



四川久远银海软件股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-065

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人李慧霞、主管会计工作负责人杨成文及会计机构负责人(会计主管人员)张雪梅声明：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	32

## 释义

释义项	指	释义内容
久远银海、公司、本公司	指	四川久远银海软件股份有限公司
控股股东、久远集团	指	四川久远投资控股集团有限公司
实际控制人、中物院	指	中国工程物理研究院
锐锋集团	指	四川科学城锐锋集团有限责任公司
广发信德	指	广发信德投资管理有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
保荐机构、广发证券	指	广发证券股份有限公司
律师	指	北京国枫律师事务所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	久远银海	股票代码	002777
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川久远银海软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	久远银海		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Jiuyuan Yinhai Software.Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Jiuyuan Yinhai		
公司的法定代表人	李慧霞		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨成文	游新
联系地址	成都市三色路 163 号	成都市三色路 163 号
电话	028-65516146	028-65516146
传真	028-65516084	028-65516084
电子信箱	yangchengwen@yinhai.com	youxin@yinhai.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2016年01月01日	成都高新区科园一路3号	510109000053512	510100681813655	68181365-5
报告期末注册	2016年01月18日	成都高新区科园一路3号	915101006818136552	915101006818136552	915101006818136552
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016年01月20日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201925609?announceTime=2016-01-20">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201925609?announceTime=2016-01-20</a>				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	200,241,755.81	176,721,114.12	13.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,409,081.63	24,445,705.58	12.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,203,957.74	21,799,307.71	20.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-68,158,059.05	-15,398,553.85	-342.63%
基本每股收益（元/股）	0.34	0.41	-17.07%
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.41	-17.07%
加权平均净资产收益率	6.32%	9.94%	-3.62%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	890,257,151.20	944,256,672.71	-5.72%
归属于上市公司股东的净资产（元）	407,368,228.64	419,959,147.01	-3.00%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,736.70	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,146,052.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	242,084.79	
减：所得税影响额	125,373.34	
少数股东权益影响额（税后）	70,377.23	因合并报表产生的影响
合计	1,205,123.89	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司继续重点关注以人力资源和社会保障为核心的民生领域，积极开展医疗卫生、公积金、民政、食药监、军工等行业的市场拓展工作；结合公司募投项目的实施，持续加大对业务创新、技术和产品研发等的投入，完善公司内部管理和内部控制，同时，持续提升经营管理能力，加强项目管理、项目实施和售后服务工作，实现了业绩的稳定增长。

2016年半年度实现营业收入20024.18万元，同比增长13.31%，主要是软件收入增长；实现利润总额3554.16万元，同比增长17.86%；实现净利润2875.61万元，同比增长13.92%；实现归属于母公司的净利润2740.91万元，同比增长12.12%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内公司主营业务收入及其结构、主营业务成本构成均未发生重大变化。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	200,241,755.81	176,721,114.12	13.31%	
营业成本	107,876,131.71	100,126,592.05	7.74%	
销售费用	19,409,159.24	17,336,112.38	11.96%	
管理费用	38,833,293.00	29,657,796.52	30.94%	因公司经营规模扩大，职工工资、社保、公积金及研发费用增加。
财务费用	-1,675,382.16	-1,022,742.38	-63.81%	主要是本期无银行借款利息支出,且存款利息收入增加。
所得税费用	6,785,419.58	4,913,846.06	38.09%	主要是利润总额增加。
研发投入	16,403,368.54	12,044,055.62	36.19%	主要是研发项目投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	-68,158,059.05	-15,398,553.85	-342.63%	主要是本期支付项目采购款、职工薪酬、费用报销款、投标保证金增长。
投资活动产生的现金流量净额	-6,517,602.83	-6,066,578.54	-7.43%	
筹资活动产生的现金流量净额	-44,932,379.49	-60,410,527.42	25.62%	

现金及现金等价物净增加额	-119,608,041.37	-81,875,659.81	-46.08%	主要是经营活动产生现金净流出增长。
--------------	-----------------	----------------	---------	-------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1. 公司在2016年第一季度报告中预计：2016年上半年归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为-20%至25%，区间为1,955.66万元至3,055.71万元。报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润为2,740.91万元，符合公司前期的经营业绩预计。
2. 公司于2015年12月在深圳证券交易所挂牌上市后，不断夯实主营业务的同时，积极拓展医疗卫生、公积金、民政、食药监等行业业务，积极探索传统业务和创新模式的融合互补与相互促进，确保了销售持续增长，2016年上半年实现了业绩稳定上升。
3. 在军工领域的拓展：正在进行中。
4. 关于“升级国家级技术中心”的目标：正在进行中。
5. 完善公司治理结构，持续提升公司管理能力  
详见第五节（一）公司治理情况

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机应用服务业	200,046,877.70	107,804,393.50	46.11%	13.96%	7.95%	3.00%
其他业务	194,878.06	71,738.21	63.19%	-90.68%	-85.93%	-12.41%
分产品						
系统集成	65,291,917.04	57,664,020.69	11.68%	-6.80%	-1.83%	-4.47%
软件	72,781,542.83	25,964,529.57	64.33%	44.70%	15.67%	8.95%
运维服务	56,729,085.42	19,223,982.12	66.11%	6.45%	12.57%	-1.84%
其他类型	5,244,332.46	4,951,861.12	5.58%	176.36%	209.67%	-10.16%
其他业务	194,878.06	71,738.21	63.19%	-90.68%	-85.93%	-12.41%

分地区						
东北地区	3,979,684.88	2,275,224.42	42.83%	-31.20%	-1.24%	-17.35%
华北地区	16,389,020.46	6,968,126.25	57.48%	2.98%	0.28%	1.15%
华东地区	2,166,386.19	1,926,234.98	11.09%	103.30%	117.28%	-5.72%
华南地区	39,379,025.67	28,508,225.04	27.61%	156.54%	155.62%	0.26%
华中地区	8,302,348.14	6,196,319.61	25.37%	70.33%	126.86%	-18.60%
西北地区	24,953,647.07	13,268,411.14	46.83%	-24.17%	-35.74%	9.57%
西南地区	104,876,765.30	48,661,852.06	53.60%	5.24%	-11.84%	8.99%
其他业务	194,878.06	71,738.21	63.19%	-90.68%	-85.93%	-12.41%

#### 四、核心竞争力分析

报告期内公司的核心竞争力没有发生明显变化。公司的核心竞争力分析见2015年度报告“第三节公司业务概要”中的“三、核心竞争力分析”。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

###### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

###### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

###### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	22,920.00
报告期投入募集资金总额	7,850.39
已累计投入募集资金总额	7,850.39
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、经中国证券监督管理委员会《关于核准四川久远银海软件股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2015]1374号)核准,由主承销商广发证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售与网上按市值申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)20,000,000.00股,发行价格为每股11.46元。截至2015年12月28日止,公司实际已向社会公开发行人民币普通股(A股)20,000,000.00股,募集资金总额229,200,000.00元,扣除承销费和保荐费29,500,000.00元后的募集资金为人民币199,700,000.00元,已由广发证券股份有限公司于2015年12月28日存入公司开立的人民币募集资金账户,扣除其他发行费用人民币10,649,972.30元后,计募集资金净额为人民币189,050,027.70元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具信会师报字[2015]第115808号验资报告。</p> <p>2、截止2015年12月31日,扣除专户手续费100.00元后募集资金账户余额为199,699,900.00元。</p> <p>3、截止2016年6月30日,累计使用募集资金88,579,758.45元,其中间接发行费用10,649,972.3元、置换先期投入募</p>	

投项目的自筹资金 36,511,632.14 元、补充流动资金 40,000,000.00 元、补充流动资金账户销户余额 103,066.46 元、募投项目直接支出 1,992,295.00 元、专户手续费支出 2,157.3 元及发生的利息收入为 679,264.75 元。

4、截止 2016 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为 111,120,141.55 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
城乡一体化人力资源和社会保障软件产品升级与产业化项目	否	6,249.9	6,249.9	1,785.22	1,785.22	28.56%	2017年12月31日	193.32	是	否
医疗融合应用软件产品项目	否	3,232.2	3,232.2	372.18	372.18	11.51%	2017年12月31日	102.57	是	否
运维服务中心建设项目	否	3,220.4	3,220.4	112.42	112.42	3.49%	2017年12月31日	410.23	否	否
民生领域软件研发平台升级项目	否	2,208	2,208	1,580.57	1,580.57	71.58%	2017年12月31日		不适用	否
补充流动资金	否	4,000	4,000	4,000	4,000	100.00%	2017年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	18,910.5	18,910.5	7,850.39	7,850.39	--	--	706.12	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	18,910.5	18,910.5	7,850.39	7,850.39	--	--	706.12	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于部分地区既定合同的签订延迟到了下半年，导致“运维服务中心建设项目”实现效益未达预计收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2016 年 3 月 30 日公司董事会三届三次会议审议通过的《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金的公告》以及其他相关程序，已用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 36,511,632.14 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金除 98,000,000.00 元定期存款外，其余存储于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司 2016 年上半年度募集资金使用及披露中不存在问题或其他情况。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2016 年 08 月 24 日	详情参见公司于 2016 年 8 月 24 日在巨潮网披露的《公司 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

