：账龄组合法	7,307,498.20	69.78	2,897,580.10	39.65	4,409,918.10
合计	10,472,391.10	100.00	4,841,580.10	46.23	5,630,811.00

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	93,164,892.89	92.04	1,944,000.00	2.09	91,220,892.89
按组合计提预期信用损失的其他应收款	8,053,370.14	7.96	2,846,059.50	35.34	5,207,310.64
其中：账龄组合法	8,053,370.14	7.96	2,846,059.50	35.34	5,207,310.64
合计	101,218,263.03	100.00	4,790,059.50	4.73	96,428,203.53

(2) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 采用单项计提预期信用损失的应收账款

债务人名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
中国软件与技术服务股份有限公司	1,220,892.90		-
昊优明镝(天津)科技有限公司	1,944,000.00	1,944,000.00	100.00

2) 采用账龄组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,931,634.04	6.00	115,898.04
1至2年	1,738,339.83	8.00	139,067.19
2至3年	2,000.00	10.00	200.00
3至4年	1,239,324.33	20.00	247,864.87
4至5年	3,300.00	50.00	1,650.00

账龄	期末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
5 年以上	2,392,900.00	100.00	2,392,900.00
合计	7,307,498.20	39.65	2,897,580.10

账龄	期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,062,351.48	6.00	243,741.08
1 至 2 年	343,794.33	8.00	27,503.55
2 至 3 年	32,700.00	10.00	3,270.00
3 至 4 年	1,210,224.33	20.00	242,044.87
4 至 5 年	149,600.00	50.00	74,800.00
5 年以上	2,254,700.00	100.00	2,254,700.00
合计	8,053,370.14	35.34	2,846,059.50

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,006,698.02	93,263,833.23
备用金	686,911.04	1,106,292.18
质保金或保证金	8,773,979.56	6,641,937.28
其他	4,802.48	206,200.34
合计	10,472,391.10	101,218,263.03

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
吴优明镒(天津)科技有限公司	保证金	1,944,000.00	5 年以上	18.56	1,944,000.00
河北省公安厅	保证金	1,498,500.00	5 年以上	14.31	1,498,500.00
中国软件与技术服务股份有限公司	保证金	1,220,892.90	1-5 年及 5 年以上	11.66	-
北京中软万维网络技术有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	9.55	80,000.00
北京泰豪智能工程有限公司	保证金	754,988.33	3-4 年	7.21	150,997.67
合计		6,418,381.23	—	61.29	3,673,497.67

(四) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		其他
一、子公司										
中电智元数据科技有 限公司		0.40								0.40
二、联营企业										
迈普通信技术股份有 限公司	203,578,686.63		81,058,812.23	-17,928,758.52						104,591,115.88
中电(海南)联合创新 研究院有限公司	5,553,282.48	21,110,000.00		-2,488,903.01						24,174,379.47
合计	209,131,969.11	21,110,000.40	81,058,812.23	-20,417,661.53	-	-	-	-	-	128,765,495.75



(五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	206,986,887.17	171,663,234.48	2,744,845,224.28	2,346,095,561.34
其他业务	-	-		
合计	206,986,887.17	171,663,234.48	2,744,845,224.28	2,346,095,561.34

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
自主软件产品	70,975,467.45	46,866,761.43	259,054,180.07	165,929,997.54
行业解决方案	86,292,276.08	82,785,727.15	1,748,045,377.08	1,664,913,351.25
服务化业务	49,719,143.64	42,010,745.90	737,745,667.13	515,252,212.55
合计	206,986,887.17	171,663,234.48	2,744,845,224.28	2,346,095,561.34

(六) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-20,417,661.53	-5,527,269.01
处置长期股权投资产生的投资收益	19,320,764.22	
合计	-1,096,897.31	-5,527,269.01

十五、财务报表的批准

本财务报表经本公司批准报

中软信息系统工程有限公司

2021年8月23日

说第 15 页至第 65 页的财务报表附注由下列负责人签署：

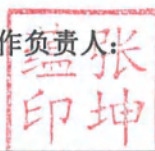
法定代表人：



签名：_____

日期：_____

主管会计工作负责人：



签名：_____

日期：_____

会计机构负责人：

签名：_____

日期：_____

证书序号: 00000004

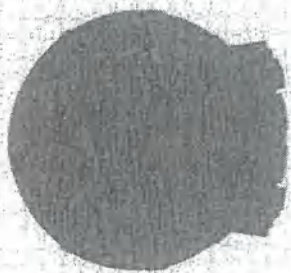
说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名 称: 赫天运会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙 祝卫

主任会 计师:

经 营 场 所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11701
-704

组 织 形 式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000204

批准执业文号:

批准执业日期: 京财会许可〔2013〕0079号





姓名 贾建超
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1964-09-15
 Date of birth
 工作单位 天津国信税务师事务所
 Working Unit
 身份证号 130705196409151514
 Identity card No.



120000360669



姓名：贾建超
 证书编号：120000360669

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号：120000360669
 No. of Certificate

批准注册协会：天津市
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：2006 年 4 月 12 日
 Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.



年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转借、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.





姓名: 姚滨
 Sex: 男
 出生日期: 1990-02-19
 工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 230103199002192418



姓名: 姚滨
 证书编号: 110002043689

110002043689

证书编号: 北京注册会计师协会
 No. of Certificate

批准注册协会: 2014 06 10
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
年 月 日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年 8月 17日

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年 8月 17日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年 11月 10日

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年 11月 10日