证券代码:600536　　证券简称:中国软件　　公告编号:2025-017

中国软件与技术服务股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

● 本次变更事项系根据财政部发布的《企业会计准则解释第17号》《企业会计准则解释第18号》的相关规定及要求实施,无需提交公司董事会、监事会和股东大会审议。

● 本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情况。

一、会计政策变更情况概述

(一)变更原因及变更时间

财政部于2023年10月发布了《关于印发〈企业会计准则解释第17号〉的通知》(财会【2023】21号),规定了“关于流动负债和非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”等内容,自2024年1月1日起施行。

2024年12月31日,财政部发布《关于印发〈企业会计准则解释第18号〉的通知》(财会【2024】24号),规定对于不属于单项履约义务的保证类质量保证,应当按照《企业会计准则第13号——或有事项》有关规定,按确定的预计负债金额,借记“主营业务成本”“其他业务成本”等科目,贷记“预计负债”科目,该解释规定自印发之日起施行,允许企业自发布年度提前执行。

鉴于上述会计准则解释的发布,公司对会计政策进行相应变更,并按以上文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。

(二)变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(三)变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司将执行财政部发布的《企业会计准则解释第17号》《企业会计准则解释第18号》的相关规定。其他未变更部分,仍按照财政部前期发布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

《企业会计准则解释第17号》是公司根据财政部发布的相关文件要求进行的合理变更,不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

因执行《企业会计准则解释第18号》该项会计处理规定,公司追溯调整了比较期间合并利润表。相关财务数据将根据变更后的会计政策进行追溯调整,但不会对比较期间的净资产及净利润产生影响,不会导致最近两年已披露的年度财务报告出现盈亏性质改变。调整影响情况如下:

变更对2023年度合并利润表的影响汇总如下:

单位:元 币种:人民币

受影响的报表项目	调整前	调整金额	调整后
营业成本	4,242,952,560.12	35,744,884.03	4,278,697,444.15
销售费用	522,725,283.62	-35,744,884.03	486,980,399.59

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行的合理变更,符合相关法律法规的规定和公司实际情况,执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情况。

三、审计委员会审议情况

2025年4月24日,公司董事会审计委员会2025年第三次会议暨独立董事专门会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》,同意本次会计政策变更。

特此公告。

中国软件与技术服务股份有限公司董事会

2025年4月28日

证券代码:600536　　证券简称:中国软件　　公告编号:2025-018

中国软件与技术服务股份有限公司 关于召开2024年年度股东会的通知

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示:

● 股东会召开日期:2025年5月19日

● 本次股东大会采用的网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一)股东会类型和届次

2024年年度股东会

(二)股东会召集人:董事会

(三)投票方式:本次股东会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四)现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间:2025年5月19日　14点30分

召开地点:北京市海淀区学院南路55号中软大厦C座1层第一会议室

(五)网络投票的系统、起止日期和投票时间。

网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

网络投票起止时间:自2025年5月19日

至2025年5月19日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东会召开当日的交易时间段,即9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东会召开当日的9:15-15:00。

(六)融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号 — 规范运作》等有关规定执行。

(七)涉及公开征集股东投票权

无

二、会议审议事项

本次股东会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
		A股股东
非累积投票议案		
1	《中国软件2024年度财务决算报告》	√
2	关于确认公司董事2024年度在公司领取报酬情况的议案	√
3	关于确认公司监事2024年度在公司领取报酬情况的议案	√
4	《中国软件2024年度董事会工作报告》	√
5	《中国软件2024年度监事会工作报告》	√
6	中国软件2024年度利润分配方案	√
7	《中国软件2024年年度报告》	√
8	关于2025年日常关联交易预计的议案	√
9	关于修订《董事会议事规则》的议案	√
10	关于修订《监事会议事规则》的议案	√

注:本次股东会将听取《中国软件独立董事2024年度述职报告》。

(一)各议案已披露的时间和披露媒体

披露时间:2025年4月29日

披露媒体:上海证券交易所网站www.sse.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》。

(二)特别决议议案:无

(三)对中小投资者单独计票的议案:无

(四)涉及关联股东回避表决的议案:议案8

应回避表决的关联股东名称:中国电子信息产业集团有限公司、中国电子有限公司

(五)涉及优先股股东参与表决的议案:无

三、股东会投票注意事项

(一)本公司股东通过上海证券交易所股东会网络投票系统行使表决权的,既可以登陆交易系统投票平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票,也可以登陆互联网投票平台(网址:vote.sseinfo.com)进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的,投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二)持有多个股东账户的股东,可行使的表决权数量是其名下全部股东账户所持相同类别普通股和相同品种优先股的数量总和。

