



中科软

NEEQ : 430002

中科软科技股份有限公司

Sinosoft Co.,LTD

半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

- ◇ 2018年1月，由工信部、国家标准化管理委员会指导，中国电子工业标准化技术协会等主办的第十届电子信息产业标准推动会暨中国信息技术服务年会上，中科软和左春董事长分别荣获“2017年中国IT服务领军企业”、“2017年中国IT服务十大领军人物”称号。
- ◇ 2018年2月，“2017年度IT转型服务商TOP100”排名第25名。
- ◇ 2018年4月，中科软成功召开2017年年度股东大会。会议由董事长左春先生主持，公司董事、监事、高管列席了会议。各项议案经出席会议的股东认真审议，均以占出席大会股东所持表决权股份总数的100%通过。
- ◇ 2018年4月，公司2017年年度股东大会审议通过《2017年年度利润分配方案》。具体方案为：以公司现有总股本381,600,000股为基数，向全体股东每10股派3.50元人民币现金红利。截至2018年4月27日，公司权益分派实施完毕。
- ◇ 2018年6月，“2017中国软件和信息技术服务综合竞争力百强企业”评选，中科软荣获第47名。
- ◇ 2018年6月，由工信部、北京市人民政府共同主办的2018中国IT服务创新大会上，中科软获评“中国IT服务创新单位”。
- ◇ 2018年7月，由中科软主办的“第十一届中国保险IT应用高峰论坛”在北京召开。此次会议主要围绕“技术赋能：融合 精准 重塑”的主题进行了深入的交流和探讨。中科软董事长左春先生发表主题报告《精准保险是保险产品地域差异化的全新变革》。本次大会吸引了众多保险协会/机构、产险/寿险/再保险公司、互联网保险公司、保险科技企业、IT技术供应商参与。

# 目 录

声明与提示.....	1
第一节 公司概况 .....	1
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	3
第三节 管理层讨论与分析 .....	5
第四节 重要事项 .....	8
第五节 股本变动及股东情况 .....	10
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	12
第七节 财务报告 .....	15
第八节 财务报表附注 .....	26

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、中科软	指	中科软科技股份有限公司
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
软件所、控股股东、实际控制人	指	中国科学院软件研究所
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人左春、主管会计工作负责人张志华及会计机构负责人（会计主管人员）蒋亨兵保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司证券部
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在全国股份转让系统指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	中科软科技股份有限公司
英文名称及缩写	Sinosoft Co., Ltd
证券简称	中科软
证券代码	430002
法定代表人	左春
办公地址	北京市海淀区中关村新科祥园甲六号楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	蔡宏
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-62570007
传真	010-82523227
电子邮箱	ch@sinosoft.com.cn
公司网址	www.sinosoft.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区中关村新科祥园甲六号楼 100190
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司证券部

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996-05-30
挂牌时间	2006-01-23
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	计算机软件开发及产品的销售及服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	381,600,000.00
优先股总股本（股）	0
控股股东	中国科学院软件研究所
实际控制人及其一致行动人	中国科学院软件研究所

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108101966816T	否
注册地址	北京市海淀区中关村新科祥园甲六号楼	否
注册资本（元）	381,600,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,064,375,110.64	1,890,820,751.50	9.18%
毛利率	24.35%	24.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	99,721,256.41	68,829,673.83	44.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	98,161,352.15	69,473,397.15	41.29%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.35%	7.88%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.19%	7.95%	-
基本每股收益	0.26	0.18	44.88%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	3,332,339,190.12	3,859,819,680.16	-13.67%
负债总计	2,408,349,538.74	2,902,220,623.34	-17.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	923,989,651.38	957,599,056.82	-3.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.42	2.51	-3.51%
资产负债率（母公司）	71.35%	74.26%	-
资产负债率（合并）	72.27%	75.19%	-
流动比率	1.30	1.27	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-580,641,003.70	-728,528,475.22	20.30%
应收账款周转率	1.67	1.63	-
存货周转率	5.14	3.66	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-13.67%	-10.07%	-
营业收入增长率	9.18%	9.95%	-
净利润增长率	44.88%	10.70%	-



## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	381,600,000	381,600,000	0
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

中科软科技股份有限公司是从事计算机软件研发、应用、服务的智能密集型高新技术企业，公司以行业应用软件开发为核心，集自主开发的行业通用软件产品、大型网络应用软件组合平台、中间件软件产品及应用工具于一体，涵盖了系统软件、支撑软件、行业应用软件等各个层次，可为大型应用系统工程提供全方位支持。公司不断强化技术创新能力，注重精准把握各类客户的特殊需求，从而为保险、银行、政府、能源、公共卫生、军队等众多领域提供技术体系建设、行业解决方案及咨询服务等业务。

公司通过向客户提供软件定制化产品及技术支持服务等来实现收入。中科软的商业模式是以核心业务系统为基础，在为客户提供持续化软件服务的同时，不断研发新技术、新产品，为客户提供各类应用集成服务。并借助“互联网+”战略，由内而外辐射核心行业外围，通过“外端”集成，与互联网企业建立良好合作关系。

截至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### （一）经营成果总结

报告期内，公司实现营业收入、营业成本分别为206,437.51万元和156,170.01万元，同比增长9.18%和8.70%；利润总额和净利润分别为10,490.80万元和9,972.13万元，同比增长25.54%和44.88%。截至报告期末，公司总资产为333,233.92万元，净资产为92,398.97万元。

#### （二）经营计划执行情况

报告期内，公司依据年初制定的经营计划，以行业核心应用软件为基础，大力发展产品软件、运维服务等综合性信息技术服务，不断扩展已有成果，进入新的行业细分市场。一方面，公司在加强和完善端到端的核心业务系统对接基础上，借助“外端”集成，形成“保险+互联网”的业务模式，由内而外的辐射核心行业外围，成为各互联网企业的重要合作伙伴。另一方面，公司通过作战地图更加全方位了解自我、了解客户、了解对手、了解合作伙伴，并在纵横两个维度进行深入分析，有效强化了公司的决策力和市场竞争力。

在技术创新方面，公司紧跟客户“科技引领业务”的战略，聚焦于“精准保险”，不断学习并推广“弱人工智能”及“精准计算”技术在公司业务领域内的应用。报告期内，公司以中科院的“三个面向”战略为挈领，继续实施“互联网+”下的战略转型：行业核心运营化转型、行业核心外部嵌入式转型、行业核心上/下游渗透转型、行业核心与大电商进入行业转型、云计算和大数据提供商业合作。在拓展国际市场方面，公司以一个行业为突破口，带动其他行业进入国际市场。利用行业应用软件领域的优势，通过做好细分行业内有影响力的大客户和典型客户的全套方案，增加典型案例，进而扩大公司在国际上的品牌影响力和竞争力。

在管理和核算体系方面，公司以内控制度为指导进行科学管理。在质量管理上，严格依照质量管理体系规范重大事项从投标到产品开发，包括服务和商务在内的决策和服务流程，避免风险；在财务管理

上，公司严格依据财务管理制度进行规范运作，保障公司资产安全并为公司业务不断发展提供充分、科学的资金保障；在组织机构管理上，公司通过“助推式”集约化管理，推进事业群技术团队增长和岗位设置，并加大事业群层面的弹性投入，增加组织机构的层级，鼓励组织裂变和孵化，并形成公司持续发展的动力源泉。

在人才的开发和建设方面，公司制定出合理的薪酬和考评制度，不断改善工作环境，提高员工的生活待遇和个人成就感，创造积极向上的企业文化，保证有业绩、有能力的骨干不断晋升。公司积极拓展人才引进渠道，吸引培养以及稳定优秀人才，同时不断加大内部人才的发掘和培养力度，强化岗位培训。培养了一批掌握专业知识、熟悉行业情况的复合型、技术性人才。

报告期内，公司会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长。

### 三、 风险与价值

#### 1、行业竞争风险

我国软件与信息技术服务业开放程度较高，市场需求持续增长，来自国内、外同行业企业的竞争愈发激烈。公司的竞争对手多为国内外大型集团或上市公司，整体规模和综合实力较高。如果公司不能及时发展壮大，可能在激烈的市场竞争中处于劣势，对经营业绩产生不利影响。

随着互联网技术不断发展，用户对软件与信息技术服务的需求不断增长，新技术、新产品不断推陈出新，存在潜在竞争者参与行业竞争的可能性，可能面临与新进入竞争者进行竞争的风险，导致公司的市场份额和竞争地位下滑。

应对措施：公司不断培养创新意识，加大研发力度，努力保持在技术创新和新产品研发中的行业领先优势。此外，实施合作伙伴策略，通过建立合作伙伴关系网络，拓展市场份额和扩大市场影响力。持续强化“中科软”品牌建设力度，提升“公司价值”。

#### 2、技术进步风险

技术方面，软件行业的发展趋势要求软件开发企业积极研发创新，紧跟技术发展趋势，具体体现为：（1）软件体系结构逐渐从封闭式软件结构向 SOA（面向服务的体系结构）转变；（2）软件开发管理模式已由传统的瀑布式开发方式向敏捷式、迭代式开发方式转变；（3）物联网、移动互联网、云计算等产业模式不断涌现，基础设施即服务（IaaS）、平台即服务（PaaS）、软件即服务（SaaS）逐渐成为软件技术的主流应用方式；（4）软件平台化的趋势使得系统软件、数据库、中间件和应用软件融合程度日渐增加。此外，保险、公共医疗卫生等行业持续发展，客户对于信息化方面的要求也越来越高，需要软件开发企业能够更好地适应复杂化、前沿化的客户需求。

若公司不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，不能及时将新技术运用于产品开发和升级，或在技术升级和软件开发的过程中产生产品质量问题，将对公司的声誉和盈利能力造成不利影响，从而面临技术更新与产品开发的风险。

应对措施：公司在技术创新方面不断加大产品的研发力度，提高创新能力，培育创新产品。加强与科研机构的合作，跟踪和了解国际上的技术发展趋势。在实现软件技术本身创新的同时，更好地实现软件技术创新，确保公司在行业中的技术领先地位。

#### 3、核心技术人员流失风险

人才是软件行业发展的核心要素。培养合格、高素质的软件人才是企业生产运营和发展壮大的动力

源泉。随着软件行业技术变革日新月异和市场竞争的不断加剧，对人才的争夺也日趋激烈，特别是大数据和互联网产业的兴起，对公司技术储备和人才储备带来一定的挑战。拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。如果公司不能有效保持和完善核心人员的激励机制，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，也会影响到核心团队后备力量的建设，造成人才流失，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

应对措施：公司致力于企业和人才共同发展战略。不断丰富企业文化，改善工作环境，建立能给员工展示自身能力的平台，提高员工个人成就感。同时制定出合理的薪酬和考评制度，按员工的贡献大小实行不同的福利、奖励制度，以提高员工的积极性和工作效率。此外，公司进一步提高科技创新投入，努力研发高附加值、高收益率的产品和服务，来抵消人力成本上升的风险。报告期内，公司核心人员稳定，流失风险较小。

#### 4、应收账款坏账风险

随着软件行业的快速发展，公司业务规模进一步扩大，营业收入保持稳步增长，应收账款也相应增加，致使公司应收账款规模余额较大。目前公司客户以保险公司、政府部门及大中型企业为主，该等客户无论在信誉上，还是资金实力上，都具有较强的履约能力，且报告期内公司应收账款回收情况较好。但若宏观经济环境、客户经营状况等发生不利变化，或者公司不能加强应收账款的管理，随着业务规模的增长，公司将面临坏账风险。

应对措施：报告期内，公司进一步加强应收账款的管理工作，首先，努力做好市场前景预测和判断，制定科学合理的应收账款信用政策，并加强合同管理，严密关注客户的经营状况。其次，建立起简明、公正的账款回收考核机制，将收回欠款和控制呆坏账纳入绩效考核，有效调动了账款催讨人员的积极性。此外，努力提供优质的软件产品和服务，以保障客户的满意度并最终实现账款的及时回收。

#### 5、税收优惠政策风险

报告期内，公司享受增值税即征即退、重点软件企业减免企业所得税、研发费用加计扣除等税收优惠。税收优惠及政府补助对公司业绩有一定的影响，如果公司未来不能继续满足税收优惠条件，无法享受税收优惠政策或者政府补助政策发生较大变动，将对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

应对措施：公司通过加大市场开拓、产品开发、技术创新的力度，不断拓展高附加值类业务。同时在保持已有的产品结构的基础上，积极增加各相关细分行业的投入，不断提高公司整体规模和综合实力，以应对行业政策潜在变化所带来的不利影响。

## 四、 企业社会责任

公司在创造经济效益的同时，始终重视履行作为国家控股企业的社会责任，诚信经营、守法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇。将社会责任意识融入到发展实践中，大力支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (三)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	23,160,000.00	1,747,572.84
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	6,100,000.00	326,495.72
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

#### (二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	11,779,796.00	0.35%	诉讼
<b>总计</b>	-	11,779,796.00	0.35%	-

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-4-26	3.5	-	-

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司 2017 年年度利润分配方案已获 2018 年 4 月 17 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，截至 2018 年 4 月 27 日，公司利润分配方案已执行完成。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件 股份	无限售股份总数	351,423,484	92.09%	413,250	351,836,734	92.20%
	其中：控股股东、实际控制人	99,411,840	26.05%	0	99,411,840	26.05%
	董事、监事、高管	9,507,839	2.49%	413,250	9,921,089	2.60%
	核心员工	6,422,291	1.68%	197,250	6,619,541	1.73%
有限售条件 股份	有限售股份总数	30,176,516	7.91%	-413,250	29,763,266	7.80%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	30,176,516	7.91%	-413,250	29,763,266	7.80%
	核心员工	20,055,872	5.26%	-197,250	19,858,622	5.20%
<b>总股本</b>		<b>381,600,000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>381,600,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>1,092</b>				