天津银海 环球信息 技术有限 公司	子公司	计算机应 用服务业	软件开发、 运维服务、 系统集成	2,000,000.0 0	46,271,520. 86	37,023,419. 38	13,252,127. 91	3,558,184 .27	3,024,456.63
四川久远 国基科技 有限公司	子公司	计算机应 用服务业	软件开发、 运维服务、 系统集成	30,000,000. 00	28,175,449. 64	25,358,961. 88	3,172,196.4 7	-4,406,06 5.89	-4,405,965.89

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动幅度	-20.00%	至	25.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间（万元）	2,479.72	至	3,874.56
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元)	3,099.64		
业绩变动的原因说明	公司主营业务保持稳定增长。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，经公司2015年年度股东大会审议批准的公司2015年度权益分派方案为：以公司现有总股本80,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税）。本次权益分派股权登记日为：2016年6月17日，除权除息日为：2016年6月20日，公司于报告期内完成了本次权益分派工作。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是

分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年05月16日	成都绅泰大酒店	实地调研	机构	机构投资者	具体内容详见深交所互动



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司自2015年12月31日上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，建立了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》为主要架构的公司治理规则体系，依法规范运作，不断完善公司治理结构和内部控制制度，提升经营管理水平，加强与投资者的沟通交流，充分维护广大投资者的合法利益。报告期内，公司修订和发布《内部审计制度》、《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《信息披露管理制度》。综上所述，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

经2016年3月30日公司第三届董事会第三次会议审议通过《关于2016年度日常关联交易预计的议案》，预计与中物院发生的日常关联交易不超过6,000万元（含6000万元）与北京利博赛社保信息技术有限公司发生的日常关联交易不超过1,000万元（含1000万元）。截止报告期末，公司与中物院及其下属单位发生关联交易有销售商品、提供劳务及房屋承租共计64.29万元；与北京利博赛社保信息技术有限公司尚未发生该类关联交易。《关于2016年度日常关联交易预计公告》刊载于2016年3月31日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。（公告编号：2016-032）。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺	四川久远投资控股集团有限公司;四川科学城锐锋集团有限责任公司	自发行人上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购其持有的股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价;公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于发行价,持有公司股票的锁定期限自动延长6个月。	2014年03月11日	36个月	正在履行
	程树忠;单卫民;李慧霞;连春华;田志勇;王卒;杨成文;翟峻梓;詹开明;张光红	自发行人上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购其持有的股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价;公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上	2014年03月11日	36个月	正在履行

		市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。			
	童晓峰;张巍;杜斌;唐世杰;施铮;徐仑峰等 50 名公司核心骨干、核心技术人员和刘碧军;王伯韬	自发行人上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	2014 年 03 月 11 日	36 个月	正在履行
	陈奕民;广发信德投资管理有限公司	自发行人上市之日起十八个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	2014 年 03 月 11 日	18 个月	正在履行
	李长明;陈晖;邹孝健	自发行人上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	2014 年 03 月 11 日	12 个月	正在履行
	四川久远投资控股集团有限公司;四川科学城锐锋集团有限责任公司	在本公司作为中物院所控制的企业期间，本公司将严格遵守有关法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会的有关规定，不在中国境内或境外，直	2012 年 02 月 05 日	长期	正在履行

		接或间接从事与久远银海及其控制的企业相同或相似并构成竞争关系的业务，亦不会直接或间接拥有与久远银海及其控制的企业从事相同或相似并构成竞争关系的企业、组织、经济实体的控制权。本公司承诺将促使本公司控制的企业按照与本公司同样的标准遵守以上保证及承诺事项。			
	中国工程物理研究所	<p>本院作为四川久远银海软件股份有限公司（以下简称“股份公司”）的实际控制人，为有效支持股份公司发展，维护股份公司及其他股东的合法权益，就承担的与避免同业竞争有关的义务郑重承诺：1、本院及本院下属单位和企业保证现时不存在与股份公司相同或同类的经营业务。2、本院及本院下属单位和企业将不在任何地方以任何方式自</p>	2012年02月25日	长期	正在履行

	<p>营与股份公司相同或相似的经营业务，不自营任何对股份公司经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资与股份公司经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对股份公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。</p>			
	<p>四川久远投资控股集团有限公司 ;周明天;赵锡铭;张腾文;李慧霞;王卒;靳建立;周建;沈浩;路海;连春华;詹开明;田志勇;翟峻梓;张光红;单卫民;杨成文</p>	<p>一、公司控股股东四川久远投资控股集团有限公司的承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 二、公司董事、高级管理人员承诺： （一）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； （二）本人承诺对职务消费行为进行约束； （三）本人承诺不动用公司资产从事与履行职责</p>	<p>2016年03月29日</p>	<p>正在履行</p>

		<p>无关的投资、消费活动；（四）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>（五）若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>（六）自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计



是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

经公司 2016 年 3 月 27 日 2016 年第三届第二次临时董事会审议通过《非公开发行股票预案》，公司拟以 72.44 元/股的发行价格向平安养老保险股份有限公司、平安资产管理有限责任公司、广发恒定 24 号久远银海定向增发集合资管计划、广发原驰·久远银海 1 号定向资产管理计划（员工持股计划）非公开发行股票不超过 6,902,262 股。本次非公开发行的股票限售期 36 个月，募集资金总额不超过 5 亿元，扣除相关发行费用后用于医保便民服务平台项目、医保基金精算与医保服务治理解决方案项目和军民融合公共服务平台项目，上述预案尚需国有资产管理部门批准、公司股东大会审议通过和中国证监会的核准，其相关内容详见公司于 2016 年 3 月 29 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告，公告编号：2016-017、2016-018、2016-019、2016-020、2016-021、2016-022、2016-023、2016-024、2016-025、2016-026。

## 十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	75.00%						60,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	33,050,000	41.32%						33,050,000	41.32%
3、其他内资持股	26,950,000	33.68%						26,950,000	33.68%
其中：境内法人持股	5,900,000	7.37%						5,900,000	7.37%
境内自然人持股	21,050,000	26.31%						21,050,000	26.31%
二、无限售条件股份	20,000,000	25.00%						20,000,000	25.00%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%						20,000,000	25.00%
三、股份总数	80,000,000	100.00%						80,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

**2、限售股份变动情况**

□ 适用 √ 不适用

**二、公司股东数量及持股情况**

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,532		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川久远投资 控股集团有限公司	国有法人	28.35%	22,677,600	0	22,677,600	0		
四川科学城锐 锋集团有限责 任公司	国有法人	12.97%	10,372,400	0	10,372,400	0		
广发信德投资 管理有限公司	境内非国有法人	4.88%	3,900,000	0	3,900,000	0		
李长明	境内自然人	3.59%	2,875,000	0	2,875,000	0		
陈奕民	境内自然人	2.63%	2,100,000	0	2,100,000	0	质押	2,100,000
全国社会保障 基金理事会转 持二户	其他	2.50%	2,000,000	0	2,000,000	0		
李慧霞	境内自然人	2.25%	1,800,000	0	1,800,000	0		
王卒	境内自然人	1.81%	1,450,000	0	1,450,000	0		
张光红	境内自然人	1.25%	1,000,000	0	1,000,000	0		
童晓峰	境内自然人	1.19%	950,000	0	950,000	0		
詹开明	境内自然人	1.19%	950,000	0	950,000	0		
杨成文	境内自然人	1.19%	950,000	0	950,000	0		
田志勇	境内自然人	1.19%	950,000	0	950,000	0		
单卫民	境内自然人	1.19%	950,000	0	950,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况	无							

(如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 久远集团、锐锋集团系中物院全资控股的公司, 为公司的实际控制人, 除上述关联关系外, 其余股东之间不存在其他关联关系。本公司未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国工商银行股份有限公司—金鹰核心资源混合型证券投资基金	331,619	人民币普通股	331,619
中国银行股份有限公司—华宝兴业国策导向混合型证券投资基金	300,000	人民币普通股	300,000
中国银行股份有限公司—华宝兴业先进成长混合型证券投资基金	250,000	人民币普通股	250,000
廖永胜	248,522	人民币普通股	248,522
裘法军	217,800	人民币普通股	217,800
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 130 号集合资金信托	206,205	人民币普通股	206,205
魏丹	188,900	人民币普通股	188,900
戴洪瑞	165,742	人民币普通股	165,742
华润深国投信托有限公司—民森 H 号证券投资集合资金信托计划	162,000	人民币普通股	162,000
李涛	161,310	人民币普通股	161,310
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件普通股股东之间、以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间, 本公司未知是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张光红	财务总监	离任	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0
合计	--	--	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵锡铭	独立董事	离任	2016年05月10日	个人原因，申请辞职
周建	董事	离任	2016年05月10日	工作变动，申请辞职
魏平	监事	离任	2016年05月10日	工作变动，申请辞职
张光红	财务总监	解聘	2016年05月10日	达到退休年龄，申请辞职
李飞	独立董事	被选举	2016年06月07日	
李海燕	董事	被选举	2016年06月07日	
侯春梅	监事	被选举	2016年06月07日	
杨成文	财务总监	被选举	2016年05月19日	

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川久远银海软件股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	355,962,404.29	468,364,511.78
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	700,000.00	
应收账款	78,985,958.51	65,515,025.95
预付款项	8,905,341.90	9,381,095.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	261,604.59	201,109.59
应收股利		
其他应收款	36,063,258.76	34,385,151.99
买入返售金融资产		
存货	293,438,854.65	252,950,882.47



