

四川久远银海软件股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-049



二〇二三年八月

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人连春华、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)张昕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中第十“公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
一、公司简介	7
二、联系人和联系方式	7
三、其他情况	7
四、主要会计数据和财务指标	8
五、境内外会计准则下会计数据差异	8
六、非经常性损益项目及金额	8
第三节 管理层讨论与分析	10
二、核心竞争力分析	18
三、主营业务分析	19
四、非主营业务分析	21
五、资产及负债状况分析	22
六、投资状况分析	22
七、重大资产和股权出售	28
八、主要控股参股公司分析	28
九、公司控制的结构化主体情况	28
十、公司面临的风险和应对措施	29
第四节 公司治理	31
一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况	31
二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况	32
三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况	32
四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况	32
第五节 环境和社会责任	33
一、重大环保问题情况	33
二、社会责任情况	33
第六节 重要事项	34
一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项	34
二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况	35
三、违规对外担保情况	35
四、聘任、解聘会计师事务所情况	35
五、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	36
六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明	36
七、破产重整相关事项	36
八、诉讼事项	36
九、处罚及整改情况	36
十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况	36
十一、重大关联交易	37
十二、重大合同及其履行情况	38
十三、其他重大事项的说明	39
十四、公司子公司重大事项	39

第七节 股份变动及股东情况	40
一、股份变动情况	40
二、证券发行与上市情况	41
三、公司股东数量及持股情况	41
四、董事、监事和高级管理人员持股变动	43
五、控股股东或实际控制人变更情况	43
第八节 优先股相关情况	45
第九节 债券相关情况	46
第十节 财务报告	47
一、审计报告	47
二、财务报表	47
三、公司基本情况	65
四、财务报表的编制基础	66
五、重要会计政策及会计估计	66
六、税项	86
七、合并财务报表项目注释	88
八、合并范围的变更	136
九、在其他主体中的权益	139
十、与金融工具相关的风险	145
十一、公允价值的披露	146
十二、关联方及关联交易	147
十三、股份支付	152
十四、承诺及或有事项	152
十五、资产负债表日后事项	153
十六、其他重要事项	153
十七、母公司财务报表主要项目注释	155
十八、补充资料	163

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、载有公司董事长签名的 2023 年半年度报告文本原件。
- 三、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。

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
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	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	久远银海	股票代码	002777
变更前的股票简称（如有）	无		
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	连春华		

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	028-65516099	028-65516099
传真	028-65516111	028-65516111
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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	518,633,584.49	422,680,454.62	22.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,135,451.27	81,002,943.41	5.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	76,138,147.35	72,487,145.87	5.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-113,402,819.61	-180,420,968.06	37.15%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.20	5.00%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.20	5.00%
加权平均净资产收益率	5.42%	5.62%	-0.20%
	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）	2,545,720,003.48	2,534,073,058.12	0.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,587,546,792.62	1,542,933,363.41	2.89%

五、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。

六、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）	82,149.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,608,791.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	839,910.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	809,780.26	

减：所得税影响额	938,009.57	
少数股东权益影响额（税后）	405,317.91	
合计	8,997,303.92	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

一、公司所处的行业情况及主要业务

（一）公司所处行业情况：

2022 年国家发布《“十四五”数字经济发展规划》，数字经济是继农业经济、工业经济之后的主要经济形态，软件是新一代信息技术的灵魂，是数字经济发展的基础。发展数字经济是把握新一轮科技革命和产业变革新机遇的战略选择，数字化服务是满足人民美好生活需要的重要途径。2023 年 2 月，国家发布《数字中国建设整体布局规划》，要求全面赋能经济社会发展，构建普惠便捷数字社会，明确建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，标志着数字中国建设进入整体布局、全面推进的新阶段，2023 年上半年，国家数字产业规模稳步增长。软件和信息技术服务业作为数字经济的重要引擎，将迎来新的发展机遇，根据《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》，我国将在“十四五”时期深入实施国家软件发展战略，夯实产业发展基础，提高产业链供应链现代化水平，坚持应用牵引、整机带动、生态培育，壮大信息技术应用创新体系，全面推进重点领域产业化规模化应用，持续培育数字化发展新动能，全面支撑制造强国、网络强国、数字中国建设。

智慧医疗、智慧医保、数字政务、新型智慧城市等领域均为数字经济发展战略的重要组成部分，报告期内，国家陆续发布《关于进一步深化改革促进乡村医疗卫生体系健康发展的意见》、《关于进一步完善医疗卫生服务体系的意见》、《深化医药卫生体制改革 2023 年下半年重点工作任务》、《国务院办公厅关于加强医疗保障基金使用常态化监管的实施意见》、《国家医疗保障局办公室关于实施医保服务十六项便民措施的通知》、《人力资源社会保障部关于印发数字人社建设行动实施方案的通知》、《关于推进基本养老服务体系建设建设的意见》、《生成式人工智能服务管理暂行办法》等政策文件，将加快建设数字经济、数字社会、数字政府，提升政府管理效能和服务水平，加快深入推进“国家治理体系和治理能力现代化建设和“健康中国”战略实施，数字经济将为经济社会持续健康发展提供强大动力。

同时，2022 年 12 月，中共中央国务院发布《关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》（“数据二十条”），明确加快建设数据要素相关制度，充分发挥政府数据价值，激活数据要素潜能，提高社会治理效率。2023 年，广东、四川、山东、浙江、四川、北京等多个省市陆续发布数据要素相关政策文件，规范促进数据安全、合规交易，实现数据要素价值，推动国家战略落地应用。未来围绕数据要素各方面的制度体系（确权、定价、安全、交易、流通）和配套政策将有望加快出台，产业发展有望进入加速发展阶段。

1、医疗健康行业

党的二十大报告指出，把人民群众生命安全和身体健康放在第一位，全面推进健康中国建设，加快实施健康中国行动。2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，是深入推进国家《“十四五”国民健康规划》的关键之年。今年以来，国家印发了《关于进一步深化改革促进乡村医疗卫生体系健康发展的意见》、《关于进一步完善医疗卫生服务体系的意见》、《2023 年国家医疗质量安全改进目标》、《关于开展紧密型城市医疗集团建设试点工作的通知》、《国家三级公立医院绩效考核操作手册（2023 版）》、《深化医药卫生体制改革 2023 年下半年重点工作任务》等一系列政策文件，进一步明确了发展新阶段健康领域改革发展的目标、方向和举措。医疗健康行业数字化转型和数据要素化，已经成为推进公立医院改革和高质量发展，促进优质医疗资源扩容和区域均衡布局，实现全人群、全方位、全周期健康服务的重要驱动力量。

（1）在推进公立医院改革和高质量发展方面，国家印发了《国务院办公厅关于推动公立医院高质量发展的意见》，要求以建立健全现代医院管理制度为目标，通过体系创新、技术创新、模式创新、管理创新，构建公立医院高质量发展新体系、引领公立医院高质量发展新趋势、提升公立医院高质量发展新效能、激活公立医院高质量发展新动力、建设公立医院高质量发展新文化，实现公立医院发展方式从规模扩张转向提质增效，运行模式从粗放管理转向精细化管理，资源配置从注重物质要素转向更加注重人才技术要素，为更好提供优质高效医疗卫生服务、防范化解重大和突发公共卫生风险、建设健康中国提供有力支撑。在信息化方面，要求推动云计算、大数据、物联网、区块链、第五代移动通信（5G）

等新一代信息技术与医疗服务深度融合。推进电子病历、智慧服务、智慧管理“三位一体”的智慧医院建设和医院信息标准化建设。大力发展远程医疗和互联网诊疗。推动手术机器人等智能医疗设备和智能辅助诊疗系统的研发与应用。建立药品追溯制度，探索公立医院处方信息与药品零售消费信息互联互通。

(2) 在促进优质医疗资源扩容和区域均衡布局方面，国家印发的系列文件要求着重推进三个方面的建设。一是打造国家级和省级高水平医院。以推动国家医学进步为目标，依托现有资源规划设置国家医学中心、临床医学研究中心、区域医疗中心和中医药传承创新中心；二是发挥公立医院在城市医疗集团中的牵头作用。按照网格化布局管理，组建由三级公立医院牵头，其他若干家医院、基层医疗卫生机构、公共卫生机构等为成员的紧密型城市医疗集团，统筹负责网格内居民预防、治疗、康复、健康促进等一体化、连续性医疗服务；三是发挥县级医院在县域医共体中的龙头作用。按照县乡一体化、乡村一体化原则，积极发展以县级医院为龙头的紧密型县域医共体，巩固分级诊疗制度建设成效，进一步发挥基层医生居民健康“守门人”作用。随着国家区域医疗政策的加速推进，各级卫生健康主管部门和各类医疗卫生机构对信息化的需求同步在进阶和衍化，要求通过标准化、平台化、数智化，实现区域医疗资源的共享、整合、融合和医疗要素的互联、互通、互认，促进优质医疗资源从城市到农村、从本地到异地、从线下到线上，带动区域医疗资源差异化发展，提高区域医疗服务整体效能。

(3) 在推进全民健康服务方面，国家印发了《“十四五”国民健康规划》，明确了“织牢公共卫生防护网、全方位干预健康问题和影响因素、全周期保障人群健康、提高医疗卫生服务质量、促进中医药传承创新发展、做优做强健康产业、强化国民健康支撑与保障”七项工作任务，以此持续推动发展方式从以治病为中心转变为以人民健康为中心，为群众提供全方位全周期健康服务。同时，国家印发了《“十四五”全民健康信息化规划》，提出将“全民健康信息化建设和医院信息化建设”同时作为医疗健康信息化基础设施，要求以数据资源为关键要素，以新一代信息技术为有力支撑，以数字化、网络化、智能化促进行业转型升级，重塑管理服务模式，实现政府决策科学化、社会治理精准化、公共服务高效化，为全民健康服务提供坚强的技术支撑。