截至报告期末，公司在中国登记结算中心登记在册股东 1,090 人，未做初始登记股东 2 人，普通股股东人数共 1,092 人。

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量
1	中国科学院软件研究所	99,411,840	0	99,411,840	26.05%	0	99,411,840
2	北京市海淀区国有资产投资经营有限公司	63,653,040	0	63,653,040	16.68%	0	63,653,040
3	郭丹	20,160,000	0	20,160,000	5.28%	0	20,160,000
4	孙朋	13,767,600	0	13,767,600	3.61%	0	13,767,600
5	杨舒涵	10,809,504	0	10,809,504	2.83%	0	10,809,504
6	程明荣	6,989,337	0	6,989,337	1.83%	0	6,989,337
7	孙熙杰	6,540,040	0	6,540,040	1.71%	4,905,030	1,635,010
8	邢立	5,059,022	0	5,059,022	1.33%	3,794,265	1,264,757
9	谢中阳	4,404,946	0	4,404,946	1.15%	3,303,710	1,101,236
10	左春	4,118,400	0	4,118,400	1.08%	3,088,800	1,029,600
<b>合计</b>		<b>234,913,729</b>	<b>0</b>	<b>234,913,729</b>	<b>61.55%</b>	<b>15,091,805</b>	<b>219,821,924</b>

前十名股东间相互关系说明：

截至报告期末，公司上述前 10 名股东之间不存在关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司的控股股东及实际控制人为中国科学院软件研究所。

中国科学院软件研究所，持有本公司股 99,411,840 股，持股比例为 26.05%。中国科学院软件研究所创建于 1985 年 3 月，是一家按照中国法律设立的事业单位法人。其举办单位为中国科学院；开办资金人民币 5,666 万元；注册地址为北京市海淀区中关村南四街 4 号；统一社会信用代码为 121000004000123696；法定代表人为赵琛。中国科学院软件研究所的宗旨和主要业务为开展软件研制，促进科技发展；进行计算机系统和软件理论与技术的研究；从事计算机软件研制与技术服务；进行相关学历教育、继续教育、学术交流、专业培训和培养博士后；并从事《软件学报》的出版工作。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变动。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
左春	董事长/总经理	男	1959.04.04	硕士	2016.5-2019.4	是
张玮	董事/副总经理	男	1954.08.31	硕士	2016.5-2019.4	是
钟华	董事	男	1971.08.23	博士	2016.5-2019.4	否
梁赓	董事	男	1962.10.30	硕士	2017.5-2019.4	否
林屹	董事	男	1970.08.19	本科	2016.5-2019.4	否
陈建军	董事	男	1963.09.06	硕士	2016.5-2019.4	是
李明	独立董事	男	1966.11.10	博士	2016.5-2019.4	是
冯卓志	独立董事	男	1956.04.16	本科	2016.5-2019.4	是
赵玉焕	独立董事	女	1973.11.24	博士	2016.5-2019.4	是
张天伴	监事长/核心技术人员	女	1968.11.30	硕士	2016.5-2019.4	是
蒲洁宁	监事	女	1987.12.19	硕士	2016.5-2019.4	否
蔡庆安	监事	女	1970.10.26	硕士	2016.5-2019.4	否
邢立	副总经理/核心技术人员	男	1969.01.01	硕士	2016.5-2019.4	是
孙静	副总经理/核心技术人员	女	1963.12.19	硕士	2016.5-2019.4	是
张志华	副总经理/财务总监	男	1965.02.16	本科	2016.5-2019.4	是
谢中阳	副总经理/核心技术人员	男	1969.07.18	硕士	2016.5-2019.4	是
孙熙杰	副总经理/核心技术人员	男	1974.07.01	硕士	2016.5-2019.4	是
王欣	副总经理/核心技术人员	女	1973.06.16	硕士	2016.5-2019.4	是
蔡宏	董事会秘书	男	1970.05.19	本科	2017.5-2019.4	是
<b>董事会人数:</b>						9
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						9

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事和高级管理人员之间无关联关系；董事钟华、梁赓、监事蒲洁宁均为软件所在编人员；董事左春和高管张志华为软件所事业编制。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
左春	董事长/总经理	4,118,400	0	4,118,400	1.08%	-
张玮	董事/副总经理	2,582,880	0	2,582,880	0.68%	-
梁赓	董事	163,008	0	163,008	0.04%	-
张天伴	监事长/核心技术人员	3,766,536	0	3,766,536	0.99%	-
邢立	副总经理/核心技术人员	5,059,022	0	5,059,022	1.33%	-
孙静	副总经理/核心技术人员	3,418,947	0	3,418,947	0.90%	-
张志华	副总经理/财务总监	3,258,064	0	3,258,064	0.85%	-
谢中阳	副总经理/核心技术人员	4,404,946	0	4,404,946	1.15%	-
孙熙杰	副总经理/核心技术人员	6,540,040	0	6,540,040	1.71%	-
王欣	副总经理/核心技术人员	3,288,672	0	3,288,672	0.86%	-
蔡宏	董事会秘书	3,083,840	0	3,083,840	0.81%	-
合计	-	39,684,355	0	39,684,355	10.40%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	11,438	12,066
销售人员	1,461	1,405
管理人员	181	143
员工总计	13,080	13,614

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	11	11
硕士	328	616
本科	9,786	10,015
专科	2,744	2,784
专科以下	211	188
员工总计	13,080	13,614

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司结合业务发展特点、现有人力资源架构及岗位设置情况下，本着开发员工职业技能，提升员工职业素质，增强员工工作能力，提高工作效率的原则，以员工素质模型为基础，以培训需求为依据，制定人才培养规划，为员工提供准确的培训。公司主要采用“双轨道培养模式”，即基础类培养模式和开发类培养模式，制定相应的培训计划，以此来帮助员工提高岗位胜任技能，提高公司中层干部及骨干在日常管理中的执行力与领导力。

公司本着按劳分配、奖勤罚懒、效率优先三个基本原则；依照员工的胜任能力、所担任的职务/岗位、及实际工作表现等综合情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资职级职等标准。凡与公司订立劳动合同的全体员工，均要缴纳社会保险及住房公积金，社会保险及住房公积金缴纳比例根据国家及地方政策要求执行。

截至报告期末，没有需公司承担费用的离退休职工。

#### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

##### 核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
邢立	副总经理	5,059,022
孙静	副总经理	3,418,947
谢中阳	副总经理	4,404,946
孙熙杰	副总经理	6,540,040
王欣	副总经理	3,288,672
张天伴	信息工程事业群主管	3,766,536

##### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

##### 核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员无变动。

#### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	865,172,971.08	1,581,956,942.66
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	1,310,835,658.59	1,164,560,305.02
预付款项	五、3	504,615,018.19	445,917,202.33
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	163,090,634.01	148,685,372.01
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	277,639,893.46	329,504,165.20
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	14,427,951.90	3,272,510.63
<b>流动资产合计</b>		<b>3,135,782,127.23</b>	<b>3,673,896,497.85</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、7	17,662,867.93	15,662,867.93
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、8	1,978,666.73	1,998,711.03
投资性房地产	五、9	45,464,713.44	46,374,042.42
固定资产	五、10	75,227,132.96	76,088,809.14
在建工程	五、11	31,111,613.75	30,316,851.52
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、12	5,100,501.37	5,221,637.00
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用	五、13	3,641,371.45	378,957.11
递延所得税资产	五、14	16,370,195.26	9,881,306.16
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>196,557,062.89</b>	<b>185,923,182.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,332,339,190.12</b>	<b>3,859,819,680.16</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、15	946,492,149.03	1,022,375,826.16
预收款项	五、16	1,087,092,964.87	1,452,810,784.71
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、17	178,285,231.89	172,902,475.16
应交税费	五、18	41,670,320.50	61,019,872.53
其他应付款	五、19	114,555,162.79	155,931,752.51
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五、20	36,969,781.09	35,197,693.64
<b>流动负债合计</b>		<b>2,405,065,610.17</b>	<b>2,900,238,404.71</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、21	3,283,928.57	1,982,218.63
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,283,928.57</b>	<b>1,982,218.63</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,408,349,538.74</b>	<b>2,902,220,623.34</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、22	381,600,000.00	381,600,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、23	2,500,000.00	2,500,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益	五、24	798,840.39	569,502.24
专项储备		-	-
盈余公积	五、25	129,792,356.70	129,792,356.70
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、26	409,298,454.29	443,137,197.88
归属于母公司所有者权益合计		923,989,651.38	957,599,056.82
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>923,989,651.38</b>	<b>957,599,056.82</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>3,332,339,190.12</b>	<b>3,859,819,680.16</b>

法定代表人：左春

主管会计工作负责人：张志华

会计机构负责人：蒋亭兵

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		719,693,818.84	1,369,668,139.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十四、1	1,133,349,954.93	1,067,904,322.60
预付款项		404,734,381.73	311,821,739.43
其他应收款	十四、2	187,572,606.85	138,223,443.58
存货		276,504,730.53	328,369,002.27
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		11,447,159.31	2,570,623.22
<b>流动资产合计</b>		<b>2,733,302,652.19</b>	<b>3,218,557,270.76</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		849,410.79	849,410.79
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、3	126,383,935.17	126,383,935.17
投资性房地产		28,290,547.44	28,826,200.98
固定资产		63,077,558.48	64,306,681.36
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		5,072,322.63	5,194,909.09
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		3,641,371.45	378,957.11
递延所得税资产		13,404,358.81	8,270,518.02
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>240,719,504.77</b>	<b>234,210,612.52</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,974,022,156.96</b>	<b>3,452,767,883.28</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		868,686,022.60	930,971,954.91
预收款项		931,051,885.42	1,266,896,678.11
应付职工薪酬		144,163,157.83	142,185,558.16
应交税费		36,280,870.92	51,877,458.06
其他应付款		104,943,764.59	134,331,375.39

持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		33,519,727.61	35,714,261.76
<b>流动负债合计</b>		<b>2,118,645,428.97</b>	<b>2,561,977,286.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		3,283,928.57	1,982,218.63
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,283,928.57</b>	<b>1,982,218.63</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,121,929,357.54</b>	<b>2,563,959,505.02</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		381,600,000.00	381,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,500,000.00	2,500,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		129,792,356.70	129,792,356.70
一般风险准备		-	-
未分配利润		338,200,442.72	374,916,021.56
<b>所有者权益合计</b>		<b>852,092,799.42</b>	<b>888,808,378.26</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>2,974,022,156.96</b>	<b>3,452,767,883.28</b>

法定代表人：左春

主管会计工作负责人：张志华

会计机构负责人：蒋亨兵



(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、27	2,064,375,110.64	1,890,820,751.50
其中：营业收入	五、27	2,064,375,110.64	1,890,820,751.50
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>	五、27	1,966,569,915.03	1,811,573,648.18
其中：营业成本	五、27	1,561,700,115.38	1,436,723,458.94
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、28	9,191,575.63	6,062,913.70
销售费用	五、29	150,634,054.58	139,472,249.33
管理费用	五、30	25,690,858.78	27,346,721.70
研发费用	五、31	233,788,620.83	163,296,285.19
财务费用	五、32	-7,534,685.50	-7,528,337.73
资产减值损失	五、33	-6,900,624.67	46,200,357.05
加：其他收益	五、34	5,219,186.68	5,009,522.76
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	-20,044.30	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-20,044.30	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	-354,304.48	-1,052,151.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		102,650,033.51	83,204,474.48
加：营业外收入	五、37	2,897,667.50	360,485.13
减：营业外支出	五、38	639,686.94	0.02
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		104,908,014.07	83,564,959.59
减：所得税费用	五、39	5,186,757.66	14,735,285.76
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		99,721,256.41	68,829,673.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		99,721,256.41	68,829,673.83
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		99,721,256.41	68,829,673.83

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		229,338.15	-444,861.77
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		229,338.15	-444,861.77
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		229,338.15	-444,861.77
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		229,338.15	-444,861.77
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		99,950,594.56	68,384,812.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		99,950,594.56	68,384,812.06
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.26	0.18
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：左春

主管会计工作负责人：张志华

会计机构负责人：蒋亨兵

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、4	1,716,160,859.86	1,666,603,667.91
减：营业成本	十四、4	1,259,887,540.64	1,238,592,317.95
税金及附加		7,860,742.86	4,956,570.73
销售费用		141,979,597.53	133,566,278.12
管理费用		23,036,273.36	22,311,439.59
研发费用		206,070,011.76	141,064,424.39
财务费用		-7,257,168.49	-7,142,271.59
其中：利息费用		-	-
利息收入		7,381,430.69	7,271,359.82
资产减值损失		-13,257,243.18	43,451,569.57
加：其他收益		4,749,577.70	4,774,317.31
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-426,850.08	-1,139,133.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		102,163,833.00	93,438,522.77
加：营业外收入		198,614.08	281,939.96
减：营业外支出		639,629.38	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		101,722,817.70	93,720,462.73
减：所得税费用		4,878,396.54	14,209,852.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		96,844,421.16	79,510,609.94
（一）持续经营净利润		96,844,421.16	79,510,609.94
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		96,844,421.16	79,510,609.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：左春