划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,891,724.86	2,394,295.06
流动资产合计	777,209,147.56	833,192,072.80
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,045,105.38	5,773,658.11
投资性房地产	3,338,812.44	12,945,623.28
固定资产	54,272,446.19	45,137,157.83
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,272,535.21	32,579,352.12
开发支出	8,908,138.80	9,719,449.99
商誉		
长期待摊费用	575,136.14	670,339.65
递延所得税资产	3,135,829.48	2,739,018.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	113,048,003.64	111,064,599.91
资产总计	890,257,151.20	944,256,672.71
流动负债：		
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		

应付账款	43,261,240.41	37,998,734.89
预收款项	328,610,268.38	357,326,983.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,910,826.69	24,292,756.03
应交税费	10,884,849.05	15,402,174.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,700,154.03	12,622,356.36
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	405,367,338.56	447,643,004.97
非流动负债：		
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,840,000.00	21,340,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,840,000.00	21,340,000.00
负债合计	427,207,338.56	468,983,004.97
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	202,052,472.57	202,052,472.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,241,561.68	30,241,561.68
一般风险准备		
未分配利润	95,074,194.39	107,665,112.76
归属于母公司所有者权益合计	407,368,228.64	419,959,147.01
少数股东权益	55,681,584.00	55,314,520.73
所有者权益合计	463,049,812.64	475,273,667.74
负债和所有者权益总计	890,257,151.20	944,256,672.71

法定代表人：李慧霞

主管会计工作负责人：杨成文

会计机构负责人：张雪梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	236,123,874.89	334,320,852.75
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	700,000.00	
应收账款	69,174,422.27	55,413,368.91
预付款项	4,654,172.95	7,250,308.69
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,165,686.03	34,946,470.80
存货	258,992,420.39	229,152,162.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,890,797.66	2,376,041.19
流动资产合计	608,701,374.19	663,459,205.27

非流动资产：		
可供出售金融资产	1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	156,032,520.20	156,032,520.20
投资性房地产	3,338,812.44	12,945,623.28
固定资产	51,854,028.95	42,569,343.44
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,821,806.61	13,647,114.27
开发支出	8,944,101.61	9,070,211.54
商誉		
长期待摊费用	358,493.48	372,455.98
递延所得税资产	3,021,963.31	2,619,893.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	242,871,726.60	238,757,162.54
资产总计	851,573,100.79	902,216,367.81
流动负债：		
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		
应付账款	63,589,667.85	59,972,654.26
预收款项	283,852,790.98	313,466,520.84
应付职工薪酬	11,170,752.41	16,601,730.72
应交税费	10,539,995.24	11,630,296.77
应付利息		
应付股利		
其他应付款	50,635,139.65	56,632,424.46
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	419,788,346.13	458,303,627.05
非流动负债：		
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	19,340,000.00	19,340,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,340,000.00	19,340,000.00
负债合计	439,128,346.13	477,643,627.05
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	209,794,647.90	209,794,647.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,777,809.28	29,777,809.28
未分配利润	92,872,297.48	105,000,283.58
所有者权益合计	412,444,754.66	424,572,740.76
负债和所有者权益总计	851,573,100.79	902,216,367.81

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	200,241,755.81	176,721,114.12
其中：营业收入	200,241,755.81	176,721,114.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	164,372,513.06	148,508,535.93
其中：营业成本	107,876,131.71	100,126,592.05
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		
营业税金及附加	752,484.12	1,127,138.10
销售费用	19,409,159.24	17,336,112.38
管理费用	38,833,293.00	29,657,796.52
财务费用	-1,675,382.16	-1,022,742.38
资产减值损失	-823,172.85	1,283,639.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,728,552.73	-1,176,770.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,728,552.73	-1,176,770.54
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,140,690.02	27,035,807.65
加：营业外收入	1,400,874.46	3,150,342.36
其中：非流动资产处置利得	12,736.70	32,899.35
减：营业外支出		29,556.93
其中：非流动资产处置损失		9,535.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,541,564.48	30,156,593.08
减：所得税费用	6,785,419.58	4,913,846.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,756,144.90	25,242,747.02
归属于母公司所有者的净利润	27,409,081.63	24,445,705.58

少数股东损益	1,347,063.27	797,041.44
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	28,756,144.90	25,242,747.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,409,081.63	24,445,705.58
归属于少数股东的综合收益总额	1,347,063.27	797,041.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.34	0.41
（二）稀释每股收益	0.34	0.41

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李慧霞

主管会计工作负责人：杨成文

会计机构负责人：张雪梅

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	168,328,882.36	151,686,338.82
减：营业成本	94,656,056.67	93,634,028.09
营业税金及附加	541,030.09	916,989.20
销售费用	14,499,258.16	11,368,240.70
管理费用	25,348,631.33	21,546,043.34
财务费用	-1,129,660.28	-579,450.43
资产减值损失	2,704,473.45	1,680,270.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,020,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,729,092.94	23,120,217.07
加：营业外收入	551,720.45	3,132,662.79
其中：非流动资产处置利得		22,815.42
减：营业外支出		20,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,280,813.39	26,232,879.86
减：所得税费用	5,408,799.49	3,845,499.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,872,013.90	22,387,380.72
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	27,872,013.90	22,387,380.72
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.350	0.37
（二）稀释每股收益	0.350	0.37

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	174,955,110.75	153,702,175.71
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	1,049,198.63	
收到其他与经营活动有关的现金	3,555,034.90	6,453,944.76
经营活动现金流入小计	179,559,344.28	160,156,120.47

购买商品、接受劳务支付的现金	106,710,959.62	66,206,922.16
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	86,077,424.21	70,155,783.98
支付的各项税费	19,770,459.97	16,785,273.70
支付其他与经营活动有关的现金	35,158,559.53	22,406,694.48
经营活动现金流出小计	247,717,403.33	175,554,674.32
经营活动产生的现金流量净额	-68,158,059.05	-15,398,553.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,000.00	73,786.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	24,000.00	73,786.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,541,602.83	6,140,364.95
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	6,541,602.83	6,140,364.95
投资活动产生的现金流量净额	-6,517,602.83	-6,066,578.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
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		
筹资活动现金流入小计		
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	39,926,982.85	60,410,527.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	980,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	5,005,396.64	
筹资活动现金流出小计	44,932,379.49	60,410,527.42
筹资活动产生的现金流量净额	-44,932,379.49	-60,410,527.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-119,608,041.37	-81,875,659.81
加：期初现金及现金等价物余额	467,481,035.38	260,746,546.38
六、期末现金及现金等价物余额	347,872,994.01	178,870,886.57

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	137,011,111.56	123,062,413.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,709,594.64	8,820,733.88
经营活动现金流入小计	138,720,706.20	131,883,147.47
购买商品、接受劳务支付的现金	99,848,729.51	70,744,428.59
支付给职工以及为职工支付的现金	54,522,081.31	45,784,332.22
支付的各项税费	12,001,042.67	13,427,332.45
支付其他与经营活动有关的现金	26,902,970.98	12,826,810.60
经营活动现金流出小计	193,274,824.47	142,782,903.86
经营活动产生的现金流量净额	-54,554,118.27	-10,899,756.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,020,000.00	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,000.00	27,184.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,044,000.00	27,184.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,940,413.98	4,709,276.28
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		
投资活动现金流出小计	7,940,413.98	4,709,276.28
投资活动产生的现金流量净额	-6,896,413.98	-4,682,091.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
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		
筹资活动现金流入小计		
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	38,946,982.85	60,410,527.42
支付其他与筹资活动有关的现金	5,005,396.64	
筹资活动现金流出小计	43,952,379.49	60,410,527.42
筹资活动产生的现金流量净额	-43,952,379.49	-60,410,527.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-105,402,911.74	-75,992,375.62
加：期初现金及现金等价物余额	333,437,376.35	163,394,354.95
六、期末现金及现金等价物余额	228,034,464.61	87,401,979.33

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	80,000,000.00				202,052,472.57				30,241,561.68		107,665,112.76	55,314,520.73	475,273,667.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				202,052,472.57				30,241,561.68		107,665,112.76	55,314,520.73	475,273,667.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-12,590,918.37	367,063.27	-12,223,855.10
（一）综合收益总额											27,409,081.63	1,347,063.27	28,756,144.90
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-40,000,000.00	-980,000.00	-40,980,000.00
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													



	0			444.87			704.49		,257.46	461.74	,868.56
三、本期增减变动 金额(减少以“一” 号填列)	20,000 ,000.0 0			169,050 ,027.70			4,915,8 57.19		-7,693,1 44.70	5,953.0 58.99	192,225 ,799.18
(一)综合收益总 额									57,222, 712.49	5,953.0 58.99	63,175, 771.48
(二)所有者投入 和减少资本	20,000 ,000.0 0			169,050 ,027.70							189,050 ,027.70
1. 股东投入的普 通股	20,000 ,000.0 0			169,050 ,027.70							189,050 ,027.70
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三)利润分配							4,915,8 57.19		-64,915, 857.19		-60,000, 000.00
1. 提取盈余公积							4,915,8 57.19		-4,915,8 57.19		
2. 提取一般风险 准备											
3. 对所有者(或 股东)的分配									-60,000, 000.00		-60,000, 000.00
4. 其他											
(四)所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本(或股本)											
2. 盈余公积转增 资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				202,052,472.57				30,241,561.68		107,665,112.76	55,314,520.73	475,273,667.74