持有多个股东账户的股东通过本所网络投票系统参与股东会网络投票的,可以通过其任一股东账户参加。投票后,视为其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

持有多个股东账户的股东,通过多个股东账户重复进行表决的,其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股的表决意见,分别以各类别和品种股票的第一次投票结果为准。

(三)同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的,以第一次投票结果为准。

(四)股东对所有议案均表决完毕才能提交。

四、会议出席对象

(一)股权登记日收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东会(具体情况详见下表),并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A股	600536	中国软件	2025/5/12

(二)公司董事、监事和高级管理人员。

(三)公司聘请的律师。

(四)其他人员

五、会议登记方法

(一)登记时间:2025年5月15日, 9:00—11:30,13:30—16:00

(二)登记地点:北京市海淀区学院南路55号中软大厦A座4层董事会办公室(监事会办公室)

(三)登记方式:出席会议的自然人股东持本人身份证、证券账户卡办理登记手续;法人股东持营业执照复印件(加盖公章)、证券账户卡、法定代表人授权委托书及其身份证复印件、委托代理人身份证明办理出席登记。

委托他人出席的,受托人持本人身份证、授权委托书、委托人证券账户卡、委托人身份证复印件办理登记手续。

异地股东可于2025年5月15日下午4:00前通过信函或传真方式进行登记(需提供前款规定的有效证件的复印件),附联系电话,并注明“股东会”字样。

六、其他事项

(一)出席会议的股东或代理人交通及食宿费自理

(二)会议联系方式

联系地址:北京市海淀区学院南路55号中软大厦A座4层董事会办公室

联 系 人:齐真　郑海雯

电　话:010-62158879

传　真:010-62169523

邮政编码:100081

特此公告。

中国软件与技术服务股份有限公司董事会

2025年4月29日

附件1:

授权委托书

中国软件与技术服务股份有限公司:

兹委托　　先生(女士)代表本单位(或本人)出席2025年5月19日召开的贵公司2024年年度股东会,并代为行使表决权。

委托人持普通股数:

委托人股东账户号:

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	《中国软件2024年度财务决算报告》			
2	关于确认公司董事2024年度在公司领取报酬情况的议案			
3	关于确认公司监事2024年度在公司领取报酬情况的议案			
4	《中国软件2024年度董事会工作报告》			
5	《中国软件2024年度监事会工作报告》			
6	中国软件2024年度利润分配方案			
7	《中国软件2024年年度报告》			
8	关于2025年日常关联交易预计的议案			
9	关于修订《董事会议事规则》的议案			
10	关于修订《监事会议事规则》的议案			

委托人签名(盖章):　　　　受托人签名:

委托人身份证号:　　　　受托人身份证号:

委托日期:　　年 月 日

备注:

委托人应当在委托书中“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”,对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的,受托人有权按自己的意愿进行表决。

证券代码:600536　　证券简称:中国软件　　公告编号:2025-016

中国软件与技术服务股份有限公司 关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

一、通知债权人的事由

公司于2025年4月25日召开第八届董事会第十九次会议,审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁限制性股票的议案》,具体内容详见公司于2025年4月29日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《中国软件关于回购注销部分已授予但尚未解锁限制性股票的公告》(公告编号:2025-015)。

公司拟使用自有资金,回购注销6,306,604股限制性股票,占公司总股本的0.0742%(简称本次回购注销)。其中,因公司2021年限制性股票激励计划首次及预留部分(第一批)授予的激励对象中有58名激励对象个人情况发生变化,公司拟将其持有的已获授但尚未解除限售的742,282股限制性股票进行回购注销。因公司2021年限制性股票激励计划第三个解除限售期公司未达成业绩考核目标,公司拟回购注销第三个解除限售期共404名激励对象已获授尚未解除限售的5,564,322股限制性股票。

二、需债权人知晓的相关信息

本次回购注销完成后,本次回购注销完成后,公司总股本将减少6,306,604股,注册资本将减少6,306,604元,公司的股本结构变动如下(假设回购日为2025年4月28日):

单位:股

类别	变动前数量	变动数量	变动后数量
无限售条件的流通股	843,655,895		843,655,895
有限售条件的流通股	6,306,604	-6,306,604	0
股份总数	849,962,499	-6,306,604	843,655,895