主管会计工作负责人：张志华

会计机构负责人：蒋亨兵

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,681,901,618.97	1,243,590,545.72
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		5,219,186.68	3,758,832.70
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	31,897,128.69	17,802,784.95
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,719,017,934.34</b>	<b>1,265,152,163.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,059,979,909.36	997,310,822.33
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,052,535,729.53	841,561,765.96
支付的各项税费		104,172,963.80	83,440,638.08
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	82,970,335.35	71,367,412.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,299,658,938.04</b>	<b>1,993,680,638.59</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-580,641,003.70</b>	<b>-728,528,475.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		363,050.00	474,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>363,050.00</b>	<b>474,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,162,509.44	15,049,767.85
投资支付的现金		2,000,000.00	500,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-

支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		15,162,509.44	15,549,767.85
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-14,799,459.44	-15,075,767.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		133,510,104.00	114,438,433.20
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		133,510,104.00	114,438,433.20
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-133,510,104.00	-114,438,433.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		228,749.95	-444,861.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-728,721,817.19	-858,487,538.04
加：期初现金及现金等价物余额		1,568,386,046.65	1,506,662,232.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		839,664,229.46	648,174,694.86

法定代表人：左春

主管会计工作负责人：张志华

会计机构负责人：蒋亭兵

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,438,597,199.06	1,002,074,863.61
收到的税费返还		4,749,577.70	3,523,627.25
收到其他与经营活动有关的现金		27,339,593.72	13,494,893.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		1,470,686,370.48	1,019,093,384.43
购买商品、接受劳务支付的现金		952,370,464.83	830,219,767.95
支付给职工以及为职工支付的现金		842,569,117.70	682,543,132.30
支付的各项税费		93,399,836.28	70,960,104.78
支付其他与经营活动有关的现金		99,559,153.61	105,481,279.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,987,898,572.42	1,689,204,284.42
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-517,212,201.94	-670,110,899.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		271,000.00	370,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>271,000.00</b>	<b>370,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,581,769.82	7,759,806.78
投资支付的现金		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>11,581,769.82</b>	<b>7,759,806.78</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,310,769.82</b>	<b>-7,389,806.78</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		133,510,104.00	114,438,433.20
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>133,510,104.00</b>	<b>114,438,433.20</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-133,510,104.00</b>	<b>-114,438,433.20</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-662,033,075.76</b>	<b>-791,939,139.97</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,356,475,797.98	1,221,656,173.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>694,442,722.22</b>	<b>429,717,033.15</b>

法定代表人：左春

主管会计工作负责人：张志华

会计机构负责人：蒋亨兵

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

参见“第八节 财务报表附注”之“三、重要会计政策及会计估计”。

##### 2、 非调整事项

###### 资产负债表日后事项-新增投资

名称	成立日期	认缴出资额	持股比例%
中科自保科技服务（天津）有限公司	2018年7月13日	1,500,000.00	30.00%

### 二、 报表项目注释

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

中科软科技股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）原名中科软件股份有限公司，系经国家经济贸易委员会国经贸企改【2000】955号文批准，于2000年10月11日由原北京中科软信息系统有限公司（以下简称“中科软有限”）依法整体变更设立，设立时总股本为7,500万元。

2006年1月11日，中关村科技园区管理委员会出具中科园函[2006]4号《关于同意中科软科技股份有限公司申请进入证券公司代办股份转让系统进行股份报价转让试点的函》。2006年1月18日，深圳证券交易所出具《中关村科技园区非上市股份公司进入代办股份转让系统通知书》，同意本公司股份进入该所代办股份转让系统进行报价转让。证券简称“中科软”，证券编码为430002。挂牌时间为2006年1月23日。

根据本公司2005年度股东大会决议，本公司2006年由未分配利润转增注册资本750万元，变更后的注册资本为8,250万元。

根据本公司2006年第一次临时股东大会决议，本公司定向增发3,000万股。增发后的注册资本为11,250万元。

根据本公司2011年第一次临时股东大会决议，本公司定向增发2000万股。增发后的注册资本为13,250万元。

根据本公司2012年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，以总股本13,250万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股，共计转增7,950万股。转增后，增加注册资本7,950万元，变更后的注册资本为21,200万元。

本公司于2013年4月取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于同意中科软科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函（股转系统函[2013]117号）和中国证券监督管理委员会关于核准中科软科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的批复（证监许可[2013]372号）。

2015年5月4日，股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配方案》，以公司2014年末总股本21,200万股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金红利（含税），每10股送红股8股。公司以未分配利润向全体股东转增股份总额16,960万股，变更后的注册资本为38,160万元。

截至2018年6月30日，本公司股权结构如下：

股东名称	股份	比例%
中国科学院软件研究所	99,411,840.00	26.05
北京市海淀区国有资产投资经营有限公司	63,653,040.00	16.68



郭丹	20,160,000.00	5.28
孙朋	13,767,600.00	3.61
其他股东	184,607,520.00	48.38
<b>合计</b>	<b>381,600,000.00</b>	<b>100.00</b>

本公司企业法人营业执照规定的经营范围是：计算机软件开发及产品的销售及服务；计算机系统集成及服务；计算机及外部设备、电子产品的销售；经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务（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；建筑智能化系统集成（其中消防子系统除外）专项工程设计；建筑智能化工程专业承包；安防系统工程设计和施工服务。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动是从事计算机软件研发、销售、服务与实施的智能密集型企业。公司业务以大型行业应用软件开发及系统集成为核心，涵盖了软件产品的各个层次，经过多年的发展，现已扩展至 10 余个应用领域，并在保险、政务及医疗卫生领域形成领先优势。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十五次会议于 2018 年 8 月 30 日批准。

## 2、合并财务报表范围

本报告期合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本报告期合并范围的变动情况详见“附注六、合并范围的变动”，本公司在其他主体中的权益情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

## （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

#### （5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具

投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。



#### （6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进

行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 12、应收款项

应收款项包括：应收票据及应收账款、其他应收款。

### （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：期末余额达到 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### （2）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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### （3）按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并范围内关联方应收款项组合	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量
商业承兑汇票	账龄状态	账龄分析法

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	40	40
4至5年	60	60
5年以上	100	100

## 13、存货

### （1）存货的分类

本公司存货为发出商品。

## （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，发出时采用个别计价法计价。

## （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## （5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够

控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、21。

### 15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

投资性房地产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定投资性房地产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	40、50	5.00	2.38、1.90

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、21。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 16、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	40、50	5	2.38、1.90
电子设备	5	5	19.00
运输设备	8	5	11.88
其他设备	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、21。

## （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ② 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

## （5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### （6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、21。

### 18、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### （2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19、无形资产

本公司无形资产为软件，分为中间件软件、系统软件、综合报表管理平台软件、ILOG软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
软件	2-15年	年限平均法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、21。

## 20、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。



## 21、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续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、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 22、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 23、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

## （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## （3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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。

## （4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （5）其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额

只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 25、收入

### （1）一般原则

#### ① 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ② 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### ③ 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### （2）收入确认的具体方法

#### ① 软件产品收入

自行开发研制的软件产品按照产品在取得验收报告时确认收入。

#### ② 软件开发及服务收入

##### A、软件开发收入

公司软件开发主要为定制软件开发。定制软件开发系为客户定制的软件开发业务，公司通常对成果物拥有、共有以及客户独享知识产权。定制软件业务实质上是提供劳务，按照劳务收入确认原则进行确认：

a. 公司提供的软件开发在取得第一个阶段验收报告之前，按已经发生并预计能够得到补偿的开发成本金额确认提供的开发收入。

b. 公司提供的软件开发在取得第一个阶段验收报告之后，按照完工百分比确认收入。软件开发项目的完工进度，依据已经发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日（每月末）依据已经发生的项目成本占项目预算总成本的比例确定完工进度，公司每月根据销售合同确定的项目营业收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期营业收入。

## B、技术服务收入

服务合同中约定按固定金额、固定期限收取服务费用的，按合同约定的每月服务费用确认收入或在合同约定的服务期限内采用直线法确认；服务合同中约定按照提供的劳务量收取服务费用的，按经双方确认的工作量确认服务费收入。

### ③ 系统集成及其服务收入

本公司在已将系统集成项目上的主要风险和报酬转移给买方，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量，具体标志为取得集成项目的验收报告时确认系统集成收入。

## 26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价

值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 28、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### （1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担

保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

## （2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 30、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目
《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于2017年5月28日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。		① 持续经营净利润 ② 终止经营净利润

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目
<p>财政部修订《企业会计准则第16号——政府补助》，要求自2017年6月12日起，与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列表“其他收益”项目，反映应计入其他收益的政府补助。企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至新准则施行日之间新增的政府补助根据新政府补助准则进行调整，会计期间的财务报表不进行追溯调整。</p>		① 其他收益  ② 营业外收入
<p>根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)，在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。</p> <p>相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。此项会计政策变更采用追溯调整法</p>		① 资产处置收益  ② 营业外收入  ③ 营业外支出
影响额		
<b>受影响的项目</b>	<b>2017年1-6月</b>	
资产处置收益	-1,052,151.60	
其他收益	5,009,522.76	
营业外收入	-5,265,589.24	
营业外支出	-1,308,218.08	
持续经营净利润	68,829,673.83	
终止经营净利润		

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本集团对财务报表格式进行了以下修订：

#### A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

#### B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

#### C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

影响额如下：

受影响的项目	2017.12.31
应收票据及应收账款	1,164,560,305.02
应收票据	-2,224,745.00
应收账款	-1,162,335,560.02
应付票据及应付账款	1,022,375,826.16
应付票据	
应付账款	-1,022,375,826.16
其他应付款	169,950.10
应付股利	-169,950.10
受影响的项目	2017年1-6月
管理费用	-163,296,285.19
研发费用	163,296,285.19



D、根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”，并要求对可比期间的比较数据进行调整。本公司根据通知要求，对商业承兑汇票采用账龄分析法计提坏账准备。

## （2）重要会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、10、11、16、17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
企业所得税	应纳税所得额	16.5、25

（1）根据财政部、国家税务总局2018年4月4日发布的财税[2018]32号《关于调整增值税税率的通知》的规定，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

（2）本公司之子公司中科软科技（国际）有限公司系在香港特别行政区注册的全资子公司，根据当地政策利得税税率为16.5%。

### 2、税收优惠及批文

（1）根据财政部、国家税务总局2011年10月13日发布的财税[2011]100号《软件产品增值税政策的通知》的规定，本公司销售自行开发生产的计算机软件产品按法定17%的税率征收后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

（2）本公司符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）关于“国家规划布局内的重点软件企业”的相关条件，享受“国家规划布局内的重点软件企业”的企业所得税优惠政策。2018年1-6月符合财税[2016]49号文规定的“国家重点布局软件企业”要求，继续享受10%的优惠税率。故2018年1-6月本公司享受10%的所得税优惠税率。

（3）2015年10月30日，本公司之子公司上海中科软科技有限公司获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局等四部门联合颁发的GF201531000609号《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，所得税适用税率为15%，有效期为三年，故本公司在2017年度、2018年1-6月均按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

（4）根据财税[2013]106号文件《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》和财税【2016】36号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》文件规定，试

点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

(5) 根据《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》财税〔2014〕34号、《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》财税〔2015〕34号、《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》财税〔2017〕43号，报告期内，本公司以下二级子公司、三级子公司符合上述文件规定，执行其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司层级	公司名称	适用年度
二级子公司	中科软科技长春有限公司	2017年度、2018年1-6月
二级子公司	北京中科软信息系统工程监理有限公司	2017年度、2018年1-6月
二级子公司	中科软（天津）科技有限公司	2017年度、2018年1-6月
二级子公司	宁波中科软信息技术有限公司	2017年度、2018年1-6月
二级子公司	中科软科技无锡有限公司	2017年度、2018年1-6月
二级子公司	中科软科技黑龙江有限公司	2017年度、2018年1-6月
二级子公司	安徽中科软科技有限公司	2017年度、2018年1-6月
三级子公司	宁夏中科软科技有限公司	2017年度、2018年1-6月
三级子公司	大连中科软科技有限公司	2017年度、2018年1-6月
三级子公司	贵安新区中科软科技有限公司	2017年度、2018年1-6月
三级子公司	贵州中科软科技有限公司	2017年度、2018年1-6月
三级子公司	河南中科软科技有限公司	2017年度、2018年1-6月
三级子公司	兰州中科软科技有限公司	2017年度、2018年1-6月

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			280,197.29			114,143.86
人民币			280,197.29			114,143.86
银行存款			851,163,828.17			1,568,271,902.79
人民币			839,719,051.58			1,554,916,200.15
港币	9,922,392.28	0.8434	8,368,545.65	15,595,446.04	0.8359	13,036,233.34
美元	403,540.28	6.8954	2,782,571.65	3,845.17	6.5342	25,125.11
日元	2,444.00	0.0638	155.95	2,444.00	0.0579	141.52
新加坡元	60,252.78	4.8712	293,503.34	60,249.16	4.8831	294,202.67

中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他货币资金	13,728,945.62	13,570,896.01
人民币	13,728,945.62	13,570,896.01
<b>合计</b>	<b>865,172,971.08</b>	<b>1,581,956,942.66</b>

说明：其他货币资金余额 13,728,945.62 元，为履约保函保证金、投标保函保证金等。

2、应收票据及应收账款

项 目	2018.06.30	2017.12.31
应收票据	1,446,265.00	2,224,745.00
应收账款	1,309,389,393.59	1,162,335,560.02
<b>合 计</b>	<b>1,310,835,658.59</b>	<b>1,164,560,305.02</b>