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				209,794,647.90				29,777,809.28	105,000,283.58	424,572,740.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				209,794,647.90				29,777,809.28	105,000,283.58	424,572,740.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-12,127,986.10	-12,127,986.10
（一）综合收益总额										27,872,013.90	27,872,013.90
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-40,000,000.00	-40,000,000.00



1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-40,000,000.00	-40,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				209,794,647.90				29,777,809.28	92,872,297.48	412,444,754.66

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				40,744,620.20				24,861,952.09	120,757,568.83	246,364,141.12
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				40,744,620.20				24,861,952.09	120,757,568.83	246,364,141.12
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）	20,000,000.00				169,050,027.70				4,915,857.19	-15,757,285.25	178,208,599.64
（一）综合收益总										49,158,491.58	49,158,571.16

额										571.94	1.94
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				169,050,027.70						189,050,027.70
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				169,050,027.70						189,050,027.70
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									4,915,857.19	-64,915,857.19	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,915,857.19	-4,915,857.19	
2. 对所有者(或股东)的分配										-60,000,000.00	-60,000,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				209,794,647.90				29,777,809.28	105,000,283.58	424,572,740.76

### 三、公司基本情况

四川久远银海软件股份有限公司(以下简称“公司”或“银海软件”)成立于2008年11月24日,系由四川久远投资控股集团有限公司(以下简称“久远集团”)、四川科学城锐锋集团有限责任公司(以下简称“锐锋集团”)、四川银海软件有限责任公司(以下简称“四川银海”)及李慧霞等20名自然人经中国工程物理研究院(以下简称“中物院”)以《关于发

起设立四川久远银海软件股份有限公司的批复》（院军转民[2008]216号）文批准共同发起设立的股份有限公司。企业法人营业执照统一社会信用代码：915101006818136552。2015年12月31日在深圳证券交易所上市。所属行业为计算机应用服务业。

截至2016年06月30日止，本公司累计发行股本总数为8,000万股，注册资本为8,000万元，注册地：成都高新区科园一路3号2幢，总部地址：成都高新区科园一路3号2幢。

本公司主要经营活动为：研制、开发、生产计算机软硬件、网络设备、办公机械、货币专用设备、机电设备（不含九座以下乘用车）；智能弱电工程设计、施工；公共安全技术防范工程的设计、施工（以上工程类经营项目凭资质许可证从事经营）；货物进出口、技术进出口；医药、医疗咨询服务；开发、销售电子产品、通讯产品（不含无线广播电视发射设备和卫星地面接收设备）；增值电信业务经营（未取得相关行政审批，不得开展经营活动）；零售：药品（未取得相关行政审批，不得开展经营活动）；销售医疗器械（未取得相关行政审批，不得开展经营活动）；（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）。

本公司的母公司为四川久远投资控股集团有限公司，本公司的实际控制人为中国工程物理研究院。

本财务报告业经公司董事会于2016年8月23日批准报出。

截至2016年06月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：四川银海软件有限责任公司、天津银海环球信息技术有限公司、重庆久远银海软件有限公司、北京久远银海技术有限公司、北京银海奥尼思特咨询有限公司、山西久远爱思普软件股份有限公司、成都兴政电子政务运营服务有限公司、新疆银海鼎峰软件有限公司、四川久远银海畅辉软件有限公司、四川久远国基科技有限公司，共10家公司。与上年相比无变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司考虑宏观政策风险、市场经营风险、目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素后，认为公司自报告期末起至少12个月内可持续经营。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事计算机应用服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备的确认和计量等事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本报告期为2016年1月1日至2016年6月30日止

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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。

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1)、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### (2)、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②处置子公司或业务

#### 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1)、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2)、金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，以及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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4)、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的

差额，计入当期损益。

### (5)、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

### (6)、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除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金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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，不得通过损益转回。

#### ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独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	应收款项期末余额 100 万元（含 100 万元）以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确认坏账准备计提的比例。

## 12、存货

### (1)、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

### (2)、发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

### (3)、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4)、存货的盘存制度

采用永续盘存制

### (5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

无

## 14、长期股权投资

### (1)、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。



## (2)、初始投资成本的确定

### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## (3)、后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司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；对于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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

## 15、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### 成本法计量

#### 折旧或摊销方法

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-40	5%	2.38-3.17%
专用设备	年限平均法	5	5%	19%
通用设备	年限平均法	5	5%	19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%
固定资产装修	年限平均法	5		20%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1)、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## (3)、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## (4)、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### A、无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### B、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命（年）	依据
著作权	10	预计受益年限
商标权	5	预计受益年限
财务软件	10	预计可使用年限
专利权	10	预计受益年限
管理软件	10	预计可使用年限

BOT项目收费权	5	项目合同年限
土地使用权	40-50	土地使用权证

每年度终了，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。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### C、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### A、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### B、开发阶段支出符合资本化的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要包括租入固定资产改良支出。

### (1)、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### (2)、摊销年限

项 目	预计收益期（年）	依据
租入固定资产改良支出	4-5	租赁合同

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### ② 设定受益计划

本公司暂无设定收益计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 25、预计负债

无

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

### (1)、销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### A、软件产品销售

包括定制产品化软件以及定制工程化软件

##### a、定制产品化软件

主要指针对具体实施工程项目的定点医院和定点药店定制的医疗保险支付软件产品。该类软件通过产品配置、技术培训，就能够满足客户对产品的应用需求，具有区域性推广特点。

##### (a) 收入确认原则：

公司在软件产品使用权的主要风险和报酬转移给买方，不再对该软件产品使用权实施继续管理权和实际控制权、相关的收入已经收到或取得了收款的证据、并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

##### (b) 收入确认方法：

①如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的安装验收报告时确认为销售收入；

②如销售合同未规定需要安装验收的，则在取得到货验收证明时确认为销售收入。

##### b、定制工程化软件

是指接受客户委托，根据客户的具体业务需求，采用软件技术进行应用软件产品研究开发，由此开发出来的软件为定制工程化软件、一般不具有通用性。

##### (a)收入确认原则：

①在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的软件开发项目，采用完工百分比法（项目完工进度）确认软件开发收入。

完工百分比的确定方法：按已经提供的工作量占应提供的工作总量的比例确定。

②对在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的软件开发项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，按能够得到补偿的金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的开发成本金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不确认收入，但将已发生的成本确认为费用。

##### (b)收入确认方法：

合同中明确约定合同总金额中包含质保金的，在确认收入时，先扣除质保金部分，然后按如下方法确认收入；质保期届满后，再将该质保金确认收入。

##### ①取得初验报告开始确认收入。

定制工程化软件一般包括软件功能的开发、现场安装调试、旧系统数据迁移、系统培训、用户测试、初验（系统试运行）和终验等环节，其中初验和终验是客户对系统运行情况作出的评价（用户也可直接终验），也是公司与客户结算的主要依据和环节。在初验阶段完成时，围绕项目的大部分工作均已完成，之后只是在运行期间可能进行部分系统功能的修改，所涉工作内容很少、工作量也不大。因此，公司在取得初验报告后开始确认收入。

##### ②初验确认收入的比例。

由于公司定制工程化软件主要依靠项目实施人员及自有软件技术的整合来进行开发，因此，公司以投入工时为计算基础，以完工进度作为确认收入的依据。根据历年已完工典型合同统计，初验时项目投入工时约为80%左右，因此，公司按照以下标准孰低的原则确定初验收入的确认比例：

I 初验时合同约定的付款比例等于或高于80%，则以80%确认收入；

II 初验时合同约定的付款比例低于80%，则以合同约定的比例确认收入。

公司每年年末会根据当年完工合同情况，对初验完工进度进行复核。

##### ③终验时的收入确认：

取得客户终验报告确认时，公司扣除终验前已确认的比例后，将其余部分确认收入，如合同中明确约定合同总金额中包含质保金的，先扣除质保金部分，再按前述办法确认收入。

## B、运维服务

运维服务包括公司向客户提供的技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护、运营管理等服务内容。服务合同期限过后，合同自动终止。

### a、收入确认原则：

公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

### b、收入确认方法：

①合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内分期确认收入。

②合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

## C、系统集成

系统集成包括外购软硬件产品和公司软件产品的安装调试。

### a、收入确认原则：

公司已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

### b、收入确认方法：

①如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的安装验收报告时按合同金额扣除增值税后的余额确认为销售收入；

②如销售合同未规定需要安装验收的，则在取得到货验收证明时按合同金额扣除增值税后的余额确认为销售收入。

## D、综合工程

本公司综合工程包括弱电系统安装、综合布线等。

### a、收入确认原则：

在资产负债表日，合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

如果合同的结果不能可靠地估计，区别以下情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。

合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

①合同总收入能够可靠地计量；

②与合同相关的经济利益能够流入企业；

③在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；

④为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

### b、收入确认方法：

①在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

②当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入，如果合同约定质保条款的，先扣除质保金部分，然后按前述方法确认收入，质保期届满后，再将该质保金确认收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