根据《中华人民共和国公司法》及相关法律、法规的规定,公司通知债权人,公司债权人自本公告之日起45日内,均有权凭有效债权文件及相关凭证要求公司清偿债务或者提供相应担保。债权人未在规定期限内行使上述权利的,不会因此影响其债权的有效性,相关债务(义务)将由公司根据原债权文件的约定继续履行,本次回购注销将按法定程序继续实施。公司各债权人如要求公司清偿债务或者提供相应担保的,应根据相关法律法规的规定向公司提出书面要求,并随附相关证明文件。

债权申报所需材料:公司债权人可持证明债权债务关系存在的合同、协议及其他凭证的原件及复印件到公司申报债权。债权人为法人的,需同时携带法人营业执照副本原件及复印件、法定代表人身份证明文件;委托他人申报的,除上述文件外,还需携带法定代表人授权委托书和代理人有效身份证的原件及复印件。债权人为自然人的,需同时携带有效身份证的原件及复印件;委托他人申报的,除上述文件外,还需携带授权委托书和代理人有效身份证件的原件及复印件

债权申报具体方式如下:

1、债权申报登记地点:北京市海淀区学院南路55号中软大厦

2、申报时间:2025年4月29日至2025年6月12日9:00-17:00

3、联系人:董事会办公室

4、联系电话:010-62158879

特此公告。

中国软件与技术服务股份有限公司董事会

2025年4月28日

公司代码:600536　　公司简称:中国软件

中国软件与技术服务股份有限公司 2024年年度报告摘要

第一节 重要提示

1、本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

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

3、公司全体董事出席董事会会议。

4、中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司2024年度不进行利润分配和公积金转增股本。

第二节 公司基本情况

1、公司简介

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

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵冬妹	齐真
联系地址	北京市海淀区学院南路55号中软大厦A座4层董事会办公室	北京市海淀区学院南路55号中软大厦A座4层董事会办公室
电话	010-62158879	010-62158879
传真	010-62169523	010-62169523
电子信箱	zdm@css.com.cn	qz@css.com.cn

2、报告期公司主要业务简介

公司所属行业为软件和信息技术服务业。2024年,我国软件和信息技术服务业运行态势良好,软件业务收入平稳增长,达137,276亿元,同比增长10.0%,利润总额16,953亿元,同比增长8.7%。软件产品收入达30,417亿元,同比增长6.6%,占全行业收入的22.2%。其中,工业软件产品收入同比增长7.4%;基础软件产品收入同比增长6.9%。信息技术服务收入达92,190亿元,同比增长11.0%,占全行业收入的67.2%。其中,云计算、大数据服务同比增长9.9%,信息安全收入同比增长5.1%,嵌入式系统软件收入同比增长11.8%(数据来源:工信部《2024年软件业运行良好》)。

顶层设计不断深化,促进行业纵深发展。2024年1月18日,工业和信息化部等七部门发布《关于推动未来产业创新发展的实施意见》,以传统产业的高端化升级和前沿技术的产业化落地为主线,强调做优信息服务产品,发展下一代操作系统,构筑安全可靠的数字底座。2024年3月5日,《政府工作报告》指出,大力推进现代化产业体系建设,加快发展新质生产力,提出开展“人工智能+”行动。2024年6月4日,国家发展改革委等四部门联合印发《关于深化智慧城市发展　推进城市全域数字化转型的指导意见》,强调全领域推进城市数字化转型,全方位增强城市数字化转型支撑。2024年7月18日,党的二十届三中全会作出关于进一步全面深化改革,推进中国式现代化的决定,强调完善推动新一代信息技术、人工智能、航空航天、新能源、新材料、高端装备、生物医药、量子科技等战略性产业发展政策和治理体系,引导新兴产业健康有序发展。

(一)报告期内公司所从事的主要业务

报告期内公司聚焦网信业务发展,推进全国战略布局,深化市场拓展机制。公司通过重大工程促进综合实力提升,深入推进以网信业务为核心的自主软件产品、行业解决方案和服务化业务持续发展,建立了较为完整的市场、研发和技术服务体系。公司现拥有从操作系统到应用产品的软硬件产品链条,主要业务覆盖政府、税务、纪检监察、财政、海关、电力、应急、能源、交通、水利、公安等国民经济重要领域,客户群涵盖中央部委、地方政府、大型央国企等。公司的三大业务板块分别是:自主软件产品、行业解决方案和服务化业务。公司业务模式以参加客户公开招标或单一来源采购的项目型运营为主,同时积极拓展自主产品研发与销售,承建的项目包含信息化咨询、软件开发、系统集成、运维服务等,项目应用涉及云计算、大数据等信息技术领域。