(1) 应收票据

种 类	2018.06.30		
	期末余额	坏账准备	期末账面价值
银行承兑汇票	1,196,890.00		1,196,890.00
商业承兑汇票	262,500.00	13,125.00	249,375.00
<b>合 计</b>	<b>1,459,390.00</b>	<b>13,125.00</b>	<b>1,446,265.00</b>

续表：

种 类	2017.12.31		
	期末余额	坏账准备	期末账面价值
银行承兑汇票	2,224,745.00		2,224,745.00
商业承兑汇票			
<b>合 计</b>	<b>2,224,745.00</b>		<b>2,224,745.00</b>

① 期末，本公司无已质押的应收票据。

② 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,633,010.00	
商业承兑汇票	68,000.00	
<b>合计</b>	<b>6,701,010.00</b>	

③ 期末，本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

① 应收账款按种类披露

种类	2018.06.30				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,452,486,472.03	100.00	143,097,078.44	9.85	1,309,389,393.59
其中：账龄组合	1,452,486,472.03	100.00	143,097,078.44	9.85	1,309,389,393.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>1,452,486,472.03</b>	<b>100.00</b>	<b>143,097,078.44</b>	<b>9.85</b>	<b>1,309,389,393.59</b>

应收账款按种类披露（续）

种类	2017.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,304,118,164.75	100.00	141,782,604.73	10.87	1,162,335,560.02
其中：账龄组合	1,304,118,164.75	100.00	141,782,604.73	10.87	1,162,335,560.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>1,304,118,164.75</b>	<b>100.00</b>	<b>141,782,604.73</b>	<b>10.87</b>	<b>1,162,335,560.02</b>

说明：

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018.06.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	1,118,289,205.98	76.99	55,914,460.29	5.00	1,062,374,745.69
1至2年	177,147,107.51	12.20	17,714,710.75	10.00	159,432,396.76
2至3年	63,791,211.80	4.39	12,758,242.36	20.00	51,032,969.44
3至4年	40,320,867.29	2.78	16,128,346.91	40.00	24,192,520.38
4至5年	30,891,903.29	2.13	18,535,141.97	60.00	12,356,761.32
5年以上	22,046,176.16	1.51	22,046,176.16	100.00	-
<b>合计</b>	<b>1,452,486,472.03</b>	<b>100.00</b>	<b>143,097,078.44</b>	<b>9.85</b>	<b>1,309,389,393.59</b>

续表：

账龄	2017.12.31				
----	------------	--	--	--	--

中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	946,555,102.92	72.58	47,327,755.14	5.00	899,227,347.78
1至2年	161,030,999.14	12.35	16,103,099.91	10.00	144,927,899.23
2至3年	70,745,872.68	5.42	14,149,174.54	20.00	56,596,698.14
3至4年	91,600,526.38	7.02	36,640,210.55	40.00	54,960,315.83
4至5年	16,558,247.60	1.27	9,934,948.56	60.00	6,623,299.04
5年以上	17,627,416.03	1.36	17,627,416.03	100.00	
<b>合计</b>	<b>1,304,118,164.75</b>	<b>100.00</b>	<b>141,782,604.73</b>	<b>10.87</b>	<b>1,162,335,560.02</b>

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2017.12.31	合并范围变 更增加	本期计提	本期减少		2018.06.30
				转回	转销	
坏账准备	141,782,604.73		1,314,473.71			143,097,078.44
<b>合计</b>	<b>141,782,604.73</b>		<b>1,314,473.71</b>			<b>143,097,078.44</b>

③ 本期无实际核销的应收账款。

④ 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
中国人民财产保险股份有限公司	46,601,621.68	3.21	2,330,081.08
中国保险信息技术管理有限责任公司	25,632,659.36	1.76	1,281,632.97
某互联网信息办公室	22,782,425.83	1.57	1,139,121.29
中共北京市房山区委社会工作委员会	20,089,373.34	1.38	1,004,468.67
泰康保险（集团）股份有限公司	20,000,000.00	1.38	1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>135,106,080.21</b>	<b>9.30</b>	<b>6,755,304.01</b>

⑤ 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

期末，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑥ 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额

期末，本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2018.06.30	2017.12.31
----	------------	------------

中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	362,477,725.88	71.83	317,086,600.37	71.11
1至2年	76,705,730.45	15.20	77,490,960.33	17.38
2至3年	35,103,027.55	6.96	25,096,098.35	5.63
3年以上	30,328,534.31	6.01	26,243,543.28	5.88
<b>合计</b>	<b>504,615,018.19</b>	<b>100.00</b>	<b>445,917,202.33</b>	<b>100.00</b>

其中，账龄超过1年的重要预付款项

项目	金额	未偿还或未结转的原因
北京中科易居智能科技有限公司	10,223,513.60	未执行完毕
朗瑞奇科技（北京）有限公司	6,497,392.69	未执行完毕
银川飞客科技有限公司	5,746,962.44	未执行完毕
北京国电通网络技术有限公司	4,681,000.00	未执行完毕
山东盛彩通信工程有限公司	4,268,947.75	未执行完毕
<b>合计</b>	<b>31,417,816.48</b>	

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	49,020,543.42	9.60
紫光华山信息技术有限公司	22,908,516.69	4.49
北京信达泰科技有限公司	19,456,194.13	3.81
安徽泰科信息科技有限公司	11,631,960.54	2.28
北京中科易居智能科技有限公司	11,591,044.08	2.27
<b>合计</b>	<b>114,608,258.86</b>	<b>22.45</b>

4、其他应收款

项目	2018.06.30	2017.12.31
其他应收款	163,090,634.01	148,685,372.01
<b>合计</b>	<b>163,090,634.01</b>	<b>148,685,372.01</b>

(1) 其他应收款

① 其他应收款按种类披露

种类	2018.06.30
----	------------

中科软科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	206,947,834.91	100.00	43,857,200.90	21.19	163,090,634.01
其中：账龄组合	206,947,834.91	100.00	43,857,200.90	21.19	163,090,634.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>206,947,834.91</b>	<b>100.00</b>	<b>43,857,200.90</b>	<b>21.19</b>	<b>163,090,634.01</b>

其他应收款按种类披露（续）

种类	2017.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	201,282,796.29	100.00	52,597,424.28	26.13	148,685,372.01
其中：账龄组合	201,282,796.29	100.00	52,597,424.28	26.13	148,685,372.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>201,282,796.29</b>	<b>100.00</b>	<b>52,597,424.28</b>	<b>26.13</b>	<b>148,685,372.01</b>

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018.06.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	110,526,431.82	53.41	5,526,321.61	5.00	105,000,110.21
1至2年	24,045,732.38	11.62	2,404,573.24	10.00	21,641,159.14
2至3年	29,327,020.56	14.17	5,865,404.11	20.00	23,461,616.45
3至4年	12,990,877.25	6.29	5,196,350.89	40.00	7,794,526.36
4至5年	12,983,054.63	6.27	7,789,832.78	60.00	5,193,221.85
5年以上	17,074,718.27	8.24	17,074,718.27	100.00	
<b>合计</b>	<b>206,947,834.91</b>	<b>100.00</b>	<b>43,857,200.90</b>	<b>21.19</b>	<b>163,090,634.01</b>

续表：

账龄	2017.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额

1年以内	95,188,399.38	47.29	4,759,419.96	5.00	90,428,979.42
1至2年	28,652,140.04	14.23	2,865,214.01	10.00	25,786,926.03
2至3年	21,632,925.94	10.75	4,326,585.18	20.00	17,306,340.76
3至4年	16,202,331.40	8.06	6,480,932.56	40.00	9,721,398.84
4至5年	13,604,317.39	6.76	8,162,590.43	60.00	5,441,726.96
5年以上	26,002,682.14	12.91	26,002,682.14	100.00	
<b>合计</b>	<b>201,282,796.29</b>	<b>100.00</b>	<b>52,597,424.28</b>	<b>26.13</b>	<b>148,685,372.01</b>

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2017.12.31	合并范围 变更增加	本期计提	本期减少		2018.06.30
				转回	转销	
坏账准备	52,597,424.28			8,228,223.38	512,000.00	43,857,200.90
<b>合计</b>	<b>52,597,424.28</b>			<b>8,228,223.38</b>	<b>512,000.00</b>	<b>43,857,200.90</b>

③ 本期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	512,000.00

其中，重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联 交易产生
北京爱凯投资有限公司	保证金	512,000.00	公司吊销	否
<b>合计</b>		<b>512,000.00</b>		

④ 其他应收款按款项性质披露

项目	2018.06.30	2017.12.31
往来款	4,412,446.71	2,132,941.68
备用金	34,864,681.40	17,491,526.25
保证金	167,670,706.80	181,658,328.36
<b>合计</b>	<b>206,947,834.91</b>	<b>201,282,796.29</b>

⑤ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项 性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额	是否 为关 联方
------	----------	---------------	----	---------------------------------	--------------	----------------



中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

交通运输局	保证金	5,127,500.00	1年以内	2.48	256,375.00	否
			2-3年 288,000.00元			
云南省卫生厅	保证金	4,555,150.00	3-4年 629,250.00元	2.20	2,556,000.00	否
			4-5年 3,478,000.00元			
			5年以上 159,900.00元			
中国人民公安 大学出版社	保证金	3,112,200.00	2-3年	1.50	622,440.00	否
河北省卫生和 计划生育委员 会	保证金	3,029,600.00	2-3年 2,944,000.00元	1.46	623,040.00	否
			3-4年 85,600.00元			
河北省省级政 府采购中心	保证金	2,881,680.00	2-3年 2,425,200.00元	1.39	794,852.00	否
			3-4年 237,780.00元			
			4-5年 10,000.00元			
			5年以上 208,700.00元			
<b>合计</b>		<b>18,706,130.00</b>		<b>9.03</b>	<b>4,852,707.00</b>	

⑥ 期末，本公司无应收政府补助。

⑦ 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

期末，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧ 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

期末，本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 5、存货

### （1）存货分类

存货种类	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	277,639,893.46		277,639,893.46	329,504,165.20		329,504,165.20

### （2）存货减值准备

期末，本公司存货未出现可变现净值低于其成本的情况，故未计提存货跌价准备。

## 6、其他流动资产

项目	2018.06.30	2017.12.31
上市费用	6,044,476.10	2,570,623.22
预缴所得税	5,363,137.09	
增值税	3,020,338.71	701,887.41
<b>合计</b>	<b>14,427,951.90</b>	<b>3,272,510.63</b>

## 7、可供出售金融资产

中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	17,724,317.77	61,449.84	17,662,867.93	15,724,317.77	61,449.84	15,662,867.93
其中：按公允价值计 量						
按成本计量	17,724,317.77	61,449.84	17,662,867.93	15,724,317.77	61,449.84	15,662,867.93
<b>合计</b>	<b>17,724,317.77</b>	<b>61,449.84</b>	<b>17,662,867.93</b>	<b>15,724,317.77</b>	<b>61,449.84</b>	<b>15,662,867.93</b>

(2) 采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	账面余额			2018.06.30
	2017.12.31	本期增加	本期减少	
北京外企科技有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00
中科盛网（北京）科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
北京中科安胜信息技术有限公司	910,860.63			910,860.63
北京中科浩晖科技股份有限公司	500,000.00			500,000.00
安徽宏霖健康科技有限公司	500,000.00			500,000.00
北京云途腾科技有限责任公司	1,125,000.00			1,125,000.00
北京铭软云视科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
乐约信息科技（上海）有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
深圳市中科软信息技术服务有限公司	88,457.14			88,457.14
北京聚源汇鑫科技发展中心（有限合伙）		500,000.00		500,000.00
东方大地（武汉）保险经纪有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00
<b>合计</b>	<b>15,724,317.77</b>	<b>2,000,000.00</b>		<b>17,724,317.77</b>

续表：

被投资单位	2017.12.31	减值准备		2018.06.30	在被投资 单位持股 比例(%)	本期现 金红利
		本期增 加	本期减 少			
北京中科安胜信息技术有限公司	61,449.84			61,449.84	10.00	
<b>合计</b>	<b>61,449.84</b>			<b>61,449.84</b>		

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况。

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	61,449.84		61,449.84
本年计提			

中科软科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其中：从其他综合收益转入

本年减少

其中：期后公允价值回升转回

<b>期末已计提减值金额</b>	<b>61,449.84</b>	<b>61,449.84</b>
------------------	------------------	------------------

---

中科软科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

### 8、长期股权投资

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动							2018.06.30	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		
青岛中科 万国互联 网技术股 份有限公 司	1,998,711.03			-20,044.30					1,978,666.73	
合 计	1,998,711.03			-20,044.30					1,978,666.73	

说明：长期股权投资为本公司之子公司北京中科软科技有限公司投资的联营企业，持股比例为 20%。

## 9、投资性房地产

### （1）按成本计量的投资性房地产

项目	2017.12.31	本期增加		本期减少		2018.06.30
		购置或 计提	自用房地产 或存货转入	处置	转为自用 房地产	
<b>一、账面原值</b>	<b>61,824,671.93</b>					<b>61,824,671.93</b>
房屋及建筑物	61,824,671.93					61,824,671.93
<b>二、累计折旧</b>	<b>15,450,629.51</b>	<b>909,328.98</b>				<b>16,359,958.49</b>
房屋及建筑物	15,450,629.51	909,328.98				16,359,958.49
<b>三、账面净值</b>	<b>46,374,042.42</b>					<b>45,464,713.44</b>
房屋及建筑物	46,374,042.42					45,464,713.44
<b>四、减值准备</b>						
房屋及建筑物						
<b>五、账面价值</b>	<b>46,374,042.42</b>					<b>45,464,713.44</b>
房屋及建筑物	46,374,042.42					45,464,713.44