## (2)、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。



**(2) 融资租赁的会计处理方法**

无

**32、其他重要的会计政策和会计估计**

无

**33、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更** 适用  不适用**(2) 重要会计估计变更** 适用  不适用**34、其他**

无

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%、6%、5%、3%
消费税	无	
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	0%、12.5%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川久远银海软件股份有限公司	15%
四川银海软件有限责任公司	25%
天津银海环球信息技术有限公司	15%

重庆久远银海软件有限公司	15%
北京久远银海技术有限公司	25%
北京银海奥尼思特咨询有限公司	25%
成都兴政电子政务运营服务有限公司	0%
山西久远爱思普软件股份有限公司	12.5%
新疆银海鼎峰软件有限公司	15%
四川久远银海畅辉软件有限公司	0%
四川久远国基科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1)、母公司税收优惠及批文

依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的相关规定，本公司继续享受西部大开发税收优惠政策，2016年1-6月企业所得税减按15%税率预缴。

### (2)、子公司税收优惠及批文

天津银海环球信息技术有限公司

公司已通过天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局审核的企业所得税优惠事项备案，依据国科发火[2008]172号、国科发火[2008]362号、国税函[2009]203号的规定，公司2015年度至2017年度享受高新技术企业所得税优惠政策，减按15%税率征收企业所得税。

重庆久远银海软件有限公司

依据国科发火[2008]172号、国科发火[2008]362号、国税函[2009]203号的规定，公司2016年度享受高新技术企业所得税优惠政策，减按15%税率征收企业所得税。

山西久远爱思普软件股份有限公司

依据太原经济技术开发区国家税务局出具的税务事项通知书《并高国税税通[2014]1284号》，公司已通过企业所得税优惠事项备案，依据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]027号）的文件规定，公司被认定为新办软件企业，符合减免税条件。企业所得税免征期为2014年1月1日至2015年12月31日，2016年至2018年减半征收企业所得税。

新疆银海鼎峰软件有限公司

公司已获新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会印发的《关于确认新疆银海鼎峰软件有限公司主营业务符合国家鼓励类目录的函》（新经信产业函[2015]529号），确定公司所从事的软件开发生产业务符合《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》第一类“鼓励类”第二十八条“信息产业”中第23款“软件开发生产（含民族语言信息化标准研究与推广运用）”的内容。依据财税[2011]58号，公司已通过企业所得税优惠事项备案，公司2016年度减按15%征收企业所得税。

四川久远银海畅辉软件有限公司

公司已获取四川省经济和信息化委员会印发的《关于确认成都欧珀通信科技有限公司等280家企业符合国家软件产业优惠政策条件的通知》（川经信软件函[2015]336号），确认公司符合财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励

软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】027号）的文件规定，公司被认定为新办软件企业，符合减免税条件。企业所得税免征期为2015年1月1日至2016年12月31日。

成都兴政电子政务运营服务有限公司

公司已获取四川省经济和信息化委员会印发的《关于四川卫士通信息安全平台技术有限公司等223家企业符合国家软件产业优惠政策条件的通知》（川经信软件函[2015]499号），确认公司符合财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】027号）的文件规定，公司被认定为新办软件企业，符合减免税条件。企业所得税免征期为2015年1月1日至2016年12月31日。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	229,493.06	96,117.18
银行存款	347,643,500.95	467,384,918.20
其他货币资金	8,089,410.28	883,476.40
合计	355,962,404.29	468,364,511.78

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	700,000.00	

合计	700,000.00
----	------------

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	100,359,841.24	100.00%	21,373,882.73	21.30%	78,985,958.51	88,087,155.60	100.00%	22,572,129.65	25.62%	65,515,025.95
合计	100,359,841.24	100.00%	21,373,882.73	21.30%	78,985,958.51	88,087,155.60	100.00%	22,572,129.65	25.62%	65,515,025.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	54,842,267.45	2,748,923.75	5.00%
1 至 2 年	17,276,048.63	1,727,604.86	10.00%
2 至 3 年	11,501,447.11	2,300,289.42	20.00%
3 至 4 年	2,919,883.19	1,459,941.60	50.00%
4 至 5 年	3,415,358.82	2,732,287.06	80.00%
5 年以上	10,404,836.04	10,404,836.04	100.00%
合计	100,359,841.24	21,373,882.73	21.30%

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,198,246.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	4,136,099.22	4.12	206,804.96
第二名	3,092,707.32	3.08	154,635.37
第三名	2,808,200.00	2.80	498,440.00
第四名	2,562,469.67	2.55	1,510,843.23
第五名	2,418,042.00	2.41	241,804.20
合计	15,017,518.21	14.96	2,612,527.76

## (5) 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、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,212,599.59	92.22%	6,144,721.14	65.50%
1 至 2 年	86,412.75	0.97%	2,715,098.72	27.87%
2 至 3 年	498,756.70	5.60%	484,663.24	5.17%
3 年以上	107,572.86	1.21%	36,612.86	1.46%
合计	8,905,341.90	--	9,381,095.96	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项余额比例	性质或内容
第一名	2,413,049.99	27.10%	预付采购款
第二名	900,000.00	10.11%	预付采购款
第三名	840,000.00	9.43%	预付采购款
第四名	824,670.00	9.26%	预付采购款
第五名	451,115.00	5.07%	预付采购款
合计	5,428,834.99	60.96%	

其他说明:

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额5,428,834.99元, 占预付款项期末余额合计数的比例60.96%。

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	261,604.59	201,109.59
合计	261,604.59	201,109.59

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,925,707.00	100.00%	10,862,448.24	23.15%	36,063,258.76	44,872,526.16	100.00%	10,487,374.17	23.37%	34,385,151.99
合计	46,925,707.00	100.00%	10,862,448.24	23.15%	36,063,258.76	44,872,526.16	100.00%	10,487,374.17	23.37%	34,385,151.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	23,233,914.49	1,161,695.73	5.00%
1 至 2 年	5,449,689.91	544,968.99	10.00%
2 至 3 年	10,126,435.10	2,025,287.02	20.00%
3 至 4 年	991,340.00	495,670.00	50.00%
4 至 5 年	2,421,385.00	1,937,108.00	80.00%
5 年以上	4,697,718.50	4,697,718.50	100.00%
合计	46,925,707.00	10,862,448.24	23.15%

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用



组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 375,074.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	34,850,792.15	33,390,105.20
往来款、债权债务转让	7,356,913.14	7,000,816.64
备用金	3,926,336.08	2,267,740.29
其他	791,665.63	2,213,864.03
合计	46,925,707.00	44,872,526.16

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
第一名	往来款、债权债务转让	7,051,646.77	1 年以内、1-2 年、2-3 年	15.03%	1,305,480.68
第二名	履约保证金	5,786,645.00	1 年以内、2-3 年、4-5 年、5 年以上	12.33%	4,469,040.00

第三名	履约保证金	3,399,700.00	1 年以内	7.24%	194,297.50
第四名	履约保证金	2,730,200.50	1 年以内	5.82%	136,510.03
第五名	履约保证金	2,663,049.00	1 年以内	5.68%	133,152.45
合计	--	21,631,241.27	--	46.10%	6,238,480.66

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,556,647.16		13,556,647.16	8,284,117.11		8,284,117.11
在产品	277,199,235.08		277,199,235.08	241,971,592.93		241,971,592.93
库存商品	2,682,972.41		2,682,972.41	2,695,172.43		2,695,172.43
合计	293,438,854.65		293,438,854.65	252,950,882.47		252,950,882.47

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未认证待抵扣进项税	2,890,797.66	2,379,039.74
预缴企业所得税	927.20	6,651.43
代扣预缴个人所得税		8,603.89
合计	2,891,724.86	2,394,295.06

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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：	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
按成本计量的	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
绵阳市绵州通有限责任公司	1,500,000.00			1,500,000.00					5.00%	
合计	1,500,000.00			1,500,000.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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
------------	----------	----------	--	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京利博 赛社保信 息技术有 限公司	1,344,593 .05			-1,251,55 5.58						93,037.47	
四川银海 天怡信息 技术有限 公司	4,429,065 .06			-476,997. 14						3,952,067 .92	
小计	5,773,658 .11			-1,728,55 2.72						4,045,105 .39	
合计	5,773,658 .11			-1,728,55 2.72						4,045,105 .39	

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	15,663,043.55			15,663,043.55
2.本期增加金额	1,519,143.41			1,519,143.41
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	1,519,143.41			1,519,143.41
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	13,063,931.00			13,063,931.00
(1) 处置				
(2) 其他转出	13,063,931.00			13,063,931.00
4.期末余额	4,118,255.96			4,118,255.96
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,717,420.27			2,717,420.27
2.本期增加金额	432,228.70			432,228.70
(1) 计提或摊销	432,228.70			432,228.70
3.本期减少金额	2,370,205.45			2,370,205.45
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,370,205.45			2,370,205.45
4.期末余额	779,443.52			779,443.52
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,338,812.44			3,338,812.44
2.期初账面价值	12,945,623.28			12,945,623.28

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	电子设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	43,949,703.04	7,948,396.27	375,895.50	5,486,550.28	672,394.00	974,032.87	4,742,427.77	64,149,399.73
2.本期增加金额	13,063,931.00	480,532.11	205,977.94	653,713.67	166,559.10		297,072.66	14,867,786.48
(1) 购置		480,532.11	205,977.94	653,713.67	166,559.10	0.00	5,576.00	1,512,358.82
(2) 在建工程转入	13,063,931.00		0.00	0.00	0.00	0.00	291,496.66	13,355,427.66
(3) 企业合并增加								