综上所述，随着健康中国行动的深入推进，医疗健康行业信息化也随之迈入新的黄金增长期。公司将持续推进“服务大三甲、深耕医共体、融创大健康”行业发展战略，以建设医疗健康“大平台”、“大数据”、“大模型”为抓手，支撑构建“大临床”、“大运营”、“大健康”行业新体系，为进一步畅通全民健康信息“大动脉”注入新动能。

2、医疗保障行业

随着国家“数据二十条”新政发布，开启了数据要素市场化大时代，数据要素在数字中国图景中更加重要。国家医疗保障局也陆续发布《国家医疗保障局数据安全管理办法》、《关于印发加强网络安全和数据保护工作指导意见的通知》、《关于加强医疗保障基金使用常态化监管的实施意见》等相关政策，以此完善医保数据管理与共享的内外部机制，创新医保数据应用的领域场景和途径模式，充分挖掘医保数据价值，赋能医保改革、医保管理和医保服务。

(1) 在医保数据要素方面，国家医疗保障局以“两结合三赋能”为抓手，推进国家平台“建设的统一性”与“地方业务需求的灵活性”有机结合，赋能医保改革、医保管理和医保服务。同时做好医保数据治理，持续提升医保数据质量，挖掘医保数据价值，丰富医保数据应用场景，为深化医保制度改革提供提供新空间，为提高医保治理水平提供新动能。

(2) 在医保便民服务方面，国家医疗保障局以“三电子两支付”为抓手，从方便群众办事的角度简化手续、精简材料、压缩时限、创新服务模式，打通医保服务的堵点和难点，优化经办流程，推行医保经办服务的“一窗办”和高频服务事项的“网上办”，有序推进医保引导分级诊疗，让群众就医购药更加便捷，提高群众的医保获得感、幸福感和安全感。

(3) 在医保基金监管方面，国家医疗保障局将创新医保基金监管方式，通过建设“两库”，构建医院端事前提醒、经办端事中审核、行政端事后监管的全流程监控体系，实施医保反欺诈大数据监管试点，探索适应新型支付方式的监管机制，加大飞行检查力度，重点加强异地就医基金监管等方式，提升医保基金监管效能，切实守护好老百姓的“看病钱”“救命钱”。

(4) 在深化医保改革方面，加速推动医保支付方式改革，完善医保支付有关规范、标准。有序推进医疗服务价格改革，强化药品价格常态化监管。推进扩大长期护理保险制度试点，探索建立有效的独立筹资机制和监管机制，引导护理服务市场规范发展。推进药品耗材价格治理，持续挤压药品耗材虚高价格水分。全面建立职工医保普通门诊统筹等。

随着全国统一医保信息平台的全面建成投入，覆盖全国的医保“大平台、大系统、大数据”格局基本形成，医保信息化进入以数据要素价值开发为核心，培育发展新空间、新赛道、新动能，构建医保新治理、新服务、新体验的全新阶

段。公司以数据资产化、技术中台化、应用场景化“三化”为抓手，赋能各级医疗保障部门提高数据质量、确保数据安全、建好数据专区、做实数据开发、做深数据应用，推动医疗保障事业的高质量发展。

3、人力资源和社会保障行业

为贯彻落实党的二十大精神和党中央、国务院关于数字中国、数字政府建设的决策部署，按照《数字中国建设整体布局规划》、《国务院关于加强数字政府建设的指导意见》等文件要求，人社部实施数字人社建设行动，依托金保工程等信息化项目，全面推行人社数字化改革。按照“1532”整体框架进行布局，推进理念重塑、制度重构、流程再造，深化一体化、发展数字化、迈向智能化，优化数字社保、就业和人力资源服务，加强数字新就业形态劳动权益保障，实现一体化办理、精准化服务、智能化监管、科学化决策、生态化发展，引领和支撑人社事业高质量发展。为了更好的推进高质量充分就业，在省级层面，指导建设省级统一的就业信息资源库和就业信息平台，对内实现业务统一办理，对外实现服务统一提供；在地市层面，持续鼓励地市创新，2022年至2023年连续两年分别选取20个地市打造公共就业服务能力提升示范项目，配套财政支持。将社会保障卡作为政府民生服务的基础性载体，积极推广居民服务“一卡通”，积极扩大在校园、企业、园区、社区的应用，支持银行、商户、服务商等多方共建“一卡通”应用生态，建立“区块链+电子社保卡”个人信息授权使用机制，探索推进社会保障卡加载数字人民币支付功能，构筑高效共享协同新格局。数字人社建设行动设立了不同的阶段性工作目标，要求到2025年数字人社建设体系初步形成，人社数字化底座基本建立，“全数据共享、全服务上网、全业务用卡”成效更加广泛，人社数字化应用场景不断涌现，业务实现有机联动，建成横向打通、纵向贯通、协同高效的人社一体化发展格局。到2027年，数字人社建设取得显著成效，数字化管理新体系、服务新模式、监管新局面、决策新途径、生态发展新格局全面形成，全国人社领域数字化治理体系和治理能力成熟完备，实现整体“智治”。这是一项长期的系统的工作，随着人社行业信息系统向着一体化、数字化、智能化逐步迈进过程中，行业生态也将愈加完善，带动更多伙伴，注入更多活力，信息化投入持续提高，人社事业发展动力持续增强。

4、住房金融行业

为落实国务院加强数字政府建设和住建部关于加快住房公积金数字化发展等相关工作要求，政府积极推进业务流程优化、模式创新和履职能力提升，打造全系统业务协同、全方位数据赋能、全业务线上服务、全链条智能监管的住房公积金数字化发展新模式。同时，健全共享利用的数据资源体系，全面加强数据治理，实现数据高效共享，促进数据有序利用；探索省级共性应用统一建设；拓展数字人民币应用场景；完善数字化风控模型；运用数字技术提升异地业务协同联办效能；推进跨部门服务事项“一件事一次办”；研究建立数据分类分级保护制度，运用数据建模、数据可视化等技术对数据资源进行价值挖掘，未来行业数据应用前景广阔。

5、民政行业

“十四五”时期，民政事业发展的经济基础将进一步巩固，进入新发展阶段，国家相继发布《“十四五”民政信息化发展规划》、《民政部贯彻落实〈国务院关于加强数字政府建设的指导意见〉的实施方案》、《“十四五”国家老龄事业发展和养老服务体系规划》、《关于推进基本养老服务体系建设意见》、《“十四五”公共服务规划》、《国务院关于同意扩大内地居民婚姻登记“跨省通办”试点的批复》等政策性文件。在贯彻落实巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接、积极应对人口老龄化、区域协调发展、以人为核心的新型城镇化、基本公共服务均等化等党和国家重大战略任务和重大决策部署中，民政事业面临现代化建设新征程中的新任务。贯彻新发展理念，供给侧结构性改革的任务更加迫切，更加需要强基础、转方式、拓领域，采取有效举措切实缩小不平衡差距，强化资源集约利用，加大对外合作交流，在增进民生福祉推进共同富裕中展现新作为。构建新发展格局，高品质多样化的民生需求对内需体系的支撑作用更加显著，保障和改善基本民生、推进基本社会服务均等普惠、加强和创新社会治理有利于培育形成新的增长点，促进民政事业同经济发展有效衔接、良性循环。

经济发展过程中，民政工作兜底线、保稳定、促发展的作用更加凸显，包括全力提升基本民生保障水平方面，基本形成政府保障基本、社会多元参与、全民共建共享的公共服务供给格局，完善社会民生兜底保障措施，切实保障城乡困难群众基本生活；实施积极应对人口老龄化国家战略，加强养老服务保障，推进基本养老服务体系建设，实现老有所养、老有所依，推动解决老年人在养老服务方面“急难愁盼”问题，兜住底、兜准底、兜好底，不断增强老年人的获得感、幸福感、安全感，实现老有所养；加快推进民政领域数字技术的建设和应用。以“构建协同高效的民政数字化履职能力体系”为重点，大力推进数字技术赋能基本民生保障、基层社会治理、基本社会服务，提出推进“互联网+民政服务”向纵深发展，把满足人民对美好生活的向往作为数字政府建设的出发点和落脚点，打造泛在可及、智慧便捷、公平普惠的

数字化公共服务体系，持续推动互联网与各项民政政策、业务、数据深度融合。信息化将成为推动民政事业高质量发展的“新引擎”和“加速器”，民政行业信息化将迎来投入的高速发展周期。

6、智慧城市行业

在国家新型城镇化大背景下，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出常住人口城镇化率要提高到 65%，城市建设的深入带来持续的智能化应用场景需求，同时规划强调要“分级分类推进新型智慧城市建设，完善城市信息模型平台和运行管理服务平台，构建城市数据资源体系，推进城市数据大脑建设”，为智慧城市未来的发展做出了战略指引。2023 年 2 月，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》指出，建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。智慧城市建设在“数字中国”的引领下，已经成为我国实现中国式现代化的重要战略支点。数字中国顶层规划了我国未来智慧城市发展蓝图。在这个发展蓝图之中，以“数字互联”为工具创造城市空间新链接，以“数字智能”为方式改善城市生活新体验，以“数字决策”为方法重构城市思维新模式，实现“坚持人民城市人民建，人民城市为人民，提高城市规划、建设、治理水平，加快转变超大特大城市发展方式，实施城市更新行动，加强城市基础设施建设，打造宜居、韧性、智慧城市”。