(二)报告期内公司产品市场地位、竞争优势与劣势

1、市场地位

公司麒麟操作系统在桌面、服务器、移动端等领域持续升级,性能更加先进,适配性持续增强,已适配兼容飞腾、鲲鹏、龙芯、申威、兆芯、海光等国内CPU。与AI大模型等技术融合发展,发布银河麒麟操作系统AI PC版本,银河麒麟智算操作系统等新产品。在税务领域,金税四期项目顺利实施,数字化全电票服务平台、新电子税务局、税务智慧办公平台等系统的上线和应用,大幅降低交易成本,体现了公司的核心能力与使命担当。

2、竞争优势和劣势

优势:(1)中国电子加快打造国家网信事业战略科技力量,持续引领公司核心产品创新和业务拓展。(2)公司制定了聚焦主责主业走专业化道路的发展策略,加快做优做强战略赛道。(3)公司拥有麒麟操作系统等基础软件产品,市场份额不断提升,行业地位更加凸显。(4)公司持续推进产品化转型,精心打造了熵舟等一批面向关键行业领域的核心应用产品。

劣势:(1)前沿技术的应用速度还需要进一步加快。(2)业务方向还需要进一步聚焦。

3、主要的业绩驱动因素

随着数字经济、数字技术的快速发展,公司主要的业绩驱动因素有:

(1)政策持续利好。2024《政府工作报告》中强调了“深入推进数字经济创新发展”“积极推进数字产业化、产业数字化”,明确提出了“开展‘人工智能+’行动”,为数字化信息化发展指明了方向。随着网信工程、大规模设备更新、超长期国债等政策的发布,软件和信息技术服务业迎来发展新机遇。

(2)产业发展空间大。网信产业近年来快速发展,人工智能、大数据等新技术的普及为产业发展提供了强大的技术支撑,也催生了新的商业模式和服务需求。网信产品不断完善、服务能力不断提升,产业规模不断扩大,为公司业务带来了良好发展机遇。

(3)市场需求量大。大型央国企数字化转型不断推进,对产品高端化、专业化的要求不断提高,为公司市场扩展、产品研发、技术创新等带来发展机遇,同时随着国产化进程的推进,公司操作系统等产品的市场接受度不断提升。

(4)技术与生态平台优势。公司一直高度重视科技创新,核心关键技术持续突破,前沿技术转化应用持续加快。生态建设方面不断加强,与多个地方省市、大型央企行业机构、金融机构以及高校、联盟协会等不同类型市场主体建立战略生态合作。

4、业绩变化与行业发展的一致性

报告期内,软件与技术服务行业发展稳步推进,公司聚焦重点业务领域,积极推进相关业务,业绩符合行业发展整体态势。

3、公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2024年	2023年	本年比上年增减(%)	2022年
总资产	8,549,525,576.42	9,256,071,550.12	-7.63	10,275,865,450.79
归属于上市公司股东的净资产	2,081,243,364.43	2,278,765,366.22	-8.67	2,492,585,690.15
营业收入	5,198,004,939.43	6,723,270,236.69	-22.69	9,640,185,366.48
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	5,165,158,587.13	6,688,543,650.69	-22.78	9,610,634,083.68
归属于上市公司股东的净利润	-412,638,703.09	-232,746,401.01	-77.29	45,948,738.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-576,844,892.47	-522,476,050.73	-10.41	-37,125,811.25
经营活动产生的现金流量净额	626,243,362.22	-494,705,509.23	226.59	-479,429,511.62
加权平均净资产收益率(%)	-18.94	-9.76	减少9.18个百分点	1.87
基本每股收益(元/股)	-0.48	-0.31	-54.84	0.06
稀释每股收益(元/股)	-0.48	-0.31	-54.84	0.06

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	702,706,014.87	1,281,145,314.50	936,634,606.02	2,277,519,004.04
归属于上市公司股东的净利润	-110,749,176.65	-161,897,978.34	-64,903,912.82	-75,087,635.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-123,041,688.45	-162,780,473.76	-64,958,975.59	-226,063,754.67
经营活动产生的现金流量净额	-876,696,034.24	-378,725,333.31	74,967,139.32	1,806,697,590.45