3.本期减少金额	1,519,143.41			215,666.00				1,734,809.41
(1) 处置或报废			0.00	215,666.00	0.00	0.00	0.00	215,666.00
(2) 投资性房地产转入	1,519,143.41		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,519,143.41
4.期末余额	55,494,490.63	8,426,328.38	957,789.20	5,924,597.95	1,223,936.60	215,733.61	5,039,500.43	77,282,376.80
二、累计折旧								
1.期初余额	7,664,867.45	2,490,141.00	229,524.61	3,373,202.98	347,942.21	404,004.55	4,502,559.10	19,012,241.90
2.本期增加金额	3,430,167.89	734,093.39	67,249.95	380,664.09	80,170.76	20,494.29	40,971.34	4,753,811.71
(1) 计提	1,059,962.44	734,093.39	67,249.95	380,664.09	80,170.76	20,494.29	40,971.34	2,383,606.26
(2) 投资性房地产转入	2,370,205.45			0.00	0.00	0.00	0.00	2,370,205.45
3.本期减少金额	275,620.15			204,882.70				480,502.85
(1) 处置或报废				204,882.70	0.00	0.00	0.00	204,882.70
(2) 投资性房地产转出	275,620.15			0.00	0.00	0.00	0.00	275,620.15
4.期末余额	10,543,793.26	3,222,465.86	377,654.54	3,544,883.37	667,082.93	110,520.21	4,543,530.44	23,009,930.61
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								



4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值	10,543,793.26	3,222,465.86	377,654.54	3,544,883.37	667,082.93	110,520.21	4,543,530.44	23,009,930.61	
2.期初账面价值	36,284,835.59	5,458,255.27	146,370.89	2,113,347.30	324,451.79	570,028.32	239,868.67	45,137,157.83	

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	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	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### 24、油气资产

 适用  不适用

### 25、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	商标权	财务软件	管理软件	BOT 项目 收费权	合计
一、账面原值									
1.期初余额				16,483,346.89	4,000.00	1,476,690.02	1,639,345.68	32,135,833.64	51,739,216.23
2.本期增加金额		3,007,317.62		3,689,440.29	0.00	140,598.28	0.00	0.00	6,837,356.19
(1) 购置		0.00		0.00	0.00	140,598.28	0.00	0.00	140,598.28
(2) 内部研发		3,007,317.62		3,689,440.29	0.00	0.00	0.00	0.00	6,696,757.91
(3) 企业合并增加									
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额		3,007,317.62		20,172,787.18	4,000.00	1,617,288.30	1,639,345.68	32,135,833.64	58,576,572.42
二、累计摊销									
1.期初余额				2,491,123.13	466.62	1,214,045.46	433,496.29	14,996,722.40	19,135,853.90
2.本期增加金额		53,265.68		907,983.57	199.98	29,562.09	81,967.32	1,071,194.46	2,144,173.10
(1) 计提		53,265.68		907,983.57	199.98	29,562.09	81,967.32	1,071,194.46	2,144,173.10
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额		53,265.68		3,399,106.6	666.60	1,243,607.5	515,463.65	16,067,916.	21,280,027.

余额				6		5		86	00
三、减值准备									
1.期初余额				24,010.21					24,010.21
2.本期增加金额									
(1) 计提									
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额				24,010.21					24,010.21
四、账面价值									
1.期末账面价值		2,954,051.94		16,749,670.31	3,333.40	373,680.75	1,123,882.03	16,067,916.78	37,272,535.21
2.期初账面价值				13,968,213.55	3,533.38	262,644.56	1,205,849.39	17,139,111.24	32,579,352.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 39.57%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
城乡一体化人力资源和	646,891.75	4,301,153.11				2,365,658.50		2,582,386.36

社会保障软件产品升级与产业化项目								
医疗融合应用软件产品项目	806,972.34	1,575,955.67			915,696.19	351,912.40		1,115,319.42
运维服务中心建设项目		133,874.33				34,886.26		98,988.07
民生领域软件研发平台升级项目	3,475,550.80	1,883,803.77			1,088,537.60	828,205.67		3,442,611.30
医保便民服务平台项目		738,068.65				243,983.85		494,084.80
军民融合公共服务平台项目		68,662.63						68,662.63
综合研发	4,790,035.10	7,321,154.89			4,692,524.12	6,312,579.65		1,106,086.22
合计	9,719,449.99	16,022,673.05			6,696,757.91	10,137,226.33		8,908,138.80

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	670,339.65	37,561.22	132,764.73		575,136.14
合计	670,339.65	37,561.22	132,764.73		575,136.14

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,236,330.97	3,135,829.48	33,083,514.03	2,739,018.93
合计	32,236,330.97	3,135,829.48	33,083,514.03	2,739,018.93

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,135,829.48		2,739,018.93

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	34,432,668.15	32,206,803.90
1 年以上	8,828,572.26	5,791,930.99
合计	43,261,240.41	37,998,734.89

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	1,712,900.00	尚未结算
合计	1,712,900.00	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	191,937,817.73	239,427,904.22
1 年以上	136,672,450.65	117,899,078.88
合计	328,610,268.38	357,326,983.10

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	46,084,151.50	业务进行中
第二名	38,653,349.17	业务进行中
第三名	8,068,360.59	业务进行中
第四名	4,739,246.40	业务进行中
第五名	8,141,393.15	业务进行中
第六名	7,717,926.20	业务进行中



第七名	8,552,618.58	业务进行中
第八名	8,955,325.64	业务进行中
第九名	6,676,811.81	业务进行中
第十名	5,312,583.93	业务进行中
第十一名	4,000,000.00	业务进行中
第十二名	3,751,963.01	业务进行中
第十三名	15,001,227.67	业务进行中
第十四名	6,356,117.87	业务进行中
第十五名	3,186,733.45	业务进行中
第十六名	3,119,658.12	业务进行中
第十七名	5,975,773.53	业务进行中
第十八名	1,226,245.27	业务进行中
第十九名	1,222,692.31	业务进行中
第二十名	1,170,266.56	业务进行中
第二十一名	3,603,800.47	业务进行中
第二十二名	1,071,322.38	业务进行中
合计	192,587,567.61	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,290,518.01	76,009,460.63	84,720,143.85	15,579,834.79
二、离职后福利-设定提存计划	2,238.02	6,091,009.76	5,762,255.88	330,991.90
合计	24,292,756.03	82,100,470.39	90,482,399.73	15,910,826.69

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,033,110.07	68,237,281.42	77,861,869.66	13,408,521.83
2、职工福利费		1,353,384.88	1,353,384.88	0.00
3、社会保险费	1,707.42	2,755,191.98	2,591,132.90	165,766.50
其中：医疗保险费	1,511.00	2,525,922.65	2,365,600.44	161,833.21
工伤保险费	75.55	75,350.69	73,267.87	2,158.37
生育保险费	120.87	153,918.64	152,264.59	1,774.92
4、住房公积金	13,600.00	2,806,315.02	2,746,409.00	73,506.02
5、工会经费和职工教育经费	1,242,100.52	857,287.33	167,347.41	1,932,040.44
合计	24,290,518.01	76,009,460.63	84,720,143.85	15,579,834.79

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,137.30	5,711,471.85	5,432,030.69	281,578.46
2、失业保险费	100.72	379,537.91	330,225.19	49,413.44
合计	2,238.02	6,091,009.76	5,762,255.88	330,991.90

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,557,905.75	5,610,549.48
营业税	166,401.43	209,710.21
企业所得税	7,440,189.36	7,498,354.05
个人所得税	1,463,446.45	1,037,218.86
城市维护建设税	130,642.04	411,558.85
教育费附加	92,900.10	292,790.91
房产税	8,489.83	21,802.10
印花税	24,115.68	159,246.26
防洪基金	758.41	5,908.51
副调基金		155,035.36

合计	10,884,849.05	15,402,174.59
----	---------------	---------------

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,509,970.77	11,316,664.53
1 年以上	1,190,183.26	1,305,691.83
合计	6,700,154.03	12,622,356.36

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	550,800.00	尚未结算
合计	550,800.00	--

其他说明

### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

合计	--	--	--									

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,340,000.00	500,000.00		21,840,000.00	收到补助，项目尚未验收
合计	21,340,000.00	500,000.00		21,840,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向军工离散制造业产品创新研发过程管理信息化软件研发及产业化	700,000.00				700,000.00	与收益相关
复杂信息系统一体化运营维护中心技术改造项目	2,830,000.00				2,830,000.00	与收益相关
基于云端融合的政务信息集成服务平台研发及产业化项目	120,000.00				120,000.00	与收益相关

基于云端融合的政务信息集成服务平台研发及产业化项目	6,000,000.00				6,000,000.00	与收益相关
军工制造业产品研发管理软件升级及产业化项目	2,360,000.00				2,360,000.00	与收益相关
成都市锦江区三圣社区综合信息化项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
年应用软件产值 2 亿元以上的软件生产线技改项目	430,000.00				430,000.00	与收益相关
创建高新技术企业项目	300,000.00				300,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金	400,000.00				400,000.00	与收益相关
2014 年软件发展专项资金银海政务大数据决策支持平台	400,000.00				400,000.00	与收益相关
"4+3" 高端成长型产业领军人才发展专项	100,000.00				100,000.00	与收益相关
复杂信息系统一体化运营维护软件开发和服务创新	4,000,000.00				4,000,000.00	与收益相关
财政局 2015 年四川省第一批科技计划项目养老云平台	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
成都高新经贸局 2015 年重大产业技术创新专项	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
2015 年高新重大科技成果转化制造业数字化融合平台项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关