（二）、行业地位

公司是智慧民生服务商，起源于中国工程物理研究院并由中物院国有控股，是中物院“军转民”支柱型企业，公司市场覆盖 29 个省份、228 个城市、16 万家医疗医药机构，为 7 亿社会公众提供服务。公司是省级企业技术中心，连续多年荣获“成都市软件产业影响力十强企业”。公司深耕智慧民生领域二十余年，在医疗健康、医疗保障、人力资源与社会保障、住房公积金、民政等信息化领域的市场占有率均处于行业领先地位。公司是国家医保局、人力资源和社会保障部行业信息化战略合作伙伴，是国家医保信息平台的核心业务系统和跨省异地就医平台开发商，是人力资源和社会保障部社保核心平台全平台主研单位；公司作为民政部信息化战略合作伙伴，承建了金民工程一期应用支撑平台，并是国家智慧健康养老应用示范企业；公司医疗健康行业具备完善的针对医院高质量发展的解决方案，在智慧医院、医共体、医院治理和医疗质效管理等领域具有领先优势。

（三）、报告期内公司从事的主要业务

公司聚焦医疗医保、数字政务、智慧城市三大战略方向，面向政府部门以及行业生态主体，围绕医疗健康、医疗保障、人力资源与社会保障、住房金融、民政，以及工会、智慧城市、市场监管、人大政协等领域，以信息化、云服务和激活数据要素潜能，助力国家治理体系和治理能力现代化建设，助力“健康中国”行动和“数字中国”建设。

1、医疗医保

• 医疗保障

报告期内，公司全力支撑全国 23 个省份医保信息平台运维工作，确保平台稳定、高效运行。围绕国家医保“两结合三赋能”、“三电子两支付”政策要求，以医保数据要素和医保便民服务为核心，在全国 100 多个城市，20 多万家医保两定机构，持续深耕医保市场，创新医保服务。公司积极开展医保数据专区建设，助力医保用户全面开展数据治理和数据服务。积极开展医保数据要素的资产化、产品化、服务化创新，赋能医保管理、医保改革、医保服务，公司“医院疾病诊疗路径知识库、医疗费用分析系统”作为首批上架广州数据交易所的数据能力，让数据要素价值化成为助推“数实融合”新动能。

在支付方式改革方面，公司积极落实国家医保局《DRG/DIP 支付方式改革三年行动计划的通知》和《DRG/DIP 功能模块使用衔接工作的通知》的部署和要求，积极拓展全国 DRG/DIP 服务市场。报告期内，公司新签单湖北、新疆多个地市级 DRG/DIP 医保项目，新签单多家医院 DRG/DIP 项目，积极参与深圳、宿迁、南宁、鄂州等地的 APG 服务。截至目前，公司的支付方式改革产品覆盖全国 19 个省份，为深圳、衢州、东莞、襄阳、荆州、荆门、十堰等多个地市医保局提供 DRG/DIP 服务，为四川大学华西天府医院、云南省第一人民医院、天津医科大学总医院等多家医院提供 DRG/DIP 服务。

在医保基金监管方面，公司积极落实国家相关部署和要求，在全国各地创新拓展门诊统筹监管、血透腹透监管、DRG/DIP 监管、大数据反欺诈等数字化基金监管服务。报告期内，实施了深圳市医保大数据监管及风控服务（二期）、海口市智慧医保视频监管及人证核验服务、甘孜州医疗保障零星报销票据识别审核服务、喀什地区医疗保障局医药价格监测技术服务等服务项目。报告期内，新签单 14 家医院医保智能审核项目，在四川大学华西医院研发落地了医保物价监

管服务。截至目前，公司医院医保智能审核产品覆盖全国 116 个医院，为四川大学华西医院、华中科技大学同济医学院附属同济医院等提供医保智能审核服务。

在长期护理险改革方面，公司基于国家医保局发布的长期护理险系统统一版本，全力推进多省份长期护理险系统的规范化部署，为各地长期护理险制度扩面和政策实施提供信息支撑。针对挤占医保基金、护理过程监管不足等问题，构建长护险全过程监管体系，助力提高医保工作人员工作效能，更好的为失能人群提供优质护理服务。

在医保便民服务方面，公司积极配合各地医保部门推进“医保电子凭证、医保电子票据、医保电子处方、医保移动支付、医保信用支付”专项工作，深化医保便民服务应用。报告期内，在四川、贵州、天津、新疆、湖北、河南、广西等多个省份，以推动医保电子凭证就医购药全流程应用为抓手，进一步深化医保电子凭证应用；部署医保电子票据中心，深化医疗收费电子票据在定点医疗机构应用；应用医保电子处方中心，实现定点医疗机构电子处方安全、顺畅的在定点医疗机构之间线上、线下流转；推广医保移动支付，在四川、贵州、湖北、新疆等地的 100 多家医院实施医保移动支付；创新医保信用支付，在云南昆明、山东青岛等地实现“签约、就医、还款、催缴、清结”一体化信用就医服务。

在行业创新方面，公司持续开展医保场景化、专业化、智能化创新应用落地。报告期内，公司发布智慧药店、智慧诊所产品，新增上千家药店、诊所客户；加强医保与商保的融合创新，在多个省实现了医商融合结算、在线一次支付；推进“互联网+医保”，在四川、天津、新疆、贵州、云南等地医疗服务机构医保协同服务平台，实现“线上挂号、远程问诊、电子处方、智能审方、一体结算、融合支付、送药上门”全程在线就医服务。

公司将进一步加强与行业生态主体的合作，贯彻和推进国家医保数据要素战略，积极探索创新医保数据要素各类应用场景，助力国家医保制度改革的深入推进。

• 医疗健康

报告期类，公司持续践行“服务大三甲、深耕医共体、融创大健康”行业战略，不断提高公司医疗健康行业产品的专业化、中台化、国产化、场景化水平，面向政府客户、医疗服务机构及各类行业生态主体，提供智慧医院、智慧医共体、全民健康信息平台、互联网医疗、智能医疗等一体化、生态型信息化解决方案、产品及服务；截至目前，公司医疗健康行业市场已覆盖全国 20 个省份，2800 多家医院。

在“服务大三甲”方面，报告期内，公司发布了新一代“大临床+大运营”智慧医院解决方案，定型“1+3”（智慧平台+智慧医疗、智慧管理、智慧服务）智慧医院产品体系；发布了“久远银海医院服务总线产品”、“久远银海医疗业务模型驱动开发平台”，实现多模态医疗医保行业数据要素共享与交换，支持领域驱动的产品全生命周期管理以及业务模型可定义、模型可配置、逻辑可编排、远程可调试、发布可追溯、调用可管控、运维可观察；公司研发的检查申请、检查报告、院内检验报告、院外检验报告、用药医嘱、手术、术语、电子病历共享生产与读取、电子病历共享交换、临床辅助诊疗等应用场景通过 2023FHIR 测评，标志着公司在医疗互联互通场景赋能方面处于行业领先水平；报告期内，推进太原市卫健委五所医院（太原市中心医院、太原市人民医院、太原市妇幼保健院、太原市第四人民医院、太原市第二人民医院）信息化建设软件项目上线；公司新一代医院智慧管理平台（HRP）在重庆垫江人民医院、重庆市荣昌区妇幼保健院、太原口腔医院、南充身心医院、师宗县妇幼保健院落地应用；公司医疗医保融合的医院智慧服务产品先后在新疆、湖北、山东、广东、天津等地的多个医院落地应用。

在“深耕医共体”方面，报告期内，公司在中国医院信息网络大会（2023CHIMA）发布新一代智慧医共体解决方案，通过“标准+中台+场景”架构模式，实现公共卫生、基层医疗、智慧医院、分级诊疗“四位一体”，横向联通、纵向贯通、内外互通、生态融通“四维联动”；公司“区域医疗一体化”应用场景成功入选四川省经济和信息化厅组织的“四川省新经济重点平台和新场景”名单，表明公司“区域医疗一体化”解决方案在新场景营造、新技术应用、新模式打造、新体验构建等方面的能力得到了专家和用户的高度认可；公司中标拉萨市紧密型县域医疗卫生共同体、安宁市区域电子病历升级改造、太原市杏花岭医疗集团中心医院高质量发展区域慢病及三高共管等区域医疗信息化项目；开展了云南安宁市、四川广安区、西藏拉萨市、山西杏花岭等地医共体信息平台项目实施，打造了“推四化、提五能”医共体信息平台广安模式，获得了国家紧密型县域医共体建设专家组的充分肯定。

在“融创大健康”方面，报告期内，由久远银海承建的太原市卫健委全民健康信息平台通过国家互联互通标准化成熟度五乙现场测评，标志着公司在打造互联互通全民健康管理中枢系统方面的能力得到了行业和专家的认可与肯定；中标安宁市全民健康档案管理健康大数据分析展示应用系统、东莞市卫生局全民健康平台开发和服务等全民健康信息项

目；发布了检验检查结果互认、电子健康档案共享、三医联动综合服务、互联网+慢病服务、互联网+家医服务等产品，并在湖北荆州、云南安宁、山西杏花岭、四川广安等地落地应用。

公司将进一步深耕医疗医保市场，积极开展医疗医保融合创新。持续加强与行业生态主体的合作，探索实践全民医疗保障和全民健康保障的各类场景应用，助力国家“健康中国”建设。

