

中国软件与技术服务股份有限公司 第六届监事会第十一次会议决议公告

本公司监事会及全体监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、监事会会议召开情况

（一）公司第六届监事会第十一次会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

（二）本次监事会会议通知和材料于 2018 年 3 月 18 日以电子邮件和微信方式发出。

（三）本次监事会会议于 2018 年 3 月 28 日，在北京市海淀区学院南路 55 号中软大厦 A 座 6 层第三会议室，以现场表决方式召开。

（四）本次监事会会议应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人。

（五）本次监事会会议由监事会主席杨昕光先生主持，公司董事会秘书列席了会议。

二、监事会会议审议情况

（一）关于会计政策变更的议案

2017 年 4 月 28 日，财政部发布《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》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2017 年 12 月 25 日，财政部修订并发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

同时，根据 2018 年 1 月 12 日财政部会计司《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更。

1、会计政策变更具体情况

（1）具体情况

公司 2017 年度报表编制执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失变更列报于“资产处置收益”。

会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	影响金额
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目	营业外收入、资产处置收益、营业利润	该调整使当期报表中“营业外收入”项目减少 18,092,970.06 元，“资产处置收益”项目增加 18,092,970.06 元、营业利润增加 18,092,970.06 元，同时对比期间“营业外收入”项目减少 20,201,684.14 元，“资产处置收益”项目增加 20,201,684.14 元、营业利润增加 20,201,684.14 元。

(2) 变更前公司所采用的会计政策

公司执行的是中国财政部颁布的《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。

(3) 变更后公司所采用的会计政策

公司按照财政部于 2017 年 12 月 25 日颁布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》的规定执行。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《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执行。

2、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更规范了企业财务报表列报，有助于提高会计信息质量，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司资产总额、负债总额、净资产、净利润、所有者权益等不产生影响。

公司监事会对本次会计政策变更事项发表书面意见：“本次会计政策变更规范了企业财务报表列报，有助于提高会计信息质量，公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，符合财政部、中国证券监督管理委员会的相关规定和公司实际情况，其决策程序符合有关法律法规和公司章程等规定，不存在损害公司及股东利益的情形，同意本次会计政策变更。”

表决票数：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票

表决结果：通过

(二)《2017 年年度报告》

《中国软件 2017 年年度报告》详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

公司全部 3 位独立董事发表了关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的《审计报告》、《内部控制审计报告》、《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》。

监事会对公司《2017 年年度报告》的书面审核意见如下：

1、公司 2017 年年度报告全文及摘要的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程及公司内部管理制度的各项规定；

2、公司 2017 年年度报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息从各个方面真实地反映出公司 2017 年度的经营管理和财务状况；

3、在提出本意见前，未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为；

4、保证公司 2017 年年度报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

表决票数：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票

表决结果：通过

本议案还须提交股东大会审议。

（三）《2017 年度监事会工作报告》

《中国软件 2017 年度监事会工作报告》详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

表决票数：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票

表决结果：通过

本议案还须提交股东大会审议。

（四）《2017 年度内部控制评价报告》

《中国软件 2017 年度内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

监事会认为该报告真实、客观、准确地评价了公司 2017 年度内部控制情况。

表决票数：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票

表决结果：通过

（五）《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

《中国软件募集资金存放与实际使用情况的专项报告》详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于中国软件募集资金存放与实际使用情况审核报告》，中信证券股份有限公司出具了《关于中国软件 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》。

表决票数：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票

表决结果：通过

特此公告。

中国软件与技术服务股份有限公司监事会

2018 年 3 月 29 日