2015 年创新驱动及新兴产业发展专项	700,000.00				700,000.00	与收益相关
山西高新技术企业资助项目		500,000.00			500,000.00	与收益相关
合计	21,340,000.00	500,000.00			21,840,000.00	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00						80,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	193,049,027.70			193,049,027.70
其他资本公积	9,003,444.87			9,003,444.87



合计	202,052,472.57			202,052,472.57
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		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	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,241,561.68			30,241,561.68
合计	30,241,561.68			30,241,561.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	107,665,112.76	115,358,257.46
调整后期初未分配利润	107,665,112.76	115,358,257.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,409,081.63	57,222,712.49

减：提取法定盈余公积		4,915,857.19
应付普通股股利	40,000,000.00	60,000,000.00
期末未分配利润	95,074,194.39	107,665,112.76

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	200,046,877.75	107,804,393.50	175,545,999.62	99,864,684.71
其他业务	194,878.06	71,738.21	1,175,114.50	261,907.34
合计	200,241,755.81	107,876,131.71	176,721,114.12	100,126,592.05

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	85,396.15	260,959.07
城市维护建设税	370,936.59	444,619.99
教育费附加	266,318.46	318,689.19
副调基金	29,832.92	102,869.85
合计	752,484.12	1,127,138.10

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,419,220.20	5,305,691.68
业务招待费	4,864,512.26	4,258,603.43
差旅费	1,839,442.68	2,383,563.77
耗材	920,631.31	993,123.53

汽车费	814,157.50	585,483.77
办公费（含开办费）	266,791.18	554,864.51
市场拓展费（含销售投入费）	1,197,426.26	219,151.47
售后服务费	1,282,190.85	1,450,980.75
其他费用（交通费、职工培训费等）	1,804,787.00	1,584,649.47
合计	19,409,159.24	17,336,112.38

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费（研发费）	10,137,226.33	6,913,239.65
工资	8,258,920.41	6,603,399.49
社会保险费	5,016,464.84	4,187,599.06
租赁费（房租）	2,193,402.03	1,619,609.98
折旧	1,746,542.29	1,469,782.88
水电物管费	1,734,850.35	1,384,350.75
住房公积金	1,640,180.00	1,208,950.00
福利费	768,223.12	1,105,914.57
办公费（含开办费）	1,030,443.90	699,578.13
工会经费、职工教育经费	798,754.08	585,271.52
汽车费	450,151.76	305,735.44
其他	5,058,133.89	3,574,365.05
合计	38,833,293.00	29,657,796.52

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		414,418.70
减：利息收入	1,801,709.81	1,486,888.11
汇兑收益		
其他	126,327.65	49,727.03
合计	-1,675,382.16	-1,022,742.38

其他说明：

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-823,172.85	1,283,639.26
合计	-823,172.85	1,283,639.26

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,728,552.73	-1,176,770.54
合计	-1,728,552.73	-1,176,770.54

其他说明：

**69、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	12,736.70	32,899.35	12,736.70
其中：固定资产处置利得	12,736.70	32,899.35	12,736.70
政府补助	1,146,052.97	3,005,000.00	1,146,052.97
其他	242,084.79	112,443.01	242,084.79
合计	1,400,874.46	3,150,342.36	1,400,874.46

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
久远银海生	中物院应用	补助	因研究开发、	否	否		3,000,000.00	与收益相关

产流程再造 技改项目	技术研究发 展中心		技术更新及 改造等获得 的补助					
2014 年科技 型中小企业 认定资助	绵阳市涪城 区科学技术 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
社保局失业 保险基金支 持企业稳岗 补贴	社保局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	353,751.85		与收益相关
成都市知识 产权服务中 心专利资助 款	成都市知识 产权局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	4,350.00		与收益相关
2015 年第 2 批知识产权 资助金	高新区科技 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	3,600.00		与收益相关
增值税(即征 即退)	重庆大渡口 区国税局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	254,351.12		与收益相关
2015 火炬计 划企业补贴 专项基金	成都高新技 术产业开发 区科技局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
绵阳市涪城 区人才工作 领导小组“研 发创新团队” 人才发展专 项资助	绵阳科学城 金家林总部 经济实验去 财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
绵阳市涪城 区人才工作 领导小组“成 熟软件企业” 扶持	绵阳科学城 金家林总部 经济实验去 财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
四川省科技 厅“2016 年度 四川省科技 型中小企业	绵阳市涪城 区科学技术和知识产权	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	否	否	400,000.00		与收益相关

技术创新资 助	局		的补助					
合计	--	--	--	--	--	1,146,052.97	3,005,000.00	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计		9,535.40	
其中：固定资产处置损失		9,535.40	
其他		20,021.53	
合计		29,556.93	

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,196,526.31	5,799,013.41
递延所得税费用	-411,106.73	-885,167.35
合计	6,785,419.58	4,913,846.06

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	35,541,564.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,331,234.67
子公司适用不同税率的影响	-97,597.55
非应税收入的影响	-153,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	971,746.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-412,540.35
子公司亏损的影响	982,505.24
内部交易未实现利润的影响	136,869.94

其他	26,200.66
所得税费用	6,785,419.58

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,583,801.78	1,250,253.18
租金收入	328,680.15	1,086,248.57
营业外收入	1,642,552.97	4,117,443.01
合计	3,555,034.90	6,453,944.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用	22,384,977.61	20,021,020.47
银行手续费	79,344.78	49,727.03
营业外支出-其他		20,021.53
企业间往来及其他	12,385,598.42	2,225,450.45
租金支出	308,638.72	90,475.00
合计	35,158,559.53	22,406,694.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市中介费	5,005,396.64	
合计	5,005,396.64	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,756,144.90	25,242,747.02
加：资产减值准备	-823,172.85	1,283,639.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,815,834.96	1,964,009.04
无形资产摊销	2,144,173.10	1,741,843.15
长期待摊费用摊销	132,764.73	97,382.12
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）	-12,736.70	-23,363.95
财务费用（收益以“-”号填列）		414,418.70
投资损失（收益以“-”号填列）	1,728,552.73	1,176,770.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-396,810.55	-885,167.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,487,972.18	5,181,711.59



经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-10,808,931.96	-12,628,086.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-51,205,905.23	-38,964,457.30
经营活动产生的现金流量净额	-68,158,059.05	-15,398,553.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	347,872,994.01	178,870,886.57
减：现金的期初余额	467,481,035.38	260,746,546.38
现金及现金等价物净增加额	-119,608,041.37	-81,875,659.81

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	347,872,994.01	467,481,035.38
其中：库存现金	229,493.06	257,357.01
可随时用于支付的银行存款	347,643,500.95	178,613,529.56
三、期末现金及现金等价物余额	347,872,994.01	467,481,035.38

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,089,410.28	保函保证金
合计	8,089,410.28	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、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	
重庆久远银海软件有限公司	重庆	重庆	计算机应用服务业	80.00%		新设
北京久远银海技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	51.00%		新设

北京银海奥尼思特咨询有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	60.00%		新设
成都兴政电子政务运营服务有限公司	成都	成都	计算机应用服务业	51.00%		新设
山西久远爱思普软件股份有限公司	太原	太原	计算机应用服务业	60.00%		新设
新疆银海鼎峰软件有限公司(注)	乌鲁木齐	乌鲁木齐	计算机应用服务业	45.00%		新设
四川久远银海畅辉软件有限公司	绵阳	绵阳	计算机应用服务业	100.00%		新设
天津银海环球信息技术有限公司	天津	天津	计算机应用服务业	51.00%		同一控制下合并
四川银海软件有限责任公司	成都	成都	计算机应用服务业	100.00%		同一控制下合并
四川久远国基科技有限公司	成都	成都	计算机应用服务业	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

新疆银海鼎峰软件有限公司董事会共设5名成员，其中3名为四川久远银海软件股份有限公司派出人员，分别为李慧霞、杨成文、陈兵，且李慧霞任公司董事长。根据公司章程第二十条规定：“董事会对所议事项作出决定应由占全体董事二分之一以上的董事表决通过方为有效。”因此，公司虽持股比例为45%，但上述事项表明公司对新疆银海拥有实际控制权。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津银海环球信息技术有限公司	49.00%	1,481,983.75		18,141,475.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津银海环球信息技术有限公司	45,722,424.25	549,096.61	46,271,520.86	9,248,101.48		9,248,101.48	48,958,141.40	423,330.16	49,381,471.56	15,382,508.81		15,382,508.81

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津银海环球信息技术有限公司	13,252,127.91	3,024,456.63	3,024,456.63	-1,585,220.72	11,402,540.14	2,720,829.54	2,720,829.54	1,396,685.74

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京利博赛社保	北京市	北京市	其他	33.33%		权益法