2、数字政务

• 人力资源和社会保障

报告期内，公司根据人力资源和社会保障部“十四五”总体规划和《数字人社建设行动实施方案》的要求，立足人社发展新阶段，以数字化转型为目标，以智经办、优服务、精治理、助决策、促生态、保安全为导向，升级全新的数字人社解决方案，全面推动人社事业高质量可持续发展。当前，人社市场累计覆盖全国 21 个省份，承建了人社部就业管理信息系统全国统一软件等 12 项民生信息化工程，始终致力于当好行业“排头兵”。

在社保领域，公司总结 8 省企业职工养老保险全国统筹省级系统建设经验，注重产品研发升级，加强新业态从业人员职业伤害保障管理和工伤全链条管理产品设计，助力构建多层次社会保障体系。在公共服务方面，重点打造线上线下一体化人社公共服务平台，深入推动服务优化。

在就业领域，以推动高质量充分就业为目标，全面提升产品能力，统一产品设计和产品管理，先行启动信创环境测试工作。推动就业核心经办系统升级，全力保障吉林就业信息系统一体化软件平台、贵州实名制培训管理平台、西安智慧就业平台等重点项目实施工作，中标西藏自治区公共就业服务系统维护项目和稽核内控子系统优化项目。围绕地市就业创业服务创新示范项目推出系列产品，全面提升地市公共就业创业服务能力。

在人才人事领域，持续迭代人才服务创新产品，建立地市人才服务标杆，上线索创原人才云平台，重点打造“一站式”“全天候”“全生态”的人才服务体验，构筑人才服务新生态。在劳动关系领域，着力推动构建和谐劳动关系，创新打造集线索反映、监察执法、资金监管、协同治理四维一体的农民工护薪监管服务平台，让数智护薪，农民安心。重点保障了四川省劳动关系系统系统一体化项目建设，中标西藏劳动监察一体化平台、河北省劳动仲裁系统建设项目等。

在人社大数据与人社监管领域，公司系统梳理数据要素全过程产品体系，加强数据全生命周期治理与应用，充分释放数据效能，让数据赋能经办、服务、监管、决策各环节，推动人社精细化治理。

在社保卡一体化应用领域，公司深入探索省市两级社会保障卡“一卡通”应用建设模式，报告期内，中标西安人力资源和社会保障一卡通应用项目，重点推进实施、广东、湖北等省市“一卡通”建设运营项目。同时公司依托社保卡覆盖面广、实名制和金融卡优势，以“惠企利民”的重点方向，以“惠民惠农一卡通”作为切入点，整合“以工代赈劳务报酬、惠民扶持资金、普惠信贷资金”等创新应用，利用智能技术将惠企利民工作的需求方（困难群众、中小微企业）、供给方（财政部门、金融机构）、监管方的多层次、多维度诉求与大数据、智能技术深度融合，提供风险感知引擎、大数据智能监管、大数据主动帮扶、监管工具箱、惠企政策计算器、普惠信贷智能化经办等智能应用“组合拳”，助力政府部门惠企利民工作，“兜牢民生底线、增强企业活力”。同时提升社会保障卡服务能力，促进与相关部门数据资源共享共用，充分释放发挥数据效能。在政务服务、就业购药、交通出行、文化体验、旅游观光等应用场景基础上，探索更多区域化特色化创新应用场景。以开放融合的姿态拥抱银行、商户、服务商等多方主体，共同打造人社服务新生态。报告期内，公司继续推进四川省、西藏自治区、天津市惠民惠农资金“阳光审批、阳光发放、阳光监督”工程；未来公司将继续研发并落地以社会保障卡为载体的创新应用，探索包括社会保障、待遇发放、养老助残、惠民惠农、城市生活、交通服务以及金融服务等多卡合一和一卡通用等场景和服务的落地。

• 住房金融

报告期内，公司紧跟国家住建部住房事业发展有关规划，紧密结合住房公积金“十四五”数字化发展指导意见，持续深入推进住房金融领域有关应用产品和解决方案的创新，并围绕国产化技术环境、数字化应用场景、精细化管理发展、协同化数字要素和平台化运维保障等重点方面开展新的产品技术预研和服务能力巩固提升工作，稳步推进住房金融事业高质量发展的同时，实现重点关键领域的突破。

在住房公积金领域，公司按照业财一体化、服务便捷化、管理精细化和风控智能化的发展需要，完成住房公积金应用产品——“经办与服务不见面”系统的整体无纸化升级改造；实现新一代公积金电子档案系统、数字人民币结算应用系统、人行征信总对总接入系统、移动化服务与管理平台等新的应用产品打磨与多地试点交付；全面参与住房公积金档案数字化建设标准制度建设和全国统一灵活就业信息系统研究课题，配合住建部及重庆公积金等机构高质量推进相关成果

落地。积极响应国家和成渝两地区域一体化发展战略，深入推进多地住房公积金应用系统接入区域一体化平台和住建部总对总共享。报告期内，公司中标眉山住房公积金信创适配及电子档案建设、淄博公积金移动门户建设、河南商丘交行与住房公积金中心数据对接等项目，推进行业信创、移动应用、数据产品的落地交付。推动广东湛江公积金数字人民币系统建设工作，助力湛江公积金实现数字人民币结算应用成为全国首家接入住建部平台的行业代表。启动江西抚州、江西宜春等地客户的数字化发展升级改造项目建设工作，提升部分区域市场的服务保障能力和用户口碑。顺利拓展深圳公积金，依托久远银海大数据技术能力和公积金行业沉淀，助力深圳公积金开展归集数据治理先行先试工作，为深圳公积金下一步的数字化发展奠定基础。

在住房数字化领域，子公司新疆银海鼎峰公司按照“企业主建、政府主用、社会共享”的理念，建设和运营“互联网+政务+产业融合”的行业互联网生态平台“安居广厦”，覆盖新房、物业、二手房、家居、家装五大领域，截止 2023 年 6 月，平台注册用户已超 108 万人，入驻楼盘高达 646 余个，入驻机构 958 余家，入驻物业公司 984 余家，覆盖乌鲁木齐 4068 个小区，累计处理物业投诉达到 48429 条。2022 年 6 月，建设总面积 12000 m²的一站式住房消费沉浸体验中心开业，助力新疆房地产行业发展，满足全疆购房者来省会城市乌鲁木齐集中选房、购房的需要。“安居广厦”和一站式住房沉浸体验中心，实现线上线下互动融合，为全疆购房群众提供融合家装、家居、金融、购房政务协同等服务，极大地提高了区域房产交易和服务安全化、高效化、便捷化、透明化。

• 民政

报告期内，公司民政业务依托金民工程软件总集和民政部数据资源中心、多个部省数据交换的建设经验和实力，持续拓展“大数据+”民政数据智能化服务创新，不断深化大救助、大养老、大未保、大慈善、新福彩等融合场景打造，提升产品服务能力。中标全国儿童收养便民信息服务信息系统建设和全国儿童福利信息系统升级及运维服务，打造又一国家级系统标杆；成功落地长沙市民政局智慧民政项目，打造了省市两级共建共享、“大数据+”民政的智慧民政新标杆。

在智慧民政整体建设方面，中标昭通市民政局“智慧民政”项目、长沙市“智慧民政”平台建设项目(一期)项目等，通过上述大型项目建设，不断提升民政一体化平台的产品实力和实施能力，持续夯实行业技术和市场的领先地位。

在智慧养老方面，公司“家庭养老床位场景化解决方案”、“全程健康档案服务”及“养老服务商城”三项智慧健康养老产品及服务成功入选工信部、民政部、国家卫健委三部委联合组织、评选的《智慧健康养老产品及服务推广目录(2022 年版)》；强化福州智慧养老“平台+运营”标杆树立，并实现福州智慧养老“服务与监管一体化”模式在湖南长沙市、河南省驻马店市驿城区、禹州市等地的复制推广，中标平潭综合实验区康养智慧平台一期(区域智慧医养一体化平台)项目，打造区域智慧医养一体化创新场景；

在救助业务方面，公司积极探索“民政主导+政府协同+社会参与”的大救助场景，研发一体化救助帮扶平台，为多部门救助协同、社会力量参与救助帮扶提供一体化支撑，助力各级救助部门达成“改革完善社会救助制度”的目标。2023 年 5 月久远银海携成都大救助相关产品与客户亮相贵州“社会救助与数字化治理”交流会，进一步增加了行业影响力。2023 年 7 月我司打造的辽宁省民政厅社会救助模式，在深入推进社会救助数字化改革，充分运用现代信息技术辅助开展低保、低保边缘家庭审核确认及救助，推进救助效率和服务能力全面提升，努力实现精准救助高效救助、温暖救助、智慧救助方面获得了民政部高度认可。

在福彩业务方面，公司继续在湖南打造数字福彩的标杆案例，新建成的指挥调度中心接待了中福彩及全国 10 多个省福彩中心的考察，取得了各地及中福彩领导的高度认可，并为湖南颁发“信息化建设创新奖”。

在民政大数据方面，围绕数据要素价值释放打造以大数据赋能业务创新的民政大数据产品体系，持续推进民政部公共安全项目竣工验收及运维工作，并积极面向省市进行民政大数据建设方案推广。加快广东民政业务综合信息平台(一期)(系统业务运营服务及第三方服务)项目，打造数字政府框架下民政数据资源专区及专题分析应用建设项目样例。

• 工会

报告期内，公司工会行业聚焦能力持续提升，围绕智慧工会、提升职工生活品质、服务运营、职工互助保障、工会大数据等方向进行方案打磨、产品研发、运营探索。在智慧工会方向，持续打磨工会网上工作平台、职工服务平台两款产品，已在多个项目上部署应用；