### （2）未办妥产权证书的情况

项目	含税金额	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	10,935,980.00	办理手续正在进行

### 未办妥产权证书的情况（续）

购房合同编号	购买日期	面积/m <sup>2</sup>	含税金额	地址
市 140449275	2017年9月21日	132.2	2,908,400.00	武汉市武昌区徐东大街西侧第7幢25层1号房
市 140449276	2017年9月21日	116.65	2,566,300.00	武汉市武昌区徐东大街西侧第7幢25层2号房
市 140449401	2017年9月21日	124.12	2,730,640.00	武汉市武昌区徐东大街西侧第7幢25层11号房
市 140449402	2017年9月21日	124.12	2,730,640.00	武汉市武昌区徐东大街西侧第7幢25层12号房
<b>合计</b>		<b>497.09</b>	<b>10,935,980.00</b>	

说明：上表中未办妥产权证的投资性房地产均为本公司之子公司武汉中科软科技有限公司购买的房产。

## 10、固定资产

中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	其他设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
<b>1、2017.12.31</b>	<b>47,700,773.85</b>	<b>14,672,613.69</b>	<b>58,604,016.41</b>	<b>3,843,580.87</b>	<b>124,820,984.82</b>
2、本期增加金额	495,238.10	235,456.89	4,648,945.01	848,706.88	6,228,346.88
(1) 购置	495,238.10	235,456.89	4,648,945.01	848,706.88	6,228,346.88
3、本期减少金额		1,122,174.96	4,521,226.36	177,101.46	5,820,502.78
(1) 处置或报废		1,122,174.96	4,521,226.36	177,101.46	5,820,502.78
<b>4、2018.06.30</b>	<b>48,196,011.95</b>	<b>13,785,895.62</b>	<b>58,731,735.06</b>	<b>4,515,186.29</b>	<b>125,228,828.92</b>
<b>二、累计折旧</b>					
<b>1、2017.12.31</b>	<b>14,047,092.27</b>	<b>6,395,405.29</b>	<b>26,981,970.74</b>	<b>1,307,707.38</b>	<b>48,732,175.68</b>
2、本期增加金额	593,348.39	748,082.13	4,755,693.93	285,689.27	6,382,813.72
(1) 计提	593,348.39	748,082.13	4,755,693.93	285,689.27	6,382,813.72
3、本期减少金额		972,962.68	3,997,145.09	143,185.67	5,113,293.44
(1) 处置或报废		972,962.68	3,997,145.09	143,185.67	5,113,293.44
<b>4、2018.06.30</b>	<b>14,640,440.66</b>	<b>6,170,524.74</b>	<b>27,740,519.58</b>	<b>1,450,210.98</b>	<b>50,001,695.96</b>
<b>三、减值准备</b>					
<b>1、2017.12.31</b>					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
<b>4、2018.06.30</b>					
<b>四、账面价值</b>					
<b>1、2018.06.30 账面价值</b>	<b>33,555,571.29</b>	<b>7,615,370.88</b>	<b>30,991,215.48</b>	<b>3,064,975.31</b>	<b>75,227,132.96</b>
<b>2、2017.12.31 账面价值</b>	<b>33,653,681.58</b>	<b>8,277,208.40</b>	<b>31,622,045.67</b>	<b>2,535,873.49</b>	<b>76,088,809.14</b>

说明：

① 本期折旧额 6,382,813.72 元。

② 期末本公司固定资产未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

(2) 期末，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（4）期末，本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

11、在建工程

（1）在建工程明细

项 目	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
办公场所装修	31,111,613.75		31,111,613.75	30,316,851.52		30,316,851.52
合 计	<b>31,111,613.75</b>		<b>31,111,613.75</b>	<b>30,316,851.52</b>		<b>30,316,851.52</b>

（2）重要在建工程项目变动情况

工程名称	2017.12.31	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	利息资 本化累 计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率%	2018.06.30
办公场所装修	30,316,851.52	794,762.23						31,111,613.75
合 计	<b>30,316,851.52</b>	<b>794,762.23</b>						<b>31,111,613.75</b>

说明：办公场所装修分别系本公司之二级子公司武汉中科软科技有限公司、三级子公司海南中科软科技有限公司购买的办公用房，目前均处于装修状态，产权证正在办理中。

办公场所装修项目合计 31,111,613.75 元，其中，房屋原值 28,630,730.00 元，装修费 2,480,883.75 元。具体房屋明细如下：

购买公司	合同编号	购买日期	面积/m <sup>2</sup>	含税金额	地址
武汉中科软科 技有限公司	市 140449277	2017年9月21日	116.65	2,566,300.00	武汉市武昌区徐东大街西 侧第7幢25层3号房
武汉中科软科 技有限公司	市 140449278	2017年9月21日	132.2	2,908,400.00	武汉市武昌区徐东大街西 侧第7幢25层4号房
武汉中科软科 技有限公司	市 140449279	2017年9月21日	124.12	2,730,640.00	武汉市武昌区徐东大街西 侧第7幢25层5号房
武汉中科软科 技有限公司	市 140449280	2017年9月21日	124.12	2,730,640.00	武汉市武昌区徐东大街西 侧第7幢25层6号房
武汉中科软科 技有限公司	市 140449281	2017年9月21日	132.2	2,908,400.00	武汉市武昌区徐东大街西 侧第7幢25层7号房
武汉中科软科 技有限公司	市 140449282	2017年9月21日	116.65	2,566,300.00	武汉市武昌区徐东大街西 侧第7幢25层8号房
武汉中科软科 技有限公司	市 140449283	2017年9月21日	116.65	2,566,300.00	武汉市武昌区徐东大街西 侧第7幢25层9号房
武汉中科软科 技有限公司	市 140449284	2017年9月21日	132.2	2,908,400.00	武汉市武昌区徐东大街西 侧第7幢25层10号房
海南中科软科 技有限公司		2017年2月3日	899.38	6,745,350.00	海南省陵水县英州镇乐活 大道1号
	合计		<b>1,894.17</b>	<b>28,630,730.00</b>	

（3）在建工程减值准备

期末，本公司在建工程未出现可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提在建工程减值准备。

12、无形资产

项目	软件	合计
<b>一、账面原值</b>		
<b>1、2017.12.31</b>	<b>29,492,221.86</b>	<b>29,492,221.86</b>
2、本期增加金额	2,132,398.02	2,132,398.02
(1) 购置	2,132,398.02	2,132,398.02
3、本期减少金额		
(1) 处置		
<b>4、2018.06.30</b>	<b>31,624,619.88</b>	<b>31,624,619.88</b>
<b>二、累计摊销</b>		
<b>1、2017.12.31</b>	<b>24,270,584.86</b>	<b>24,270,584.86</b>
2、本期增加金额	2,253,533.65	2,253,533.65
(1) 计提	2,253,533.65	2,253,533.65
3、本期减少金额		
(1) 处置		
<b>4、2018.06.30</b>	<b>26,524,118.51</b>	<b>26,524,118.51</b>
<b>三、减值准备</b>		
<b>1、2017.12.31</b>		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
<b>4、2018.06.30</b>		
<b>四、账面价值</b>		
<b>1、2018.06.30 账面价值</b>	<b>5,100,501.37</b>	<b>5,100,501.37</b>
<b>2、2017.12.31 账面价值</b>	<b>5,221,637.00</b>	<b>5,221,637.00</b>

13、长期待摊费用

项目	2017.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.06.30
房屋装修费	378,957.11	3,708,804.26	446,389.92		3,641,371.45



中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

14、递延所得税资产

（1）已确认递延所得税资产

项目	2018.06.30		2017.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	147,599,149.54	16,370,195.26	89,518,689.93	9,881,306.16
<b>小计</b>	<b>147,599,149.54</b>	<b>16,370,195.26</b>	<b>89,518,689.93</b>	<b>9,881,306.16</b>

说明：本公司部分子公司经营规模较小，可抵扣亏损金额较小，未确认可抵扣亏损形成的递延所得税资产。

15、应付票据及应付账款

项目	2018.06.30	2017.12.31
应付账款	946,492,149.03	1,022,375,826.16
<b>合计</b>	<b>946,492,149.03</b>	<b>1,022,375,826.16</b>

（1）应付账款

项目	2018.06.30	2017.12.31
货款	946,492,149.03	1,022,375,826.16

其中，账龄超过1年的重要应付账款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
北京市国路安信息技术股份有限公司	9,312,512.82	尚未结算
北京高鸿信通科技有限公司	7,578,853.55	尚未结算
航天四创科技有限责任公司	7,064,102.62	尚未结算
河北远东通信系统工程有限公司	5,842,651.87	尚未结算
北京时代飞扬科技有限公司	5,378,081.79	尚未结算
<b>合计</b>	<b>35,176,202.65</b>	

16、预收款项

项目	2018.06.30	2017.12.31
货款	1,087,092,964.87	1,452,810,784.71

中科软科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其中，账龄超过1年的重要预收款项

项目	金额	未偿还或未结转的原因
北京市公安局公安交通管理局车辆管理所	14,130,170.93	尚未竣工验收
内蒙古伊泰置业有限责任公司	10,569,146.94	尚未竣工验收
沈阳铁路局吉林工程建设指挥部	11,130,143.51	尚未竣工验收
北京市南水北调工程建设管理中心	10,534,442.69	尚未竣工验收
<b>合计</b>	<b>46,363,904.07</b>	

17、应付职工薪酬

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
短期薪酬	165,500,531.94	991,404,611.60	984,402,306.97	172,502,836.57
离职后福利-设定提存计划	7,401,943.22	72,751,810.84	74,371,358.74	5,782,395.32
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>172,902,475.16</b>	<b>1,064,156,422.44</b>	<b>1,058,773,665.71</b>	<b>178,285,231.89</b>

(1) 短期薪酬

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	122,788,704.82	900,484,087.75	898,538,910.36	124,733,882.21
职工福利费				
社会保险费	9,013,110.76	44,779,634.39	44,340,321.57	9,452,423.58
其中：1、医疗保险费	7,800,466.88	40,637,179.01	40,248,867.94	8,188,777.95
2、工伤保险费	496,175.93	865,947.89	854,349.34	507,774.48
3、生育保险费	716,467.95	3,276,507.49	3,237,104.29	755,871.15
住房公积金	4,372,315.02	41,299,219.35	38,449,614.39	7,221,919.98
工会经费和职工教育经费	29,326,401.34	4,841,670.11	3,073,460.65	31,094,610.80
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
非货币性福利				
其他短期薪酬				
一年内到期的设定受益计划负债				
<b>合计</b>	<b>165,500,531.94</b>	<b>991,404,611.60</b>	<b>984,402,306.97</b>	<b>172,502,836.57</b>

(2) 设定提存计划

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
离职后福利	7,401,943.22	72,751,810.84	74,371,358.74	5,782,395.32
其中：1、养老保险费	6,937,580.28	70,029,944.53	71,676,131.94	5,291,392.87
2、失业保险费	464,362.94	2,721,866.31	2,695,226.80	491,002.45
3、企业年金缴费				
4、其他				
<b>合计</b>	<b>7,401,943.22</b>	<b>72,751,810.84</b>	<b>74,371,358.74</b>	<b>5,782,395.32</b>

18、应交税费

税项	2018.06.30	2017.12.31
增值税	26,672,887.93	40,008,587.84
个人所得税	9,597,386.12	8,153,983.36
城市维护建设税	1,577,984.76	3,133,030.17
教育费附加	1,127,131.94	2,238,051.68
企业所得税	2,687,806.60	7,476,951.08
其他	7,123.15	9,268.40
<b>合计</b>	<b>41,670,320.50</b>	<b>61,019,872.53</b>

19、其他应付款

项目	2018.06.30	2017.12.31
应付股利	219,846.10	169,950.10
其他应付款	114,335,316.69	155,761,802.41
<b>合计</b>	<b>114,555,162.79</b>	<b>155,931,752.51</b>

(1) 应付股利

股东名称	2018.06.30	2017.12.31	超过1年未支付原因
普通股股利-自然人	219,846.10	169,950.10	尚未领取

(2) 其他应付款

项目	2018.06.30	2017.12.31
保证金	100,336,409.97	111,919,570.74
往来款	13,998,906.72	43,842,231.67

中科软科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合计	114,335,316.69	155,761,802.41
----	----------------	----------------

其中，账龄超过1年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
无锡中科方德软件有限公司	7,759,534.43	尚未结算
江苏润港建设工程有限公司	3,672,000.00	尚未结算
安徽泰科信息科技有限公司	3,035,379.98	尚未结算
鹏骐科技（北京）股份有限公司	1,859,576.20	尚未结算
长春吉大正元信息技术股份有限公司	1,166,831.70	尚未结算
合计	17,493,322.31	

20、其他流动负债

项目	2018.06.30	2017.12.31
待转销项税额	36,969,781.09	35,197,693.64
合计	36,969,781.09	35,197,693.64

21、递延收益

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
政府补助	1,982,218.63	1,326,200.00	24,490.06	3,283,928.57
合计	1,982,218.63	1,326,200.00	24,490.06	3,283,928.57