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

4、股东情况

4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前10名股东情况

单位: 股

截至报告期末普通股股东总数(户)							178,096
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)							173,393
前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国电子有限公司	0	252,814,614	29.74	0	无	0	国有法人
中国电子信息产业集团有限公司	0	54,643,446	6.43	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	5,780,310	19,457,644	2.29	0	无	0	境外法人
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	5,002,719	8,360,583	0.98	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金	5,985,441	5,985,441	0.70	0	无	0	其他
江苏银行股份有限公司—诺安积极回报灵活配置混合型证券投资基金	4,084,725	4,084,725	0.48	0	无	0	其他
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	2,313,960	3,169,958	0.37	0	无	0	其他
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L—CT001沪	2,150,045	2,950,000	0.35	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—易方达中证人工智能主题交易型开放式指数证券投资基金	1,377,550	2,872,642	0.34	0	无	0	其他
全国社保基金六零二组合	2,354,304	2,354,304	0.28	0	无	0	其他
上述股东关联关系或一致行动的说明		中电有限为中国电子的子公司。除此以外,两者与其他股东之间不存在关联关系或者一致行动的情况,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或者一致行动人的情况。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		无					

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用

4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用

4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10名股东情况

□适用　√不适用

5、公司债券情况

□适用　√不适用

第三节 重要事项

1、公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

公司实现营业收入51.98亿元,同比下降22.69%;实现利润总额-3.04亿元,同比下降2617.56%;实现归属于母公司净利润-4.13亿元,同比下降77.29%,主要原因:一是受市场竞争加剧等因素影响,导致公司收入下降,利润下降;二是公司聚焦主责主业,调整业务结构,加快推动转型升级,阶段性亏损增加;三是公司对股权资产计提减值。

报告期内,自主软件产品实现营业收入17.19亿元,同比增加5.01%,平均毛利率77.38%,同比增加4.49个百分点,主要包括以操作系统为代表的基础软件产品,以低代码开发平台为代表的系统平台软件产品,以数字调度系统为代表的铁路专用产品,以中软防水坝数据防泄漏系统为代表的数据安全产品等。行业解决方案实现营业收入22.05亿元,同比下降36.09%,平均毛利率2.25%,同比下降7.41个百分点,主要包括数字政府、数字企业、数字社会等领域的网信业务及数字化业务。服务化业务实现营业收入12.40亿元,同比下降22.49%,平均毛利率43.25%,同比下降12.19个百分点,主要包括税务、金融监管等行业领域的信息系统运维业务。

2、公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用　√不适用

证券代码:600536　　证券简称:中国软件　　公告编号:2025-019

中国软件与技术服务股份有限公司 2025年第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

□是　√否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	640,498,499.74	702,706,014.87	-8.85
归属于上市公司股东的净利润	-80,624,990.05	-110,749,176.65	27.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-82,197,472.59	-123,041,688.45	33.20
经营活动产生的现金流量净额	-731,599,327.99	-876,696,034.24	16.55
基本每股收益(元/股)	-0.10	-0.13	23.08
稀释每股收益(元/股)	-0.10	-0.13	23.08
加权平均净资产收益率(%)	-3.95	-4.96	增加1.01个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	8,404,609,658.09	8,549,525,576.42	-1.70
归属于上市公司股东的所有者权益	2,003,037,439.55	2,081,243,364.43	-3.76

(二) 非经常性损益项目和金额

√适用　□不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	本期金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	95,041.38
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,853,326.16
处置长期股权投资产生的投资收益	30,201.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,147,608.65
减:所得税影响额	317,263.37
少数股东权益影响额(税后)	1,236,431.28
合计	1,572,482.54

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

√适用　□不适用

单位:元 币种:人民币

项目	涉及金额	原因
其他科技项目	1,981,068.32	与生产经营活动相关,界定为经常性损益项目。
重大专项	1,534,519.39	与生产经营活动相关,界定为经常性损益项目。

注:本公司将报告期内收到的符合以市场化方式通过参与公开竞投标获得、按照国家政府相关的规定或与主管部门签署课题合同或任务书、需完成相应的研发任务并交付相应的工作成果等条件的项目资金计入“递延收益”,并按照报告期项目实际进度结转至其他收益,由于承担国家及政府科研及产业化项目的研发是本公司重要的主营业务之一,该类项目整体上具有一定的可持续性,因此,本公司将其确认为经常性损益。