提升职工生活品质方向，通过多地实地调研，打造出职工综合体规划方案、职工综合体建设方案，为行业市场未来发展奠定基础。运营服务方向，推出普惠服务 saas 平台、运营活动平台、商城 2.0 版本，为辽宁沈阳、广西柳州、新疆

自治区工会运营服务提供技术支撑。探索工会大数据+运营服务创新，为工会数字化转型提供方案和信息化支撑。在职工互助保障方向，依托公司雄厚的医保基础，持续提升互助保障系统，拓展工会端、单位端、职工端的多端应用，实现业务闭环，互助保障事项“掌上办”、“指尖办”。

•市场监管

报告期内，公司市场监管行业拓展与产品研发取得突破，围绕“一个大市场、两个强国、三个监管、四个安全”进行产品研发，打造出一业一证综合审批平台、市场主体发展监测分析系统、创新发展服务平台（NQI）、知识产权公共服务平台、食品溯源平台、药品安全信用档案、市监知识库+智慧执法系统、落实两个责任平台等特色产品，

在统一大市场方面，承接了昆明市市监局主体发展监测项目，通过“一业一证”、主体发展监测分析助力昆明市营商环境优化。

在药品安全方面承接了贵州药监综合监管平台优化升级项目和四川省药品监督管理局药品安全信用档案建设项目，促进智慧监管能力实现稳步提升，加快推进药品智慧监管行动计划，推动信息技术与监管工作深度融合，形成互联互通、数据共享、业务协同、统一高效的药监综合监管平台，提升药品安全智慧监管能力。

在食品安全方面，承接了达州市市场监管局川渝食品溯源信息公共服务平台项目，实现万达开三州跨区追溯，提升区域食品安全治理能力和治理水平，实现了“从农田到餐桌全链条追溯监管”目标，保障食品安全。

在数据运营方面，承接了广东省市场监督管理局数据中心数据管理服务项目，构建“统一领导、上下衔接、运作高效、统筹有力、整体推进”的数据治理运营与管理体系，以内控内审的管理理念贯穿数据全生命周期，实现数据管理常态化运营。下一步，公司将继续加快推进大数据、智能化、区块链等技术在智慧监管中落地应用，提高信息化对精准监管、科学决策的支撑能力。

•人大政协

报告期内，公司人大政协行业稳中求进，人大产品线实现“十四五”全国人大信息化建设规划中主要产品覆盖目标，主要包括国家法律法规库、人大代表信息库、立法业务工作系统、预算联网监督系统、信访平台、舆论工作系统、机关综合业务系统、一体化基础设施平台等内容。创新立法比对分析应用、预算国资监督子系统的研发以及人大机关业务综合系统的升级优化。产品已辐射四川、江苏、福建等多地市场。

政协产品条线在云南“数字政协”经过一期、二期项目建设基础上，成功实现了云南全省三级部署，建成了符合政协工作特色、满足政协工作需求的信息化业务体系，实现了政协机关和政协委员一站式履职平台。“数字政协三级部署”项目建设模式和取得成效获得全国政协、中央督导组、云南省委的实地考察和表扬，省政协允许和鼓励各州市县区政协结合自身业务需求，建设打造地方重点亮点项目，同时我们将依托“数字政协”协商议政、会议活动、提案管理、社情民意等基础业务系统，横向扩大服务于省工商联（正厅级、三级业务体系）履职主体，“数字工商联”将进一步加强我公司在同一战线体系的信息化服务能力。

3、智慧城市

报告期内，公司围绕“做大做强智慧城市”核心战略，积极融入新型智慧城市建设新赛道，以数字化链接社会治理和城市服务，构建城市级核心平台，提升城市韧性，增进民生福祉。在社会治理方面，以党建引领基层治理等国家政策为指引，持续深化创新“城市生命体征、城市运行管理、市域社会治理、社区诉源治理、基层智能网格”系列产品，助力各地政府打造多跨协同、纵横联动的一体化智治平台，实现数据全渠道归集、事件全流程闭环、业务全领域协同，形成构建横向到边、纵向到底的城市精细化治理体系。报告期内公司持续深度参与智慧蓉城建设，中标的青白江区智慧治理指挥平台，打造了全域诉求响应、多部门协同、数据融通、市民参与的区县级城市运行管理实战综合平台标杆案例。在城市服务方面，以《全国一体化政务大数据体系建设指南》和《构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》等国家政策为指引，持续完善公司自主知识产权的城市大数据系列产品，打造以数据要素价值释放为核心的城市服务引擎、供需平台、融智载体，推动城市数据资源实时、全量、海量汇聚共享。报告期内公司通过研发信用档案、经济画像、企业信用分、信易贷、产业链风险评估等一系列数据要素产品，以应用场景牵引释放数据要素价值，为公司迈向数据要素细分领域优秀供应商奠定了坚实基础。

4、技术体系

公司开展云计算及云原生、低代码、大数据、人工智能、中台、微服务、数据要素、大语言模型、区块链、信息安全、信创等方向的基础技术研究并实现技术突破，公司技术产品和支撑体系不断迭代创新，有力支撑行业产品研发和实

施。公司开发平台持续进化，有效提高产品质量和生产效率。在信创方面，公司依托自主可控实验室，已完成自主可控芯片、操作系统和数据库的行业级应用测评和方案，并在数字政务、医疗医保领域落地应用。形成了包括 Ta+3 构件化集成平台、低代码开发平台、银海云平台（PaaS）、应用支撑平台、MDLife·移动应用开发平台、视界·大数据平台、见智·人工智能平台等较成熟的国产行业应用中间件产品及银海可信集成客户端产品。

二、核心竞争力分析

1、引领型大型平台建设能力

公司深耕“医疗医保、数字政务、智慧城市”三大民生信息化领域二十余年，是国家医保局信息化建设重要合作伙伴、人社部行业信息化建设的战略合作伙伴、人社部社会保险管理信息系统核心平台一版二版三版的主研单位、民政部信息化建设重要合作伙伴、国家智慧健康养老应用示范企业，并承建了全国异地就医结算平台、国家社保公共服务平台、就业管理信息系统全国统一软件、金民工程应用支撑平台等一系列重大项目。

2、全栈式行业创新服务能力

公司面向医疗健康、医保、人社、住房金融、民政、智慧城市行业领域和养老、市场监管、工会、人大政协等业务方向，围绕“中国之治、健康中国、数字中国”国家战略，提供全栈式、专业化、生态型的智慧民生解决方案、产品及服务，助力人民“幼有所育、学有所教、劳有所得、病有所医、老有所养、住有所居、弱有所扶”之民生改善。

3、高质效项目交付运营能力

公司秉承“科技服务民生”的企业使命和“创新、奋斗、共赢”企业精神，依托“中心+行业+区域”矩阵式现代治理架构和“区域多元化”融合发展体系，快速响应、精准定制、敏捷交付客户需求，为全行业、全客户的项目交付、产品迭代、持续服务、安全运维、系统运营提供充分人才保障和可靠能力支撑。

4、体系化技术融合支撑能力

在大数据方面，公司“视界·大数据分析平台”已形成了识别、感知、关联、推荐、仿真、评价、预测、预警、侦测、追溯等大数据能力，相关大数据产品已在全国各地落地。“视界”平台依托公司在医疗医保、数字政务、智慧城市相关领域的积累，挖掘行业数据价值、助力行业服务治理创新、促进区域大数据产业发展、推动行业数据共享开放。

在人工智能方面，公司“见智·人工智能行业应用平台”致力于人工智能能力在医疗健康和智慧城市领域的应用场景落地。目前已在机器视觉、自然语言等领域具备底层技术研发能力，在人脸识别、OCR、影像识别、视频理解、自然语言处理、知识图谱等方面完成了 AI 技术研发和应用，并通过与三甲医院的合作，孵化出医学影像识别、临床辅助决策、智能医嘱管理等临床领域的 AI 产品。

在移动互联网方面，公司“MDLIFE·移动应用开发平台”是新一代移动应用开发、集成、发布平台，具备快速形成各行业“互联网+”应用的能力。通过该平台开发的移动应用具有良好的跨平台易部署性。

在企业级开发方向，公司“Ta+3”系列低代码敏捷开发框架，是面向云计算的企业级应用开发框架，该框架全面支持领域模型，微服务架构，支持云原生部署，为行业产品提供先进成熟的架构标准、开发方法，提供丰富强大的技术组件前端组件，以及低代码的敏捷开发能力，它是银海多年软件项目生产实践总结和沉淀的载体，以全面应用于各行业产品线汇中。

在云计算方面，公司“银海云平台”，为用户提供了从 IaaS、PaaS 到 SaaS 的一套完整的解决方案及相关云平台产品，为客户提供安全、敏捷的私有云环境，帮助客户实现云计算，云原生能力建设的目标。

在开发运维方面，公司“DevOps 开发运维一体化平台”提供涵盖开发生命周期到运维生命周期的一体化管理平台和相关辅助工具，纵向打通需求、设计、开发、编译、构建、接口测试、部署运维等各个软件阶段；横向打通开发、测试，质量，运维、运营等部门之间的协作鸿沟，帮助客户实现 IT 治理的高效化。

在区块链方面，公司“区块链 BaaS 平台”，提供了一套完整的区块链行业应用解决方案及全生命周期管理的区块链平台产品，为客户提供安全可靠的联盟链环境，帮助客户实现数据链上存储、安全共享、信息追溯、实时监管的目标。