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十三、1、政府补助

22、股本（单位：万股）

股东名称	2017.12.31		本期增加	本期减少	2018.06.30	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
中国科学院软件研究所	9,941.18	26.05			9,941.18	26.05
北京市海淀区国有资产投资经营有限公司	6,365.30	16.68			6,365.30	16.68
孙朋	1,376.76	3.61			1,376.76	3.61
郭丹	2,016.00	5.28			2,016.00	5.28
其他股东	18,460.76	48.38			18,460.76	48.38
合计	38,160.00	100.00			38,160.00	100.00

23、资本公积

中科软科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	股本溢价	金额
2017.12.31	2,500,000.00	2,500,000.00
本期增加		
本期减少		
2018.06.30	2,500,000.00	2,500,000.00

24、其他综合收益

项目	2017.12.31	本期发生金额				2018.06.30
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得 税费用	税后归 属于母 公司	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益						
外币财务报表折算差额	569,502.24		-229,338.15			798,840.39

25、盈余公积

项目	法定盈余公积	企业发展基金	合计
2017.12.31	126,881,603.65	2,910,753.05	129,792,356.70
本期增加			
本期减少			
2018.06.30	126,881,603.65	2,910,753.05	129,792,356.70

26、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ① 弥补以前年度的亏损；
- ② 提取 10%的法定盈余公积金；
- ③ 提取任意盈余公积金；
- ④ 支付普通股股利。

项目	2018年1-6月	2017年度
调整前 上年年末未分配利润	443,137,197.88	345,311,060.40
调整 年初未分配利润合计数		
调整后 年初未分配利润	443,137,197.88	345,311,060.40
加：本年归属于母公司所有者的净利润	99,721,256.41	233,494,083.05

中科软科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

减：提取法定盈余公积		21,187,945.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	133,560,000.00	114,480,000.00
应付其他权益持有者的股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	409,298,454.29	443,137,197.88
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		

说明：

- ① 2017年度应付普通股股利，系根据本公司2016年度股东大会决议，本公司以2016年末总股本381,600,000股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金红利（含税），共派送红利114,480,000.00元。
- ② 2018年1-6月应付普通股股利，系根据本公司2017年度股东大会决议，本公司以2017年末总股本381,600,000股为基数，向全体股东每10股派3.50元人民币现金红利（含税），共派送红利133,560,000.00元。

27、营业收入和营业成本

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
主营业务收入	2,054,423,994.40	1,880,383,812.09
其他业务收入	9,951,116.24	10,436,939.41
营业成本	1,561,700,115.38	1,436,723,458.94

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件产品收入	65,071,451.72	-	57,198,504.28	
软件开发及服务收入	1,416,008,105.09	1,036,872,030.50	1,184,915,576.51	865,871,382.93
系统集成及其服务收入	573,344,437.59	522,779,643.06	638,269,731.30	568,748,822.29
合计	<b>2,054,423,994.40</b>	<b>1,559,651,673.56</b>	<b>1,880,383,812.09</b>	<b>1,434,620,205.22</b>

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	2018年1-6月	2017年1-6月
------	-----------	-----------

中科软科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	收入	成本	收入	成本
华东	251,031,557.91	192,811,643.47	337,333,440.15	258,507,552.78
华南	127,244,316.58	100,461,353.64	105,596,755.38	76,519,748.15
华中	67,176,545.10	60,762,391.29	77,006,624.07	64,705,809.44
华北	1,248,992,168.40	934,780,006.10	1,110,948,158.00	814,789,031.54
东北	104,129,732.30	87,874,511.33	50,489,428.92	35,036,560.76
西北	120,915,123.77	99,487,871.22	97,227,018.55	90,998,626.67
西南	96,433,209.81	64,165,653.47	82,894,675.83	65,834,529.38
中国大陆以外	38,501,340.53	19,308,243.04	18,887,711.19	28,228,346.50
<b>合 计</b>	<b>2,054,423,994.40</b>	<b>1,559,651,673.56</b>	<b>1,880,383,812.09</b>	<b>1,434,620,205.22</b>

28、税金及附加

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	4,124,311.72	2,872,916.80
教育费附加	2,966,484.24	2,055,293.11
其他税费	2,100,779.67	1,134,703.79
<b>合 计</b>	<b>9,191,575.63</b>	<b>6,062,913.70</b>

说明：

（1）各项税金及附加的计缴标准详见附注四。

（2）其他税费主要为异地工程税金以及印花税、车船税、城镇土地使用税等。

29、销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资薪酬	124,114,716.39	109,660,042.08
咨询、服务费用	8,813,362.24	12,248,360.61
办公费用	8,512,998.35	9,818,401.27
房租费用	4,106,603.26	3,632,477.35
招待费用	2,062,232.97	1,961,896.24
交通差旅费用	2,273,843.05	1,795,564.97
其他费用	750,298.32	355,506.81
<b>合计</b>	<b>150,634,054.58</b>	<b>139,472,249.33</b>

30、管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资薪酬	17,527,621.13	18,607,208.10
折旧费用	1,571,119.68	1,384,213.51
咨询、服务及中介费用	1,227,971.66	1,526,855.34
摊销费用	2,257,254.81	3,149,688.87
其他费用	3,106,891.50	2,678,755.88
<b>合计</b>	<b>25,690,858.78</b>	<b>27,346,721.70</b>

31、研发费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
人工成本	232,303,076.77	162,395,677.03
折旧摊销	596,051.83	754,407.22
其他	889,492.23	146,200.94
<b>合计</b>	<b>233,788,620.83</b>	<b>163,296,285.19</b>

32、财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出		
减：利息资本化		
减：利息收入	7,698,293.28	7,698,965.09
汇兑损益		
手续费及其他	163,607.78	170,627.36
<b>合计</b>	<b>-7,534,685.50</b>	<b>-7,528,337.73</b>

33、资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	-6,900,624.67	46,200,357.05

34、其他收益

补助项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关 /与收益相关
政府补助	5,219,186.68	5,009,522.76	与收益相关



中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	5,219,186.68	5,009,522.76
-----	--------------	--------------

说明：

(1) 政府补助的具体信息，详见附注十三、1、政府补助

(2) 作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十五、1。

35、投资收益

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-20,044.30	
合 计	-20,044.30	

36、资产处置收益

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-354,304.48	-1,052,151.60
合 计	-354,304.48	-1,052,151.60

37、营业外收入

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助	2,733,542.51	188,545.17
其他	164,124.99	171,939.96
合 计	2,897,667.50	360,485.13

其中，政府补助明细如下：

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
静安区（闸北区）财政扶持专项基金	2,550,000.00	
稳岗补贴	8,600.00	24,037.40
代扣代缴个税手续费返还	140,452.45	54,507.77
北京市科技信息中心-奖金		100,000.00
中关村企业信用促进会信用评级	10,000.00	10,000.00
购房补贴-中关村科技园区管理委员会生产经营场所支持项目	24,490.06	
合 计	2,733,542.51	188,545.17

说明：作为非经常性损益的政府补助，具体原因见附注十五、1。

中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

38、营业外支出

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
对外捐赠	600,000.00	
其他	39,686.94	0.02
<b>合 计</b>	<b>639,686.94</b>	<b>0.02</b>

说明：上述营业外支出全部计入非经常性损益。

39、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,675,646.76	16,589,863.48
递延所得税调整	-6,488,889.10	-1,854,577.72
<b>合计</b>	<b>5,186,757.66</b>	<b>14,735,285.76</b>

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利润总额	104,908,014.07	83,564,959.59
按适用税率计算的所得税费用	10,531,710.67	8,356,495.96
子公司适用不同税率的影响	531,885.44	-1,550,718.59
对以前期间当期所得税的调整	205,592.27	1,252,977.79
无须纳税的收入（以“-”填列）	-844,946.70	-352,362.73
不可抵扣的成本、费用和损失	1,234,592.71	4,329,865.35
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-6,492,950.94	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	20,874.21	2,699,027.98
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）		
其他		
<b>所得税费用</b>	<b>5,186,757.66</b>	<b>14,735,285.76</b>

40、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

中科软科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助	3,959,470.00	2,247,800.21
利息收入	7,698,293.28	7,698,965.09
保证金	17,713,590.43	1,663,086.72
往来款	2,404,865.65	1,428,325.11
受限资金变动	120,909.33	4,764,607.82
<b>合计</b>	<b>31,897,128.69</b>	<b>17,802,784.95</b>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
付现费用	35,694,146.39	34,905,404.85
往来款	21,454,575.26	24,970,818.51
保证金	13,599,539.19	10,593,544.55
受限资金变动	12,058,754.94	725,882.49
银行手续费及其他	163,319.57	171,761.82
<b>合计</b>	<b>82,970,335.35</b>	<b>71,367,412.22</b>

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	99,721,256.41	68,829,673.83
加：资产减值准备	-6,900,624.67	46,200,357.05
固定资产折旧、投资性房地产折旧	7,292,142.70	6,647,786.31
无形资产摊销	2,253,533.65	3,149,945.31
长期待摊费用摊销	446,389.92	454,748.70
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）	350,748.71	1,051,265.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,555.77	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	20,044.30	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,488,889.10	-1,854,577.72

中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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）	51,864,271.74	102,832,943.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-223,109,321.24	-641,319,784.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-494,156,266.28	-318,559,558.13
其他	-11,937,845.61	4,038,725.33
经营活动产生的现金流量净额	-580,641,003.70	-728,528,475.22

**2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：**

债务转为资本  
 一年内到期的可转换公司债券  
 融资租入固定资产

**3、现金及现金等价物净变动情况：**

现金的期末余额	839,664,229.46	648,174,694.86
减：现金的期初余额	1,568,386,046.65	1,506,662,232.90
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	-728,721,817.19	-858,487,538.04

说明：

① 其他系使用受到限制的银行存款增减变动金额。

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2018.6.30	2017.6.30
<b>一、现金</b>	<b>839,664,229.46</b>	<b>648,174,694.86</b>
其中：库存现金	280,197.29	296,672.86
可随时用于支付的银行存款	839,384,032.17	647,878,022.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>839,664,229.46</b>	<b>648,174,694.86</b>

42、所有权或使用权受到限制的资产

中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2018.06.30	受限原因
货币资金	25,508,741.62	
合 计	25,508,741.62	

说明：

（1）截止 2018 年 6 月 30 日，货币资金被冻结 11,779,796.00 元，形成原因为原告佳杰科技（上海）有限公司北京分公司将本公司列为被告，北京市海淀区人民法院于 2018 年 1 月 23 日将本公司的银行存款 11,779,796.00 元冻结。

（2）其他货币资金 13,728,945.62 元，为履约保证金和投标保函保证金。

#### 43、外币货币性项目

##### （1）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	9,922,392.28	0.8434	8,368,545.65
美元	403,540.28	6.8954	2,782,571.65
日元	2,444.00	0.0638	155.95
新加坡元	60,252.78	4.8712	293,503.34

##### （2）境外经营实体

本公司全资子公司中科软科技（国际）有限公司经营地在香港，该公司的记账本位币为港币。

#### 六、合并范围的变动

##### 1、非同一控制下企业合并

本年度，本公司未发生非同一控制下企业合并的事项。

##### 2、同一控制下企业合并

报告期内，本公司无同一控制下企业合并。

##### 3、处置子公司

报告期内，本公司无处置子公司事项。

##### 4、其他

报告期内，本公司无其他事项。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
北京中科软信息系统工程监理有限公司	北京海淀区	北京海淀区	工程监理	80.00	20.00	投资设立
北京中科软科技有限公司	北京海淀区	北京海淀区	软件开发、系统集成服务	100.00		投资设立
上海中科软科技有限公司	上海静安区	上海静安区	计算机技术开发、转让、咨询、服务	100.00		投资设立
中科软科技四川有限公司	成都高新区	成都高新区	计算机服务、软件业	100.00		投资设立
深圳中科软科技信息系统有限公司	深圳罗湖区	深圳罗湖区	计算机软件开发、服务	100.00		投资设立
中科软科技（国际）有限公司	香港	香港	计算机软件开发、服务	100.00		投资设立
中科软（天津）科技有限公司	天津南开区	天津南开区	计算机软件开发、咨询、服务	100.00		投资设立
宁波中科软信息技术有限公司	宁波高新区	宁波高新区	计算机软件开发	100.00		投资设立
中科软科技长春有限公司	长春高新区	长春高新区	计算机软件开发	100.00		投资设立
中科软科技黑龙江有限公司	哈尔滨高新区	哈尔滨高新区	计算机软件开发、服务	100.00		投资设立
中科软科技无锡有限公司	无锡滨湖区	无锡滨湖区	计算机软件开发、服务	100.00		投资设立
广州中科软信息科技有限公司	广州越秀区	广州越秀区	计算机软件开发、服务	100.00		投资设立
安徽中科软科技信息有限公司	合肥高新区	合肥高新区	计算机软件开发、服务	100.00		投资设立
武汉中科软科技有限公司	武汉武昌区	武汉武昌区	计算机软件开发、服务	100.00		股权转让

说明：本公司持有北京中科软信息系统工程监理有限公司 80%的股份，本公司之子公司北京中科软科技有限公司持有该公司 20%的股份。

#### （2）通过北京中科软科技有限公司控制的三级子公司情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	

中科软科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

中科软（天津）信息技术有限公司	天津自贸区	天津市滨海新区	计算机软件开发、服务	100.00	投资设立
宁夏中科软科技有限公司	银川兴庆区	银川兴庆区	计算机软件开发、服务	100.00	投资设立
大连中科软科技有限公司	大连普湾新区	大连普湾新区	计算机软件开发、服务	100.00	投资设立
贵州中科软科技有限公司	贵阳国家高新技术产业开发区	贵阳国家高新技术产业开发区	计算机软件开发、服务	100.00	投资设立
贵安新区中科软科技有限公司	贵安新区大学城双创园	贵安新区大学城双创园	计算机软件开发、服务	100.00	投资设立
海南中科软科技有限公司	陵水县英州镇	陵水县英州镇	计算机软件开发、服务	100.00	投资设立
河南中科软科技有限公司	郑州市中原区	郑州市中原区	计算机软件开发、服务	100.00	投资设立
库车中科软科技有限公司	库车县经济技术开发区	库车县经济技术开发区	计算机软件开发、服务	100.00	投资设立
兰州中科软信息科技有限公司	兰州市城关区	兰州市城关区	计算机软件开发、服务	100.00	投资设立