(三) 主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用　□不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
应收票据	-56.79	主要是期初应收票据到期结算所致。
应收款项融资	-90.37	主要是期初银行承兑汇票到期结算所致。
其他流动资产	53.12	主要是本期待抵扣进项税增加。
使用权资产	38.74	主要是本期办公房屋租赁增加。
短期借款	57.79	主要是本期新取得银行借款增加。
应付职工薪酬	-66.99	主要是本期支付上年末职工薪酬所致。
应交税费	-71.46	主要是本期缴纳期初税费所致。
长期借款	-50.00	主要是公司长期借款部分款项一年内到期。
租赁负债	46.40	主要是本期办公房屋租赁增加。
未分配利润	-50.15	主要是本期经营亏损所致。
研发费用	-44.43	主要是受本期中软系统不再纳入合并范围影响。
投资收益	-99.84	主要是上期处置非流动金融资产中电聚信确认投资收益所致。
信用减值损失	42.19	主要是其他应收款和应收票据计提减值损失同比减少。
资产减值损失	-126.63	主要是本期合同资产计提减值损失增加。
资产处置收益	-83.00	主要是上期使用权资产终止确认,产生处置收益较多。
营业利润	59.02	主要是聚焦主业,降本增效,同比减亏。
营业外收入	234.64	主要是本期收到资产适配奖励款项。
营业外支出	-94.74	主要是上期捐赠支出较多。
利润总额	60.59	主要是聚焦主业,降本增效,同比减亏。
所得税费用	100.24	主要是上期处置非流动金融资产中电聚信原公允价值变动计提的递延所得税费用减少。
净利润	57.26	主要是聚焦主业,降本增效,同比减亏。其中子公司麒麟软件本期实现营业收入2.68亿元,同比增长20.98%;实现净利润0.76亿元。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33.20	主要是本期净利润较上期增长幅度较大,非经常性损益对扣非净利润变动影响较小。
少数股东损益	1,163.03	主要是亏损减少所致。
其他综合收益的税后净额	461.07	主要是由于日元汇率变动所致。
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	518.75	主要是由于日元汇率变动所致。
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	172.65	主要是由于日元汇率变动所致。
综合收益总额	57.88	主要是聚焦主业,降本增效,同比减亏。
归属于少数股东的综合收益总额	1,173.13	主要是亏损减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-55.47	主要是上期处置非流动金融资产收回部分转让款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	321.30	主要是本期银行借款净增加,以及上期公司支付股份回购款项所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	173,393	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)			0	
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
中国电子有限公司	国有法人	252,814,614	29.74	0	无	0
中国电子信息产业集团有限公司	国有法人	54,643,446	6.43	0	无	0
香港中央结算有限公司	境外法人	12,017,349	1.41	0	无	0
中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金	其他	7,859,272	0.92	0	无	0
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	其他	7,624,833	0.90	0	无	0
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	其他	6,300,319	0.74	0	无	0
中国工商银行股份有限公司—易方达中证人工智能主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	5,032,042	0.59	0	无	0
江苏银行股份有限公司—诺安积极回报灵活配置混合型证券投资基金	其他	3,997,454	0.47	0	无	0
招商银行股份有限公司—嘉实信息产业股票型发起式证券投资基金	其他	2,447,377	0.29	0	无	0
基本养老保险基金一六零五二组合	其他	2,267,650	0.27	0	无	0
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量				股份种类及数量	
					股份种类	数量
中国电子有限公司	252,814,614				人民币普通股	252,814,614
中国电子信息产业集团有限公司	54643446				人民币普通股	54643446
香港中央结算有限公司	12017349				人民币普通股	12017349
中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金	7859272				人民币普通股	7859272
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	7624833				人民币普通股	7624833
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	6300319				人民币普通股	6300319
中国工商银行股份有限公司—易方达中证人工智能主题交易型开放式指数证券投资基金	5032042				人民币普通股	5032042
江苏银行股份有限公司—诺安积极回报灵活配置混合型证券投资基金	3997454				人民币普通股	3997454
招商银行股份有限公司—嘉实信息产业股票型发起式证券投资基金	2447377				人民币普通股	2447377
基本养老保险基金一六零五二组合	2267650				人民币普通股	2267650
上述股东关联关系或一致行动的说明	中电有限为中国电子的子公司。除此以外,两者与其他股东之间不存在关联关系或者一致行动的情况,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或者一致行动人的情况。					
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	不适用。					