信息技术有限公司						
四川银海天怡信息技术有限公司	成都市	成都市	其他	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京利博赛社保信息技术有限公司	四川银海天怡信息技术有限公司	北京利博赛社保信息技术有限公司	四川银海天怡信息技术有限公司
流动资产	6,900,745.00	9,854,778.23	7,640,831.00	12,640,560.05
非流动资产	246,622.01	1,226,140.67	726,631.96	1,824,609.12
资产合计	7,147,367.01	11,080,918.90	8,367,462.96	14,465,169.17
流动负债	6,868,226.68	1,200,749.12	1,444,993.28	3,544,998.92
非流动负债	0.00	0.00	17,812.33	0.00
负债合计	6,868,226.68	1,200,749.12	1,462,805.61	3,544,998.92
归属于母公司股东权益	4,034,182.58	11,072,662.64	7,852,176.79	13,072,576.02
按持股比例计算的净资产份额	93,037.47	3,952,067.92	1,344,593.05	4,429,065.06
对联营企业权益投资的账面价值	93,037.47	3,952,067.92	1,344,593.05	4,429,065.06
营业收入	2,264,843.14	1,086,743.01	2,608,947.59	999,182.73
净利润	-3,755,042.25	-1,192,492.86	-947,519.44	-2,152,405.77
综合收益总额	-3,817,994.21	-1,999,913.38	35,893.11	2,840,877.45

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

**(一) 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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客名单里，并且只



有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （二）市场风险

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。期末公司无对外借款，不存在利率风险。

## （三）流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
四川久远投资控股集团有限公司	四川省绵阳市	其他	20,000 万	28.35%	28.35%

本企业的母公司情况的说明

本企业第一大股东久远集团系中物院的全资子公司，主要经营范围为股权投资、房地产投资、经济担保、咨询和批准的其他业务。

本企业最终控制方是中国工程物理研究院。

其他说明：

公司第一大股东四川久远投资控股集团有限公司持有本公司28.35%股权，公司第二大股东四川科学城锐锋集团有限责任公司持有本公司12.97%股权，中国工程物理研究院持有四川久远投资控股集团有限公司和四川科学城锐锋集团有限责任公司100%股权，通过控制四川久远投资控股集团有限公司和四川科学城锐锋集团有限责任公司，最终达到控制本公司。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第九节、九、1 在子公司中的权益的相关内容。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第九节、九、3 在合营安排或联营企业中的权益的相关内容。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京利博赛社保信息技术有限公司	联营企业
四川银海天怡信息技术有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津环球磁卡股份有限公司	控股子公司天津银海少数股股东
天津市逸网高新技术发展中心	控股子公司天津银海少数股股东
四川久远智能监控有限责任公司	控股股东联营企业
广发证券股份有限公司	1 年内持股 5% 以上股东的母公司
成都久信网络咨询监理有限公司	母公司控制的其他子公司
成都正觉科技有限责任公司	控股子公司成都兴政少数股股东
成都太科光电技术有限责任公司	母公司控制的其他子公司
中物院及其下属单位	实际控制人及其下属单位
四川久信科诚信息技术有限公司	母公司控制的其他子公司

其他说明

1、本期为四川银海天怡信息技术有限公司提供劳务32,238.88元，出租房屋给广发证券股份有限公司147,392.86元，与中物院

及其下属单位发生关联交易有销售商品、提供劳务及房屋承租共计642,889.43元。

2、本公司与中物院及其下属单位签订的合同属于军工保密事项，根据《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》（科工财审[2008]702号）的相关规定，并经国家国防科技工业局（科工财审[2012]1662号、科工财审[2014]407号）文批准，对报告期内本公司与中物院及其下属单位发生的关联交易事项豁免披露。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中物院及其下属单位	销售商品	135,042.74	
中物院及其下属单位	提供劳务	298,113.21	673,822.63
四川银海天怡信息技术有限公司	提供劳务	32,238.88	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广发证券股份有限公司	房屋出租	147,392.86	148,572.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中物院及其下属单位	房屋承租	209,733.48	209,733.48

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中物院及其下属单位	347,895.76	99,831.04	853,123.70	125,092.44
应收账款	广发证券股份有限公司	27,120.29	1,356.01		
其他应收款	中物院及其下属单位	17,428.75	17,428.75	17,428.75	13,943.00
应收账款	四川银海天怡信息技术有限公司	34,173.21	1,708.66		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津环球磁卡股份有限公司	98,050.00	98,050.00
应付账款	中物院及其下属单位		230,000.00
预收账款	中物院及其下属单位	46,084,151.50	43,760,190.24
预收账款	四川久信科诚信息技术有限公司	235,849.06	235,849.06
其他应付款	广发证券股份有限公司	19,385.00	19,385.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

根据《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部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）的规定，2015年度符合《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）中“国家规划布局内的重点软件企业”的条件，且享受软件企业税收优惠政策的企业需经省级财政、税务、发展改革、工业和信息化部门核查。按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告2015年第76号）规定，公司已于2016年6月12日向四川省成都高新技术产业开发区国家税务局备案，同时提交了《享受企业所得税优惠政策的软件和集成电路企业备案资料明细表》规定的备案资料。

截止2016年8月24日半年度报告公告之日，公司尚未收到税务、工业和信息化等部门的核查结果通知。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	80,854,342.24	100.00%	11,679,919.97	14.44%	69,174,422.27	65,323,018.32	100.00%	9,909,649.41	15.17%	55,413,368.91
合计	80,854,342.24	100.00%	11,679,919.97	14.44%	69,174,422.27	65,323,018.32	100.00%	9,909,649.41	15.17%	55,413,368.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	50,986,320.59	2,536,026.42	5.00%
1 至 2 年	13,652,421.63	1,365,242.16	10.00%
2 至 3 年	8,661,381.98	1,732,276.40	20.00%
3 至 4 年	1,769,785.66	884,892.83	50.00%
4 至 5 年	3,114,751.09	2,491,800.87	80.00%



5 年以上	2,669,681.29	2,669,681.29	100.00%
合计	80,854,342.24	11,679,919.97	14.44%

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,770,270.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	3,092,707.32	3.83	154,635.37
第二名	2,925,000.00	3.62	146,250.00
第三名	2,825,225.06	3.49	208,971.25
第四名	2,562,469.67	3.17	1,510,843.23
第五名	2,500,000.01	3.09	164,700.00
合计	13,905,402.06	17.20	2,185,399.85

## (5) 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、负债金额

其他说明:

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,632,188.14	100.00%	8,466,502.11	18.97%	36,165,686.03	42,478,770.02	100.00%	7,532,299.22	17.73%	34,946,470.80
合计	44,632,188.14	100.00%	8,466,502.11	18.97%	36,165,686.03	42,478,770.02	100.00%	7,532,299.22	17.73%	34,946,470.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	23,379,996.00	1,084,875.18	4.64%
1 至 2 年	5,322,096.77	525,422.96	9.87%
2 至 3 年	10,107,580.62	2,005,436.22	19.84%
3 至 4 年	987,340.00	493,670.00	50.00%
4 至 5 年	2,390,385.00	1,912,308.00	80.00%
5 年以上	2,444,789.75	2,444,789.75	100.00%
合计	44,632,188.14	8,466,502.11	18.97%

确定该组合依据的说明:

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 934,202.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	32,367,461.75	30,326,202.70
往来款、债权债务转让	9,112,652.86	8,796,389.59
备用金	2,783,079.07	1,962,059.11
费用分摊		785,775.00
其他	368,994.46	608,343.62
合计	44,632,188.14	42,478,770.02

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
第一名	往来款、债权债务	7,051,646.77	1 年以内、1-2 年、	15.80%	1,305,480.68

	转让		2-3 年		
第二名	履约保证金	4,980,535.00	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	11.16%	3,064,759.00
第三名	履约保证金	3,399,700.00	1 年以内	7.62%	194,297.50
第四名	履约保证金	2,663,049.00	1 年以内	5.97%	133,152.45
第五名	履约保证金	2,321,600.50	1 年以内	5.20%	116,080.03
合计	--	20,416,531.27	--	45.74%	4,813,769.66

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据

### (7) 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、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	156,032,520.20		156,032,520.20	156,032,520.20		156,032,520.20
合计	156,032,520.20		156,032,520.20	156,032,520.20		156,032,520.20

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准 备	减值准备期末余 额
天津银海环球信 息技术有限公司	4,484,029.11			4,484,029.11		
四川银海软件有 限责任公司	76,628,491.09			76,628,491.09		
重庆久远银海软 件有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		

北京久远银海技术有限公司	6,120,000.00			6,120,000.00		
北京银海奥尼思特咨询有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
成都兴政电子政务运营服务有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
山西久远爱思普软件股份有限公司	600,000.00			600,000.00		
新疆银海鼎峰软件有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
四川久远银海畅辉软件有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
四川久远国基科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	156,032,520.20			156,032,520.20		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	168,105,204.30	94,584,318.46	150,568,790.65	93,372,120.75
其他业务	223,678.06	71,738.21	1,117,548.17	261,907.34
合计	168,328,882.36	94,656,056.67	151,686,338.82	93,634,028.09

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,020,000.00	
合计	1,020,000.00	

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,736.70	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,146,052.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	242,084.79	
减：所得税影响额	125,373.34	
少数股东权益影响额	70,377.23	因合并报表产生的影响
合计	1,205,123.89	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.32%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.04%	0.33	0.33

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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。
- 二、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的2016年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

四川久远银海软件股份有限公司

董事长：



二〇一六年八月二十三日