在客户端集成方面，公司包含“深蓝浏览器”“UIM”两大产品，为客户提供安全、高性能高兼容性的客户端集成平台，可适配在信创和非信创的大部分操作系统，可进行行业深度定制，整合各类应用系统，外设资源，本地应用，打通人与人的沟通、系统与人的链接、系统与系统的协同，达到高效办公的目的。

在物联网方面，公司在医疗医保、数字政务、智慧城市等领域研发的便捷化、一体化、智能化的终端产品，提供的低成本采集、全域化连接、专业化聚合、融合化支付能力，正在全国多行业、多领域、多渠道的民生服务与城市治理场景应用中发挥重要作用。

5、系统性信创适配竞争优势

公司建立了自主可控工程实验室，并通过与国产 CPU、操作系统、数据库、中间件等生态厂商进行深度合作，已具备了面向主流国产化基础设施和技术环境的适配能力。建立了以 Ta+3 为核心、以“八化”（云化、中台化、微服务化、互联网化、国产化、智能化、研发运维一体化、标准化）为蓝图的自主可控技术体系，已具备了面向智慧民生应用的信创能力，并已在医保、人社、民政等关键民生领域落地应用。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	518,633,584.49	422,680,454.62	22.70%	
营业成本	255,008,099.06	169,887,160.95	50.10%	主要是项目验收周期延长影响
销售费用	66,087,101.18	65,532,106.86	0.85%	
管理费用	56,892,123.16	56,272,570.16	1.10%	
财务费用	-2,863,090.07	-3,215,304.55	-10.95%	
所得税费用	8,738,064.24	12,162,951.86	-28.16%	
研发投入	121,911,487.33	111,351,255.01	9.48%	
经营活动产生的现金流量净额	-113,402,819.61	-180,420,968.06	37.15%	主要是本期销售收款较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,964,327.84	11,285,762.54	-117.41%	主要是本期购固定资产等较上年同期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-52,461,545.68	-67,871,853.18	22.71%	
现金及现金等价物净增加额	-167,828,693.13	-237,007,058.70	29.19%	
税金及附加	3,771,795.17	1,589,027.85	137.36%	主要是上年同期收到预交税金退回影响
资产减值损失	-2,503,201.90	-35,354.84	6,980.22%	主要是本期计提存货跌价、合同资产减值损失较上年同期增加所致
资产处置收益	82,149.54	44,293.42	85.47%	主要是本期处置固定资产收益较上年同期增加所致
营业外收入	34,344.68	87,881.41	-60.92%	主要是本期取得合同违约金较上年同期减少所致
营业外支出	153,424.24	62,726.97	144.59%	主要是本期支付合同违约金较上年同期增加所致

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	518,633,584.49	100%	422,680,454.62	100%	22.70%
分行业					
医疗医保	231,562,212.24	44.65%	222,638,208.83	52.67%	4.01%
智慧城市与数字政务	260,352,041.70	50.20%	176,055,598.70	41.65%	47.88%
军民融合	69,916.57	0.01%	5,342,218.91	1.26%	-98.69%
互联网运营	25,284,480.28	4.88%	12,718,657.36	3.01%	98.80%
其他类型	272,343.75	0.05%	4,385,371.70	1.04%	-93.79%
其他业务	1,092,589.95	0.21%	1,540,399.12	0.36%	-29.07%
分产品					
软件	302,265,738.00	58.28%	243,308,155.99	57.56%	24.23%
运维服务	175,145,491.20	33.77%	140,377,295.09	33.21%	24.77%
系统集成	40,129,765.34	7.74%	37,454,604.42	8.86%	7.14%
其他业务	1,092,589.95	0.21%	1,540,399.12	0.36%	-29.07%
分地区					
西南地区	262,678,476.04	50.65%	192,906,047.15	45.64%	36.17%
华北地区	66,541,950.01	12.83%	70,153,915.93	16.60%	-5.15%
西北地区	54,296,780.35	10.47%	95,880,344.12	22.68%	-43.37%
东北地区	53,412,754.20	10.30%	9,481,491.12	2.24%	463.34%
华南地区	24,591,639.51	4.74%	18,024,959.91	4.26%	36.43%
华东地区	20,621,234.32	3.98%	13,218,341.69	3.13%	56.00%
华中地区	35,398,160.11	6.83%	21,474,955.58	5.08%	64.83%
西南地区（其他业务）	1,092,589.95	0.21%	1,540,399.12	0.36%	-29.07%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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						
医疗医保	231,562,212.24	112,743,158.08	51.31%	4.01%	43.50%	-13.40%
智慧城市与数字政务	260,352,041.70	123,364,003.67	52.62%	47.88%	60.66%	-3.77%
分产品						
软件	302,265,738.00	145,743,852.63	51.78%	24.23%	65.18%	-11.95%
运维服务	175,145,491.20	78,399,325.67	55.24%	24.77%	40.40%	-4.98%
分地区						
西南地区	262,678,476.04	119,614,323.89	54.46%	36.17%	70.04%	-9.07%
华北地区	66,541,950.01	43,109,540.44	35.21%	-5.15%	27.84%	-16.72%
西北地区	54,296,780.35	20,613,816.82	62.03%	-43.37%	-40.73%	-1.70%
东北地区	53,412,754.20	28,107,230.25	47.38%	463.34%	419.72%	4.42%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

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
分客户所处行业						
医疗医保	231,562,212.24	112,743,158.08	51.31%	4.01%	43.50%	-13.40%
智慧城市与数字政务	260,352,041.70	123,364,003.67	52.62%	47.88%	60.66%	-3.77%
分产品						
软件	302,265,738.00	145,743,852.63	51.78%	24.23%	65.18%	-11.95%
运维服务	175,145,491.20	78,399,325.67	55.24%	24.77%	40.40%	-4.98%
分地区						
西南地区	262,678,476.04	119,614,323.89	54.46%	36.17%	70.04%	-9.07%
华北地区	66,541,950.01	43,109,540.44	35.21%	-5.15%	27.84%	-16.72%
西北地区	54,296,780.35	20,613,816.82	62.03%	-43.37%	-40.73%	-1.70%
东北地区	53,412,754.20	28,107,230.25	47.38%	463.34%	419.72%	4.42%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	30,015,900.88	11.77%	23,397,250.02	13.77%	28.29%
直接人工	154,058,641.40	60.41%	97,135,871.32	57.18%	58.60%
制造费用	70,472,198.21	27.64%	48,833,755.84	28.74%	44.31%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 518,633,584.49 元，较上年同期增长 22.70%，收入增长主要得益于智慧城市与数字政务行业收入增长，其中数字政务行业软件和运维服务收入增长较大，主要是西南、东北、华南、华中地区的业务拓展增长。

报告期内，公司营业收入增长主要是软件开发及运维服务收入的增长，与此相关的人工成本、差旅费、办公费等费用增长较大。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,899,140.97	4.33%	取得定期存款收益	否
资产减值	-2,503,201.90	-2.78%	存货、合同资产计提减值准备	否
营业外收入	34,344.68	0.04%		否
营业外支出	153,424.24	0.17%		否
信用减值	-11,539,412.86	-12.80%	应收款项计提坏账准	否

其他收益	10,011,031.74	11.11%	备 确认政府补助收益	否
------	---------------	--------	---------------	---

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动 说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	495,817,732.02	19.48%	664,812,521.49	26.23%	-6.75%	
应收账款	555,628,489.77	21.83%	521,235,475.53	20.57%	1.26%	
合同资产	56,227,824.70	2.21%	33,053,038.89	1.30%	0.91%	
存货	403,513,550.20	15.85%	272,210,105.69	10.74%	5.11%	
投资性房地产	32,542,989.45	1.28%	33,185,312.84	1.31%	-0.03%	
固定资产	125,808,536.57	4.94%	122,334,543.40	4.83%	0.11%	
使用权资产	24,028,837.04	0.94%	22,933,299.44	0.90%	0.04%	
合同负债	474,880,211.09	18.65%	470,797,499.42	18.58%	0.07%	
租赁负债	14,228,542.72	0.56%	12,070,830.98	0.48%	0.08%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

因资金集中管理支取受限的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额
履约保证金	27,170,604.85
保函保证金	16,486,017.90
合计	43,656,622.75

截至 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金中 16,486,017.90 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，27,170,604.85 元为存入的履约保证金。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
43,899,272.50	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
天津银海环球信息技术有限公司	行业应用软件开发及服务	收购	28,899,272.50	94.20%	自有资金	无	长期	收购子公司少数股权	已完成			否	2023年06月13日	2023-035
贵州久远银海软件有限公司	行业应用软件开发及服务	新设	5,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	设立全资子公司	已完成			否	2023年02月13日	2023-006
云南久远银海软件有限公司	行业应用软件开发及服务	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	设立全资子公司	已完成			否	2023年02月17日	2023-007
合计	--	--	43,899,272.50	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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。

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018年	非公开发行	43,745	6,573.16	21,504.28	0	22,120	50.57%	26,714.32	尚未使用的募集资金存储于相关银行募集资金专户	0
合计	--	43,745	6,573.16	21,504.28	0	22,120	50.57%	26,714.32	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1504号《关于核准四川久远银海软件股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司由主承销商广发证券采取定价方式，向特定投资者非公开发行人民币普通股股票（A股）12,540,592.00股，发行价格为人民币35.72元/股，募集资金总额为人民币447,950,000.00元。2018年1月25日，广发证券股份有限公司扣除承销费及保荐费人民币9,905,660.38元后的募集资金为人民币438,044,339.62元，2018年1月25日公司开立的募集资金账户实际收到由广发证券股份有限公司转入的募集资金为人民币437,450,000元（已扣除非发行费用的承销费和保荐费税款594,339.62元）。扣除其他发行费用人民币2,180,989.15元（律师费用707,547.17元，验资费用75,471.70元，信息披露费1,179,245.28元，印花税218,725.00元），实际募集资金净额人民币435,863,350.47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[2018]第10044号验资报告。

