

中国软件与技术服务股份有限公司 第六届监事会第九次会议决议公告

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九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 2017 年 8 月 21 日以电子邮件和短信方式发出。

(三) 本次监事会会议于 2017 年 8 月 24 日召开，采取了通讯表决方式。

(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

根据财政部2017年5月10日颁布的《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)，公司拟对原会计政策进行相应变更。具体变更如下：

在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自2017年1月1日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。具体影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将当期符合要求的政府补助从“营业外收入”项目调整至“其他收益”项目。	其他收益、营业外收入、营业利润	该调整使当期报表中“营业外收入”项目减少 46,788,458.02 元，“其他收益”项目增加 46,788,458.02 元、营业利润增加 46,788,458.02 元。

本次会计政策变更对公司2017年1-6月财务状况、经营成果和现金流量无影响。执行变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不影响公司当年净利润及所有者权益，也不涉及以前年度的追溯调整。

监事会发表意见如下：

公司本次会计政策变更是根据财政部新颁布或修订的企业会计具体准则进行的变更和调整，变更后的会计政策符合《企业会计准则》及相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害中小股东利益情形。同意公司本次会计政策变更。

表决票数：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票

表决结果：通过

（二）《2017 年半年度报告》

《2017 年半年度报告》详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

监事会对公司《2017 年半年度报告》的书面审核意见如下：

1、公司《2017 年半年度报告》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 年半年度报告》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 年上半年的经营管理和财务状况；

3、在提出本意见前，未发现参与半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 年半年度报告》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

（三）《募集资金实际存放与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。

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

2017 年 8 月 25 日