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用　√不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用　√不适用

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用　□不适用

1、根据第八届董事会第十八次会议决议,公司将100台X86服务器设备以非公开协议转让的方式转让给控股子公司麒麟软件有限公司,交易价格为4,753,910元(含税)。2025年1月,双方签订《实物资产交易合同》,并完成实物资产交接等事项。详情请见上海证券交易所网站www.sse.com.cn及2025年1月17日的《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》。

2、根据公司第八届董事会第三次会议及2023年年度股东大决议,公司拟向特定对象中国电子信息产业集团有限公司、中电金投控股有限公司发行普通股股票,数量不超过90,130,689股,发行价格22.19元/股,募集资金不超过200,000万元。2024年5月已获得实际控制人中国电子信息产业集团有限公司批复。2025年4月12日,公司发布了《中国软件关于向特定对象发行股票申请文件的审核问询函的回复公告》,截至目前,该事项正在上海证券交易所审核过程中。详情请见上海证券交易所网站www.sse.com.cn及2024年2月26日、5月8日、5月9日、5月17日、2025年3月22日、4月12日的《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》。

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

□适用　√不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2025年3月31日

编制单位:中国软件与技术服务股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2025年3月31日	2024年12月31日
流动资产:		
货币资金	2,405,001,521.94	2,578,925,721.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,426,088.63	2,426,088.63
衍生金融资产		
应收票据	68,020,976.78	157,404,121.34
应收账款	1,487,501,609.50	1,474,607,689.14
应收款项融资	2,364,660.37	24,551,177.78
预付款项	172,380,770.87	163,791,025.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	243,306,388.00	296,749,051.25
其中:应收利息		
应收股利		7,185,000.00
买入返售金融资产		
存货	1,085,370,317.12	1,022,328,282.27
其中:数据资源		
合同资产	427,269,552.79	404,021,762.77
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,164,538.58	32,760,831.68
流动资产合计	5,943,806,424.58	6,157,565,752.39
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,081,109,295.63	1,081,109,295.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	175,185,312.66	175,185,312.66
投资性房地产	79,680,000.00	79,680,000.00
固定资产	299,917,496.32	310,132,726.41
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	92,468,564.57	66,649,840.97
无形资产	280,608,946.07	296,953,544.96
其中:数据资源		
开发支出	366,482,856.87	296,572,799.76
其中:数据资源		
商誉		
长期待摊费用	7,021,939.21	8,211,544.29
递延所得税资产	73,733,000.18	72,868,937.35
其他非流动资产	4,595,822.00	4,595,822.00
非流动资产合计	2,460,803,233.51	2,391,959,824.03
资产总计	8,404,609,658.09	8,549,525,576.42
流动负债:		
短期借款	1,502,170,827.78	951,997,654.18
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	426,960,335.00	446,693,953.21
应付账款	1,342,021,571.68	1,702,433,446.23
预收款项		
合同负债	984,629,675.24	885,590,895.02
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	99,270,849.55	300,739,548.61
应交税费	29,308,936.77	102,689,479.70
其他应付款	287,696,814.23	377,028,620.30
其中:应付利息		
应付股利	1,638,674.76	1,638,674.76
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	500,717,802.91	482,717,011.37
其他流动负债	22,730,537.41	26,691,339.15
流动负债合计	5,195,507,350.57	5,276,581,947.77
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	27,500,000.00	55,000,000.00
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	40,914,742.93	27,946,823.14
长期应付款	27,600,000.00	27,600,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	36,672,778.23	36,514,052.40
递延收益	25,169,497.47	28,563,613.48
递延所得税负债	9,910,490.42	9,844,525.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	167,767,509.05	185,469,014.36
负债合计	5,363,274,859.62	5,462,050,962.13
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	849,962,499.00	850,170,397.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,223,289,782.15	1,226,218,756.31
减:库存股	202,200,245.81	207,056,725.37
其他综合收益	-27,775,317.07	-28,474,774.84
专项储备		
盈余公积	79,604,241.16	79,604,241.16
一般风险准备		
未分配利润	80,156,480.12	160,781,470.17
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	2,003,037,439.55	2,081,243,364.43
少数股东权益	1,038,297,358.92	1,006,231,249.86
所有者权益(或股东权益)合计	3,041,334,798.47	3,087,474,614.29
负债和所有者权益(或股东权益)总计	8,404,609,658.09	8,549,525,576.42