截止2018年12月31日，募集资金余额为439,605,082.80元。2018年度使用募集资金总额1,252,518.83元，使用情况如下：（1）、本期支付信息披露费1,250,000.00元（含税）；（2）、募集资金账户手续费支出2,518.83元。本年募集资金发生的利息收入3,407,601.63元。

截止2019年12月31日，募集资金余额为416,414,681.16元。2019年度使用募集资金总额31,616,840.92元，使用情况如下：（1）、使用募集资金置换预先投入的自筹资金合计31,613,340.92元，其中：医保便民服务平台项目预先投入27,923,154.88元；医保基金精算与医保服务治理解决方案项目预先投入1,495,539.93元；军民融合公共服务平台信息化支撑服务项目预先投入2,194,646.11元；（2）、募集资金账户手续费支出3500元。本年募集资金发生的利息收入8,426,439.28元。

截止2020年12月31日，募集资金余额为394,476,669.16元。2020年度使用募集资金总额33,337,190.44元，使用情况如下：（1）、使用募集资金置换预先投入的自筹资金合计33,333,664.11元，其中：医保便民服务平台项目预先投入20,147,981.78元；医保基金精算与医保服务治理解决方案项目预先投入11,180,328.44元；军民融合公共服务平台信息化支撑服务项目预先投入2,005,353.89元；（2）、募集资金账户手续费支出3,526.33元。本年募集资金发生的利息收入11,399,178.44元。

截止2021年12月31日，募集资金余额为386,890,628.37元。2021年度使用募集资金总额17,012,987.87元，使用情况如下：（1）、使用募集资金置换预先投入的自筹资金合计17,008,927.87元，其中：医保便民服务平台项目预先投入10,468,927.87元；医保基金精算与医保服务治理解决方案项目预先投入6,540,000.00元；（2）、募集资金账户手

续费支出 4,060 元。本年募集资金发生的利息收入 9,426,947.08 元。

截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金余额为 329,392,603.90 元。2022 年度使用募集资金总额 66,091,709.52 元，使用情况如下：（1）、使用募集资金置换预先投入的自筹资金合计 66,091,139.52 元，其中：2021 年度医保便民服务平台项目预先投入 44,850,567.56 元，医保基金精算与医保服务治理解决方案项目预先投入 12,600,439.43 元；2020 年度医保基金精算与医保服务治理解决方案项目预先投入 8,640,132.53 元。（2）、募集资金账户手续费支出 570 元。本年募集资金发生的利息收入 8,593,685.05 元。

截止 2023 年 6 月 30 日，募集资金余额为 267,143,272.39 元。2023 年度 1-6 月使用募集资金总额 65,731,687.31 元，使用情况如下：（1）、使用募集资金置换预先投入的自筹资金合计 65,729,947.31 元，其中：医保便民服务平台项目预先投入 63,386,387.64 元，医保基金精算与医保服务治理解决方案项目预先投入 2,343,559.67 元。（2）、募集资金账户手续费支出 1,740 元。本年募集资金发生的利息收入 3,482,355.80 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										
医保便民服务平台项目	是	38,250	38,250	6,338.64	16,677.71	52.13%	2024 年 12 月 31 日	1,609.49	是	否
医保基金精算与医保服务治理解决方案项目	是	6,480	6,480	234.36	4,280	66.05%	2024 年 12 月 31 日	861.7	是	否
军民融合公共服务平台信息化支撑服务项目	否	5,270	5,270		420	7.97%	2024 年 12 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	50,000	50,000	6,573	21,377.71	--	--	2,471.19	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	50,000	50,000	6,573	21,377.71	--	--	2,471.19	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益	军民融合公共服务平台信息化支撑服务项目市场拓展缓慢，暂未产生效益。									

的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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	适用 以前年度发生 2019年3月26日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》，决议公司募投项目：1、“医保便民服务平台项目”取消外购无形资产，将拟用于外购无形资产的剩余资金全部用于研发支出；2、“医保基金精算与医保服务治理解决方案项目”取消外购无形资产，将拟用于外购无形资产的剩余资金全部用于研发支出。该项变更已于2019年3月27日公告，实际变更情况与公告内容一致，并经2019年4月12日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2018年度，公司利用自有资金代垫支付募集资金投资项目费用合计31,613,340.92元，其中：医保便民服务平台项目投入27,923,154.88元；医保基金精算与医保服务治理解决方案项目投入1,495,539.93元；军民融合公共服务平台信息化支撑服务项目投入2,194,646.11元。公司已聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审计，出具了信会师报字[2019]第ZA12936号《关于四川久远银海软件股份有限公司以募集资金置换2018年度内自有资金代垫募投项目支出的鉴证报告》，保荐机构广发证券股份有限公司已发表明确同意意见。上述代垫投入的自筹资金，已通过公司董事会决议，同意用募集资金置换。该置换事项已于2019年度完成。 2019年度，公司利用自有资金代垫支付募集资金投资项目费用合计33,337,710.44元，其中：医保便民服务平台项目投入20,147,981.78元；医保基金精算与医保服务治理解决方案项目投入11,180,328.44元；军民融合公共服务平台信息化支撑服务项目投入2,005,353.89元。公司已聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审计，出具了信会师报字[2020]第ZA11346号《关于四川久远银海软件股份有限公司以募集资金置换2019年度内自有资金代垫募投项目支出的鉴证报告》，保荐机构广发证券股份有限公司已发表明确同意意见。上述代垫投入的自筹资金，已通过公司董事会决议，同意用募集资金置换。该置换事项已于2020年度完成。 2020年度，公司利用自有资金代垫支付募集资金投资项目费用合计25,649,060.40元，其中：医保便民服务平台项目投入10,468,927.87元；医保基金精算与医保服务治理解决方案项目投入15,180,132.53元；军民融合公共服务平台信息化支撑服务项目投入0元。公司已聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）

	<p>进行了专项审计，出具了信会师报字[2021]第 ZA10279 号《关于四川久远银海软件股份有限公司以募集资金置换 2020 年度内自有资金代垫募投项目支出的鉴证报告》，保荐机构广发证券股份有限公司已发表明确同意意见。上述代垫投入的自筹资金，已通过公司董事会决议，同意用募集资金置换。公司于 2021 年置换 17,008,927.87 元，剩余 8,640,132.53 元未置换。</p> <p>2021 年度，公司利用自有资金代垫支付募集资金投资项目费用合计 57,451,006.99 元，其中：医保便民服务平台项目投入 44,850,567.56 元；医保基金精算与医保服务治理解决方案项目投入 12,600,439.43 元；军民融合公共服务平台信息化支撑服务项目投入 0 元。公司已聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审计，出具了信会师报字[2022]第 ZA10239 号《关于四川久远银海软件股份有限公司以募集资金置换 2021 年度内自有资金代垫募投项目支出的鉴证报告》，保荐机构广发证券股份有限公司已发表明确同意意见。上述代垫投入的自筹资金，已通过公司董事会决议，同意用募集资金置换。公司于 2022 年置换 66,091,139.52 元，其中 57,451,006.99 为 2021 年投入金额，8,640,132.53 元为 2020 年投入金额。</p> <p>2022 年度，公司利用自有资金代垫支付募集资金投资项目费用合计 56,236,585.01 元，其中：医保便民服务平台项目投入 53,893,025.34 元；医保基金精算与医保服务治理解决方案项目投入 2,343,559.67 元；军民融合公共服务平台信息化支撑服务项目投入 0 元。公司已聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审计，出具了信会师报字[2023]第 ZA10276 号《关于四川久远银海软件股份有限公司以募集资金置换 2022 年度内自有资金代垫募投项目支出的鉴证报告》，保荐机构广发证券股份有限公司已发表明确同意意见。上述代垫投入的自筹资金，已通过公司董事会决议，同意用募集资金置换。该置换事项已于 2023 年度完成。</p> <p>2023 年 1-3 月，公司利用自有资金代垫支付募集资金投资医保便民服务平台项目费用 9,493,362.30 元，该代垫投入的自筹资金，已通过公司行政办公决议，同意用募集资金置换。该置换事项已完成。</p>
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存储于相关银行募集资金专管账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	1000 万元	169,360,402.47	125,623,097.00	38,235,293.18	10,462,838.75	8,989,717.98

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
四川银海软件有限责任公司	清算注销	
云南久远银海软件有限公司	新设全资子公司	
贵州久远银海软件有限公司	新设全资子公司	

主要控股参股公司情况说明

天津银海环球信息技术有限公司（以下简称天津银海）成立于 2005 年 9 月 23 日，系由四川银海软件有限责任公司与天津环球磁卡有限公司、天津市逸网高新技术发展有限责任公司（以下简称逸网高新）、天津市通宝利商贸发展有限公司共同出资组建的有限责任公司，2009 年 11 月 1 日，经公司股东会同意，股东四川银海软件有限责任公司将其持有的 51%股权人民币 102.00 万元转让于四川久远银海软件股份有限公司（以下简称久远银海）。2018 年 1 月 19 日，经公司股东会同意，公司注册资本由人民币 200.00 万元变更至 1,000.00 万元。企业法人营业执照统一社会信用代码：91120116780310260Y，所属行业为计算机应用服务业。2023 年 6 月 30 日，久远银海收购逸网高新股权，报告期末，久远银海持有天津银海 94.20%股权。