(3) 报告期内，本公司合并范围内的公司均系全资子公司。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛中科万国互联网技术股份有限公司	山东 青岛市	山东 青岛市	计算机技术开发、转让、咨询、服务	20.00		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	青岛中科万国互联网技术股份有限公司	
	2018.06.30	2017.12.31
流动资产	7,901,036.91	9,999,176.37
<b>资产合计</b>	<b>9,906,128.71</b>	<b>9,999,176.37</b>
流动负债	-6,241.84	5,621.20
<b>负债合计</b>	<b>-6,241.84</b>	<b>5,621.20</b>
净资产	9,912,370.55	9,993,555.17
其中：少数股东权益		
归属于母公司的所有制权益	9,912,370.55	9,993,555.17

中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

按持股比例计算的净资产份额	1,982,474.11	1,998,711.03
调整事项	17,525.89	1,288.97
其中：其他	17,525.89	1,288.97
<b>对联营企业权益投资的账面价值</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>

续：

项 目	青岛中科万国互联网技术股份有限公司	
	2018.1-6 月	2017.1-6 月
净利润	-100,221.52	
综合收益总额	-100,221.52	

## 八、金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付职工薪酬、应付股利、其他应付款、各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

#### （1）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于定期存款。浮动利率的金融资产使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融资产使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境



来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港币、美元、日元和新加坡元）依然存在外汇风险。

于2018年6月30日，本公司持有的外币金融资产折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项目	金额
港币	8,368,545.65
美元	2,782,571.65
日元	155.95
新加坡元	293,503.34
<b>合计</b>	<b>11,444,776.59</b>

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

#### （2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的9.30%（2017年：10.29%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的9.03%（2017年：9.75%）。

### （3）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行来筹措营运资金。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年6月30日，本公司的资产负债率为72.27%（2017年12月31日：75.19%）。

## 九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

### （1）以公允价值计量的项目和金额

报告期内本公司无以公允价值计量的项目。

### （2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东

母公司名称	注册地	业务性质	开办费(万元)	母公司对本公 司持股比例%	母公司对本公 司表决权比例%
中国科学院软件研究所	北京市	事业单位	5,666.00	26.05	26.05

中国科学院软件研究所为事业单位，无注册资本，为开办费。

本公司最终控制方是中国科学院软件研究所。

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

### 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
中科嘉速（北京）信息技术有限公司	中国科学院软件研究所持股 28.85%
中科方德软件有限公司	中国科学院软件研究所持股比例 21.25%
黑龙江中科方德软件有限公司	中科方德持股 89.98% 中国科学院软件研究所持股 10.02%
无锡中科方德软件有限公司	中科方德持股 50% 中国科学院软件研究所 20%
重庆恩菲斯软件有限公司	中科方德持股 83.33% 中国科学院软件研究所持股 16.67%
青岛中科万国互联网技术股份有限公司	本公司持股 20%
关键管理人员	董事、监事、副总经理等核心技术人员

### 4、关联交易情况

#### （1）关联采购与销售情况（万元）

##### ① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	2018年1-6月	2017年1-6月
中国科学院软件研究所	技术服务	174.76	

中科软科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易内容	2018年1-6月	2017年1-6月
中科嘉速（北京）信息技术有限公司	技术服务		255.99

② 销售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	2018年1-6月	2017年1-6月
中国科学院软件研究所	技术服务		5.16
中国科学院软件研究所	系统集成	32.65	55.55

(2) 关键管理人员薪酬

本公司报告期支付的关键管理人员薪酬情况如下：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
关键管理人员薪酬	4,156,594.36	3,905,211.92

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

科目名称	关联方	2018.06.30		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国科学院软件研究所			68,138.33	3,406.92
应收账款	黑龙江中科方德软件有限公司	57,264.95	2,863.25	19,415.69	970.78
预付账款	无锡中科方德软件有限公司	3,019,771.65		3,019,771.65	
预付账款	重庆恩菲斯软件有限公司	556,234.89		556,234.89	

(2) 应付关联方款项

科目名称	关联方	2018.06.30	2017.12.31
应付账款	中科嘉速（北京）信息技术有限公司	142,319.60	142,319.60
预收账款	中国科学院软件研究所	1,308,780.81	956,919.14
其他应付款	中科嘉速（北京）信息技术有限公司	883,000.00	967,000.00
其他应付款	黑龙江中科方德软件有限公司	57,600.00	57,600.00
其他应付款	重庆恩菲斯软件有限公司	70,978.50	70,978.50
其他应付款	无锡中科方德软件有限公司	7,759,534.43	7,759,534.43
其他应付款	中国科学院软件研究所	1,320,000.00	

## 十一、 承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至2018年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 2015年10月19日，原告北京滴滴无限科技发展有限公司将本公司列为被告，请求北京市海淀区人民法院判决被告向原告支付合同违约金、租金和物业管理费损失等4,773,460.08元。诉讼理由为2015年4月14日，原告与被告签订了关于“滴滴打车数字山谷机房建设”项目的《合同协议书》。原告按约定支付了合同价款30%的预付款1,050,000.00元。被告在施工过程中存在多种违约行为。

2016年4月7日，本公司将北京滴滴无限科技发展有限公司列为被反诉人进行了反诉，请求北京市海淀区人民法院判决被反诉人向本公司支付工程款及工程款逾期利息2,358,401.50元，其中工程款2,275,000.00元，工程款逾期利息83,401.50元。诉讼理由为本公司按照被反诉人的安排及要求采购工程用品后，发现存在质量问题，并第一时间进行了下单调货，且调换的产品已到达项目现场。2015年6月26日，因被反诉人的楼宇装修工程扰民被投诉，本公司的工程也受牵连被迫停工，工程进度已达到95%。

截止目前，此案正在开庭审理中。

(2) 2015年7月16日，原告佳杰科技（上海）有限公司北京分公司将本公司列为被告，请求海淀区人民法院判决被告向原告支付货款及违约金共计人民币8,329,006.00元，其中货款7,754,475.00元，违约金574,531.00元。诉讼理由为2014年10月15日、2015年2月4日，原告与被告分别签订了《多产品一体销售专用买卖合同书》和《软件产品专用买卖》两份合同，原告按约定发货给被告后，被告以各种理由拒不支付货款。

2016年7月15日，海淀区人民法院对该案件分别做出了民事裁定书：委托北京盛唐司法鉴定所进行鉴定，经鉴定合同及附件合同专用章以及运输单公章均系伪造，本案涉及刑事范畴，已移交。海淀区人民法院驳回佳杰科技（上海）有限公司北京分公司的民事诉讼请求。”冻结资金已于2017年7月29日解冻。

2018年1月5日，原告佳杰科技（上海）有限公司北京分公司以同样的事实和理由再次向海淀区人民法院起诉，请求法院判决本公司向其支付货款及违约金共计人民币11,779,796.00元，其中货款7,754,475.00元，违约金4,025,321.00元。2018年1月11日，原告向法院申请冻结本公司银行存款共计11,779,796.00元，法院裁定准许。

2018年7月25日，本公司收到北京市海淀区人民法院传票，安排2018年10月17日开庭。

(3) 2017年2月27日，原告苏州天地超云网络科技有限公司（以下简称“苏州超云”）将本公司列为被告，请求苏州工业园区人民法院判决被告向原告支付合同款及项目执行保证金2,097,637.00元，其中合同款1,398,425.00元，项目执行保证金699,212.00元。诉讼理由为

2014年，原告与被告分别签订了《采购合同》及《合同（部分）变更协议》，原告按约定交付了产品并开具了所有款项发票，原告多次催要款项未果。经核实，本公司账面已核算该笔款项，且与诉讼金额一致，目前因存在争议，暂未支付。

2017年5月24日，苏州工业园区人民法院作出了民事裁定书，裁定注明：“被告中科软科技股份有限公司对管辖权提出的异议成立，本案移送北京市海淀区人民法院处理”。

就上述债权，北京天地超云科技有限公司（以下简称“北京超云”）于2018年1月16日将本公司列为被告向海淀法院提起诉讼。根据《民事起诉状》，2015年7月3日，北京超云与苏州超云签订了《协议书》，约定苏州超云将15,830,696.40元的债权（其中包括苏州超云对中科软的债权2,097,349.88元）转让给北京超云。因本公司未按照约定向北京超云支付相关款项，北京超云向法院提起诉讼，要求判令发行人向其支付债权转让款2,097,349.88元。

截至目前，该案尚未开庭审理。

(4) 2017年5月18日，本公司将北京嘀嘀无限科技发展有限公司列为被告，请求北京市海淀区人民法院判决被告向本公司支付工程款、逾期工程款利息、设备款共计1,219,112.61元。诉讼理由为2015年5月18日，原告与被告双方签署了《弱电系统合同》，被告将“数字山谷弱电工程”建设项目发包给本公司。被告仅支付了工程预付款450,000.00元，剩余工程款及设备款均未支付。本公司多次催告被告付款，均未果。

2017年8月7日，北京嘀嘀无限科技发展有限公司将本公司列为被反诉人进行反诉，请求北京市海淀区人民法院判决本公司向反诉人支付工程款及工程款逾期利息等565,850.00元。诉讼理由为本公司在竣工截止日没有交付验收项目，使得项目超期，导致合同无法继续履行。

截止目前，此案正在开庭审理中。

(5) 2018年1月26日，原告北京云途腾科技有限公司（以下简称“云途腾公司”）股东卢志勇将本公司、云途腾公司及该公司的其他股东列为被告，请求北京市海淀区人民法院判决确认云途腾公司于2017年6月21日召开股东会形成的股东会决议无效，并判决被告向登记机关申请撤销变更登记。诉讼理由为2017年6月21日，被告云途腾公司召开股东会，决议表述所有股东均到会，且均在该决议上签字和盖章，包括原告。但原告从未被通知也并未参加，更未在股东会决议上签字。

截至目前，该案尚未开庭审理。

(6) 2018年6月14日，原告北京国顺视通安防科技有限公司将本公司列为被告，请求北京市海淀区人民法院判决被告向原告支付设备款及逾期利息222,008.85元，其中设备款221,400.00元，逾期利息608.85元。诉讼理由为2017年12月19日，原告与被告签订了《采购合同》，被告应于2018年3月9日前支向原告支付全部货款，原告按约定交货后，多次催要款项未果。经核实，本公司账面已核算该笔款项，暂未支付。

截至目前，该案尚未开庭审理。

中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

综上，公司根据上述（1）、（2）项诉讼案件客观情况，未计提预计负债；上述第（3）、（4）、（5）、（6）项诉讼不涉及预计负债。

除上述之外，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、新增投资

名称	成立日期	认缴出资额	持股比例%
中科自保科技服务（天津）有限公司	2018年7月13日	1,500,000.00	30.00%

除此之外，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、政府补助

（1）计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2017.12.31	本期新增 补助金额	本期结转 计入损益 的金额	其他 变动	2018.06.30	本期结转计 入损益的列 报项目	与资产相 关/与收益 相关
购房补贴-中关村科技园区管理委员会生产经营场所支持项目	财政拨款	1,437,218.63		24,490.06		1,412,728.57	营业外收入	与收益相关
艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病防治	财政拨款		1,326,200.00			1,326,200.00		与收益相关
基于大数据的危险因素监控信息系统建设	财政拨款	545,000.00				545,000.00		与收益相关
<b>合计</b>		<b>1,982,218.63</b>	<b>1,326,200.00</b>	<b>24,490.06</b>		<b>3,283,928.57</b>		

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益 的金额	本期计入损益的列 报项目	与资产相关/ 与收益相关
增值税退税	税收返还	5,219,186.68	其他收益	与收益相关
静安区财政资金扶持	财政拨款	2,550,000.00	营业外收入	与收益相关
稳岗费	财政拨款	8,600.00	营业外收入	与收益相关
代扣代缴手续费返还	税收返还	140,452.45	营业外收入	与收益相关

购房补贴-中关村科技园区管理委员会生产经营场所支持项目	财政拨款	24,490.06	营业外收入	与收益相关
中关村企业信用促进会-信用评级补贴	财政拨款	10,000.00	营业外收入	与收益相关
<b>合计</b>		<b>7,952,729.19</b>		

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收票据及应收账款

项目	2018.06.30	2017.12.31
应收票据	1,446,265.00	2,224,745.00
应收账款	1,131,903,689.93	1,065,679,577.60
<b>合计</b>	<b>1,133,349,954.93</b>	<b>1,067,904,322.60</b>

##### （1）应收票据

种类	2018.06.30		
	期末余额	坏账准备	期末账面价值
银行承兑汇票	1,196,890.00		1,196,890.00
商业承兑汇票	262,500.00	13,125.00	249,375.00
<b>合计</b>	<b>1,459,390.00</b>	<b>13,125.00</b>	<b>1,446,265.00</b>