公司负责人:谌志华 主管会计工作负责人:黄刚 会计机构负责人:王洋

合并利润表

2025年1—3月

编制单位:中国软件与技术服务股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2025年第一季度	2024年第一季度
一、营业总收入	640,498,499.74	702,706,014.87
其中:营业收入	640,498,499.74	702,706,014.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	749,663,229.58	923,672,704.28
其中:营业成本	299,686,008.25	296,905,360.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,469,303.10	6,585,247.26
销售费用	102,145,818.18	107,440,491.19
管理费用	153,148,333.45	176,624,188.72
研发费用	183,921,010.89	330,966,210.61
财务费用	5,292,755.71	5,151,206.42
其中:利息费用	10,849,339.77	8,765,441.51
利息收入	6,320,792.64	4,250,996.60
加:其他收益	65,464,906.23	87,940,324.76
投资收益(损失以“-”号填列)	30,201.00	19,253,360.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,181,225.03	-7,232,427.73
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,991,298.91	-878,655.89
资产处置收益(损失以“-”号填列)	77,069.43	453,415.50
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-49,765,077.12	-121,430,671.85
加:营业外收入	1,286,052.06	384,309.02
减:营业外支出	118,471.46	2,250,938.22
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-48,597,496.52	-123,297,301.05
减:所得税费用	23,026.44	-9,537,428.37
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-48,620,522.96	-113,759,872.68
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-48,620,522.96	-113,759,872.68
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	-80,624,990.05	-110,749,176.65
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	32,004,467.09	-3,010,696.03
六、其他综合收益的税后净额	761,099.74	135,652.04
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	699,457.77	113,043.37
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
(1)重新计量设定受益计划变动额		
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3)其他权益工具投资公允价值变动		
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	699,457.77	113,043.37
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		
(2)其他债权投资公允价值变动		
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4)其他债权投资信用减值准备		
(5)现金流量套期储备		
(6)外币财务报表折算差额	699,457.77	113,043.37
(7)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	61,641.97	22,608.67
七、综合收益总额	-47,859,423.22	-113,624,220.64
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-79,925,532.28	-110,636,133.28
(二)归属于少数股东的综合收益总额	32,066,109.06	-2,988,087.36
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	-0.10	-0.13
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.10	-0.13

公司负责人:谌志华 主管会计工作负责人:黄刚 会计机构负责人:王洋

合并现金流量表

2025年1—3月

编制单位:中国软件与技术服务股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2025年第一季度	2024年第一季度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	846,245,436.10	914,184,331.03
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	60,490,289.13	38,613,206.02
收到其他与经营活动有关的现金	120,990,519.41	20,238,830.90
经营活动现金流入小计	1,027,726,244.64	973,036,367.95
购买商品、接受劳务支付的现金	712,421,998.08	812,484,533.63
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	747,497,679.77	802,012,425.55
支付的各项税费	124,146,462.08	115,117,650.79
支付其他与经营活动有关的现金	175,259,432.70	120,117,792.22
经营活动现金流出小计	1,759,325,572.63	1,849,732,402.19
经营活动产生的现金流量净额	-731,599,327.99	-876,696,034.24
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		157,761,318.00
取得投资收益收到的现金	7,185,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,263.43	2,705.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	65,510,533.15	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	72,707,796.58	157,764,023.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,075,912.13	3,655,804.73
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,075,912.13	3,655,804.73
投资活动产生的现金流量净额	68,631,884.45	154,108,218.52
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		962,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		962,000.00
取得借款收到的现金	1,110,000,000.00	418,770,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,110,000,000.00	419,732,000.00
偿还债务支付的现金	582,500,000.00	153,208,432.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,027,078.57	32,996,639.43
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		24,993,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金	19,765,636.90	115,390,359.91
筹资活动现金流出小计	612,292,715.47	301,595,431.74
筹资活动产生的现金流量净额	497,707,284.53	118,136,568.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	363,644.77	1,639.30
五、现金及现金等价物净增加额	-164,896,514.24	-604,449,608.16
加:期初现金及现金等价物余额	2,548,964,897.14	1,937,526,766.81
六、期末现金及现金等价物余额	2,384,068,382.90	1,333,077,158.65

公司负责人:谌志华 主管会计工作负责人:黄刚 会计机构负责人:王洋

(三) 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用　√不适用

特此公告

中国软件与技术服务股份有限公司董事会

2025年4月28日