续表：

种类	2017.12.31		
	期末余额	坏账准备	期末账面价值
银行承兑汇票	2,224,745.00		2,224,745.00
商业承兑汇票			
<b>合计</b>	<b>2,224,745.00</b>		<b>2,224,745.00</b>

① 期末，本公司无已质押的应收票据。

② 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,733,010.00	
商业承兑汇票	68,000.00	
<b>合计</b>	<b>5,801,010.00</b>	

③ 期末，本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。



中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 应收账款

① 应收账款按种类披露

种 类	2018.06.30				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,262,006,287.22	100.00	130,102,597.29	10.31	1,131,903,689.93
其中：账龄组合	1,256,826,287.22	99.59	130,102,597.29	10.35	1,126,723,689.93
关联方组合	5,180,000.00	0.41			5,180,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>1,262,006,287.22</b>	<b>100.00</b>	<b>130,102,597.29</b>	<b>10.31</b>	<b>1,131,903,689.93</b>

应收账款按种类披露（续）

种类	2017.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,200,330,914.13	100.00	134,651,336.53	11.22	1,065,679,577.60
其中：账龄组合	1,195,150,914.13	99.57	134,651,336.53	11.27	1,060,499,577.60
关联方组合	5,180,000.00	0.43			5,180,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>1,200,330,914.13</b>	<b>100.00</b>	<b>134,651,336.53</b>	<b>11.22</b>	<b>1,065,679,577.60</b>

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018.06.30				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	955,140,248.86	76.00	47,757,012.44	5.00	907,383,236.42
1至2年	150,313,489.24	11.96	15,031,348.92	10.00	135,282,140.32

中科软科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2至3年	59,998,064.58	4.77	11,999,612.92	20.00	47,998,451.66
3至4年	39,707,393.08	3.16	15,882,957.23	40.00	23,824,435.85
4至5年	30,588,564.19	2.43	18,353,138.51	60.00	12,235,425.68
5年以上	21,078,527.27	1.68	21,078,527.27	100.00	
<b>合计</b>	<b>1,256,826,287.22</b>	<b>100.00</b>	<b>130,102,597.29</b>	<b>10.35</b>	<b>1,126,723,689.93</b>

续表：

账龄	2017.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	846,200,020.99	70.80	42,310,001.05	5.00	803,890,019.94
1至2年	156,492,594.69	13.09	15,649,259.47	10.00	140,843,335.22
2至3年	68,260,790.88	5.71	13,652,158.18	20.00	54,608,632.70
3至4年	90,891,867.83	7.61	36,356,747.13	40.00	54,535,120.70
4至5年	16,556,172.60	1.39	9,933,703.56	60.00	6,622,469.04
5年以上	16,749,467.14	1.40	16,749,467.14	100.00	
<b>合计</b>	<b>1,195,150,914.13</b>	<b>100.00</b>	<b>134,651,336.53</b>	<b>11.26</b>	<b>1,060,499,577.60</b>

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2017.12.31	合并范围变 更增加	本期计提	本期减少		2018.06.30
				转回	转销	
坏账准备	134,651,336.53			4,548,739.24		130,102,597.29
<b>合计</b>	<b>134,651,336.53</b>			<b>4,548,739.24</b>		<b>130,102,597.29</b>

③ 本期无实际核销的应收账款。

④ 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
中国人民财产保险股份有限公司	46,601,621.68	3.69	2,330,081.08
中国保险信息技术管理有限责任公司	25,632,659.36	2.03	1,281,632.97
某互联网信息办公室	22,782,425.83	1.81	1,139,121.29
中共北京市房山区委社会工作委员会	20,089,373.34	1.59	1,004,468.67
中共中央纪律检查委员会信息中心	19,553,614.16	1.55	977,680.71
<b>合计</b>	<b>134,659,694.37</b>	<b>10.67</b>	<b>6,732,984.72</b>

⑤ 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

期末，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑥ 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额

期末，本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

2、其他应收款

项 目	2018.06.30	2017.12.31
其他应收款	187,572,606.85	138,223,443.58
<b>合 计</b>	<b>187,572,606.85</b>	<b>138,223,443.58</b>

(1) 其他应收款

① 其他应收款按种类披露

种 类	2018.06.30				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	229,459,218.11	100.00	41,886,611.26	18.25	187,572,606.85
其中：账龄组合	193,149,705.56	84.18	41,886,611.26	21.69	151,263,094.30
关联方组合	36,309,512.55	15.82			36,309,512.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>229,459,218.11</b>	<b>100.00</b>	<b>41,886,611.26</b>	<b>18.25</b>	<b>187,572,606.85</b>

其他应收款按种类披露（续）

种类	2017.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	189,343,683.78	100.00	51,120,240.20	27.00	138,223,443.58
其中：账龄组合	189,343,683.78	100.00	51,120,240.20	27.00	138,223,443.58
合并范围关联方					

中科软科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

合计	189,343,683.78	100.00	51,120,240.20	27.00	138,223,443.58
----	----------------	--------	---------------	-------	----------------

说明：

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018.06.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	104,473,138.55	54.09	5,223,656.93	5.00	99,249,481.62
1至2年	21,007,058.47	10.88	2,100,705.85	10.00	18,906,352.62
2至3年	25,882,753.41	13.40	5,176,550.68	20.00	20,706,202.73
3至4年	12,192,212.93	6.31	4,876,885.17	40.00	7,315,327.76
4至5年	12,714,323.93	6.58	7,628,594.36	60.00	5,085,729.57
5年以上	16,880,218.27	8.74	16,880,218.27	100.00	
合计	193,149,705.56	100.00	41,886,611.26	21.69	151,263,094.30

续表：

账龄	2017.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	89,053,433.25	47.03	4,452,671.66	5.00	84,600,761.59
1至2年	24,888,842.28	13.14	2,488,884.23	10.00	22,399,958.05
2至3年	20,761,028.02	10.96	4,152,205.60	20.00	16,608,822.42
3至4年	15,466,111.40	8.17	6,186,444.56	40.00	9,279,666.84
4至5年	13,335,586.69	7.04	8,001,352.01	60.00	5,334,234.68
5年以上	25,838,682.14	13.66	25,838,682.14	100.00	
合计	189,343,683.78	100.00	51,120,240.20	27.00	138,223,443.58

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2017.12.31	合并范围变更增加	本期计提	本期减少		2018.06.30
				转回	转销	
坏账准备	51,120,240.20			8,721,628.94	512,000.00	41,886,611.26
合计	51,120,240.20			8,721,628.94	512,000.00	41,886,611.26

③ 本期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	512,000.00

其中，重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
北京爱凯投资有限公司	保证金	512,000.00	公司吊销	否
<b>合计</b>		<b>512,000.00</b>		

④ 其他应收款按款项性质披露

项目	2018.06.30	2017.12.31
保证金	157,398,201.73	171,965,660.06
备用金	32,370,525.66	15,969,118.39
往来款	39,690,490.72	1,408,905.33
<b>合计</b>	<b>229,459,218.11</b>	<b>189,343,683.78</b>

⑤ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
交通运输局	保证金	5,127,500.00	1年以内	2.23	256,375.00
云南省卫生厅	保证金	4,555,150.00	2-3年	1.99	2,556,000.00
			288,000.00元		
			3-4年		
			629,250.00元		
4-5年	3,478,000.00元				
5年以上	159,900.00元				
中国人民公安大学出版社	保证金	3,112,200.00	2-3年	1.36	622,440.00
河北省卫生和计划生育委员会	保证金	3,029,600.00	2-3年	1.32	623,040.00
			2,944,000.00元		
河北省省级政府采购中心	保证金	2,871,680.00	3-4年	1.25	788,852.00
			85,600.00元		
			2-3年		
			2,425,200.00元		
			3-4年		
			237,780.00元		
			5年以上		
			208,700.00元		
<b>合计</b>		<b>18,696,130.00</b>		<b>8.15</b>	<b>4,846,707.00</b>

⑥ 期末，本公司无应收政府补助。

⑦ 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

期末，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧ 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

期末，本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
对子公司投资	132,363,981.30			132,363,981.30
小计	132,363,981.30			132,363,981.30
长期股权投资减值准备	5,980,046.13			5,980,046.13
<b>合计</b>	<b>126,383,935.17</b>			<b>126,383,935.17</b>

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2017.12.31	增减变动	2018.06.30
中科软科技四川有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
上海中科软科技有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
北京中科软科技有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
北京中科软信息工程监理有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
深圳中科软科技信息系统有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
中科软（天津）科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
宁波中科软信息技术有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
中科软科技（国际）有限公司	成本法	4,863,981.30	4,863,981.30		4,863,981.30
中科软科技长春有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
中科软科技黑龙江有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
中科软科技无锡有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
广州中科软信息科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
安徽中科软科技信息有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
武汉中科软科技有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
<b>合计</b>		<b>132,363,981.30</b>	<b>132,363,981.30</b>		<b>132,363,981.30</b>

续表：

中科软科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中科软科技四川有限公司	100.00	100.00				
上海中科软科技有限公司	100.00	100.00				
北京中科软科技有限公司	100.00	100.00		4,922,570.80		
北京中科软信息系统工程监理有限公司	80.00	100.00		1,057,475.33		
深圳中科软科技信息系统有限公司	100.00	100.00				
中科软（天津）科技有限公司	100.00	100.00				
宁波中科软信息技术有限公司	100.00	100.00				
中科软科技（国际）有限公司	100.00	100.00				
中科软科技长春有限公司	100.00	100.00				
中科软科技黑龙江有限公司	100.00	100.00				
中科软科技无锡有限公司	100.00	100.00				
广州中科软信息科技有限公司	100.00	100.00				
安徽中科软科技信息有限公司	100.00	100.00				
武汉中科软科技有限公司	100.00	100.00				
<b>合计</b>				<b>5,980,046.13</b>		

4、营业收入和营业成本

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
主营业务收入	1,706,730,924.41	1,656,440,259.50
其他业务收入	9,429,935.45	10,163,408.41
营业成本	1,259,887,540.64	1,238,592,317.95

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动性资产处置损益	-354,304.48	-1,052,151.60
计入当期损益的政府补助	2,733,542.51	188,545.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-475,561.95	171,939.94

中科软科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他符合非经常性损益定义的损益项目

非经常性损益总额	1,903,676.08	-691,666.49
减：非经常性损益的所得税影响数	343,771.82	-47,943.17
非经常性损益净额	1,559,904.26	-643,723.32
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,559,904.26	-643,723.32

(1) 作为非经常性损益的政府补助

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
静安区（闸北区）财政扶持专项基金	2,550,000.00	
失业稳岗补贴	8,600.00	24,037.40
北京市科技信息中心-奖金		100,000.00
代扣代缴个税手续费返还	140,452.45	54,507.77
购房补贴-中关村科技园区管理委员会生产经营场所支持项目	24,490.06	
中关村企业信用促进会-信用评级	10,000.00	10,000.00
合计	2,733,542.51	188,545.17

2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率%	
	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	10.35	7.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.19	7.95

3、每股收益

报告期利润	基本每股收益	
	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.18

每股收益（续）

报告期利润	稀释每股收益	
	2018年1-6月	2017年1-6月



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

---

#### 4、公司财务报表项目波动较大原因说明

(1) 2018年6月30日，货币资金 865,172,971.08 元，较 2018 年初减少了 716,783,971.58 元，减少 45.31%，主要原因为部分项目尚未到收款节点及支付货款所致。

(2) 2018年6月30日，其他流动资产 14,427,951.90 元，较 2018 年初增加了 11,155,441.27 元，增加 340.88%，主要为上市费用及预缴所得税增加所致。

(3) 2018年6月30日，长期待摊费用 3,641,371.45 元，较 2018 年初增加了 3,262,414.34 元，增加 860.89%，主要为办公场地装修费增加所致。

(4) 2018年6月30日，递延所得税资产 16,370,195.26 元，较 2018 年初增加了 6,488,889.10 元，增加 65.67%，主要为应收款项坏账准备形成的可抵扣暂时性差异增加所致。

(5) 2018年6月30日，应交税费 41,670,320.50 元，较 2018 年初减少了 19,349,552.03 元，减少 31.71%，主要为财政部、国家税务总局 2018 年 4 月 4 日发布的财税[2018]32 号《关于调整增值税税率的通知》对税率调整及项目结算存在季节性波动所致。

(6) 2018年6月30日，递延收益 3,283,928.57 元，较 2018 年初增加了 1,301,709.94 元，增加 65.67%，主要为与收益相关的政府补助增加所致。

(7) 2018年上半年税金及附加 9,191,575.63 元，较上年同期增加了 3,128,661.93 元，增加 51.60%，主要为业务量增加所致。

(8) 2018年上半年研发费用 233,788,620.83 元，较上年同期增加了 70,492,335.64 元，增加 43.17%，主要为公司加大研发投入所致。

(9) 2018年上半年资产减值损失-6,900,624.67 元，较上年同期减少了 53,100,981.72 元，减少 114.94%，主要为今年上半年回款较好冲减应收款项坏账准备所致。

(10) 2018年上半年营业外收入 2,897,667.50 元，较上年同期增加了 2,537,182.37 元，增加 703.82%，主要为公司收到政府扶持基金所致。

(11) 2018年上半年营业外支出 639,686.94 元，较上年同期增加了 639,686.92 元，主要为公司捐赠支出增加所致。

(12) 2018年上半年所得税费用为 5,186,757.66 元，较上年同期减少了 9,548,528.10 元，减少 64.80%，主要为递延所得税资产增加冲减所得税费用所致。

中科软科技股份有限公司  
2018年8月30日