天津银海经营业务主要以软件开发、技术服务为主。长期为天津人社局、医保局、卫健委、民政、公积金、商业保险公司提供解决方案及服务，负责天津市互联网医院、智慧医院、数字医院等近 3,000 家的医院、药店信息化建设，为全市 1,600 多万参保职工和城乡居民医疗医保服务。

本报告期，天津银海实现营业收入 38,235,293.18 元，净利润 8,989,717.98 元，占久远银海净利润 11.04%。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场风险

市场竞争加剧的风险：随着国家对民生信息化领域的重视和投入逐年增加，市场规模不断扩大，市场环境的逐步成熟，国内外越来越多的企业开始涉足该领域，市场竞争程度不断加剧。新竞争者的进入，将会使公司面临更严峻的市场竞争风险。

新开拓市场的持续增长风险：公司通过特色化和差异化的服务将现有的竞争优势复制到新兴民生领域已取得一定成果，但是，公司在上述领域的竞争优势、行业地位和经营经验仍显不足。未来，能否在上述新开拓市场保持快速增长，对公司的综合能力提出了更高要求和挑战，公司将面临新开拓市场的持续增长风险。

2、技术风险

技术研发不能紧跟政策变化的风险：公司主营业务与政府部门颁布的涉及民生领域的政策密切相关。公司的产品和服务需要紧跟政策的变化而及时更新和调整，甚至需要做大量的前瞻性政策和技术研究工作。随着国家对民生信息化领域的重视，一系列涉及民生信息化领域的政策将会密集出台，新政策对公司现有产品和服务的功能、类型等方面都提出了更高的要求，对公司的技术研发能力提出了更高的挑战。未来，如果公司不能继续保持在行业内的技术研发优势，提供的产品和服务不能及时满足政策变化的要求，公司现有的竞争优势将会被削弱，现有的市场地位将受到挑战。

技术失密的风险：公司自成立以来持续进行技术创新，拥有一系列处于国内领先水平的核心技术和产品，并积累了丰富的行业经验，公司的研发、生产和服务能力处于行业领先水平。公司生产经营和技术创新依赖于多年积累起来的核心技术，而这些核心技术由相关的核心技术人员和关键管理人员所掌握。核心技术人员和关键管理人员的流失或者出现不慎技术信息失密，可能会给公司技术研发、生产经营带来不利影响，因此，公司存在技术失密的风险。

3、经营成本上涨的风险

近年来，随着经济社会的全面发展以及生活成本上升，公司的用工成本呈现逐年增加的趋势。随着未来全社会平均工资水平持续上升，行业人力资源成本的上涨，公司员工薪酬水平面临上涨压力，从而给公司带来较大的经营压力。

4、运维服务收费标准下降的风险

运维服务业务的服务对象主要为药店、医疗机构、企业、社区服务机构及各级政府相关部门。未来，受到运维服务市场规模扩大、市场成熟度提高、市场竞争程度加剧等因素的影响，运维服务收费标准将可能呈现下降的趋势，公司将面临运维服务收费标准下降的风险。

5、行业政策变化的风险

民生信息化领域的市场规模与政府部门的重视程度和投资力度密切相关。近年来，国家各级政府部门相继出台了一系列扶持和发展民生信息化领域的政策措施，政府投资逐步增加，从而带动了政府部门、经办机构、社会服务机构、参保单位、社会公众等对民生信息化产品和服务的需求，以人力资源和社会保障为核心的民生信息化领域取得了快速发展。但是，不排除国家未来减少民生信息化领域的投资力度或者政策环境发生重大不利变化的可能，从而对公司的生产经营带来不利影响。

6、快速发展带来的管理风险

公司自成立以来，保持了较快的发展速度。公司资产规模的扩大和人员的增加使得公司的组织架构、管理体系趋于复杂。随着募集资金的到位和募投项目的实施，以及设立新的全资或控股子公司，公司的资产规模还将进一步扩大，对公司管理层的管理能力和管理水平提出了更高要求。如果公司管理层的管理能力和管理水平以及管理人员配置不能及时满足资产、业务规模迅速扩张的要求，公司的生产经营和业绩提升将会受到一定影响。

7、人力资源风险

作为专业从事 IT 软件及服务的高新技术企业，公司的研发和创新都不可避免地依赖于核心技术人员。多年以来，公司秉承和倡导中物院“铸国防基石、做民族脊梁”的核心价值观，提供有竞争力的薪酬和福利，建立科学的绩效管理和人才培训机制，培养和锻炼了一支具有丰富行业经验和高度专业化的人才队伍。但随着行业内市场竞争程度逐步加剧，对于高素质人才的争夺将会更加激烈，公司面临因竞争而流失人才的风险。同时，随着公司业务的发展，公司对于专业人才的需求将进一步增加，如果公司不能保持现有人才队伍的稳定，并及时招聘和培养一批足够且合格的专业人才，将会对公司未来业务的发展造成不利影响。

基于以上风险，公司也采取了以下主要应对措施：

公司将继续坚持“做实做深主营，围绕主营拓展，创新多元营收”的总体经营思路，通过“创新发展、做强行业、做大区域、精益研发、人才管理”五大经营策略，推进公司战略纵深发展。

1、创新发展：继续加强创新投入，持续深化解决方案创新和行业发展创新，并进一步优化创新管理。

2、做强行业：重点发展医疗健康板块，保持医保、人社、住房金融、民政等板块国内领先，大力发展智慧城市板块，强力支持公司创新业务发展，形成公司可持续发展引擎。

3、做大区域：持续完善优化“中心+行业部+区域组织”的三级研发生产体系，持续建设和完善“区域组织+行业部”的市场销售体系。

4、精益研发：把握“信创”发展机遇期，坚持以 Ta⁺3 为核心的技术体系，围绕技术发展趋势及“八化”（云化、中台化、微服务化、互联网化、国产化、智能化、研发运维一体化、标准化）推进技术研发，继续提升面向主流国产化基础设施和技术环境的适配能力。

5、人才管理：持续提升公司人才管理能力，优化面向优秀干部和优秀员工的激励机制，为优秀年轻员工搭建更大的发展平台，加强行业领军人才和高端人才的引进力度。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	46.64%	2023 年 04 月 07 日	2023 年 04 月 10 日	1:《公司 2022 年财务决算报告》的议案 2:《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》的议案 3:《公司 2022 年度内部控制审计报告》的议案 4:《公司 2022 年度利润分配的预案》的议案 5《公司 2022 年度董事会工作报告》的议案 6:《公司 2022 年年度报告正文及其摘要》的议案 7:《关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案 8:《关于对四川久远银海软件股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明》的议案 9:《公司聘请 2023 年度财务和内控审计机构的议案》 10:《关于公司以募集资金置换 2022 年度内自有资金代垫募投项目支出的鉴证报告》的议案 11:《公司 2022 年度监事会工作报告》的议案

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
黄红英	董事	离任	2023 年 04 月 04 日	工作变动

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司的生产及运营严格遵守国家有关法律法规，公司将持续加强环保监督管理，确保企业发展符合环境保护政策法规。

二、社会责任情况

公司始终把维护员工合法权益作为生产经营重点工作，关心、关怀员工，努力构建和谐劳动关系。严格遵守《劳动法》、《中华人民共和国安全生产法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规。按照国家相关规定按时、足额为员工缴纳“五险一金”，严格执行《员工手册》、《薪酬管理办法》、《福利管理实施细则》、《员工健康管理实施细则》等劳动用工和福利保障相关制度，充分保障员工合法权益，让员工合理分享企业发展成果。

切实履行工会职能，节假日积极开展一线员工慰问走访活动，充分体现“职工之家”的温暖。每逢员工生病住院、结婚、生子、直系亲属丧葬时，工会给予一定慰问金并进行探望。重视员工身心健康，定期组织全员体检，特别针对已婚女士、中老年员工，额外增加体检项目。

弘扬企业文化精神，提升凝聚力。公司积极组织开展各类文体活动，各部门积极组织拓展活动，积极参加中国工程物理研究院各项体育比赛，成立篮球、足球、乒乓球等多个球类运动兴趣小组，工作之余组织员工开展活动，常年参加人数超 1200 人次。

经常性开展丰富多彩的员工文化交流活动。三八妇女节、五四青年节、母亲节、父亲节等举办各类知识讲座，开展各类竞赛活动，陶冶员工情操，展示员工才艺，培养员工团队精神。

大力开展各类职业培训，如岗前培训、专业技能培训、安全生产培训等，提升员工的专业素养和技术能力，为员工提供良好的培训和晋升渠道，实现员工与企业共同成长。下一步，公司将以党的二十大精神 and 习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，致力科技服务民生，努力营造“创新、奋斗、共赢”和谐企业文化，为客户和社会创造价值、员工实现自我价值，成为智慧民生领军企业。

公司一直致力于回馈社会，积极开展公益活动。在学雷锋纪念日组织青年志愿者前往敬老院，为老人们送去慰问品和温暖的问候，获得了老人们的高度评价和社会公众的赞扬。

为深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，在中国工程物理研究院党委的领导下，公司党总支与陕西省富平县淡村镇都村村党支部结成党建共建对子，通过共建党建活动平台、交流工作经验、解决实际问题等途径，实现党的建设与村级发展良性互动，达到“互带互动、协同攻关、共同提高”的目标要求，进一步巩固脱贫攻坚成果，为乡村振兴贡献公司力量。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	久远集团、锐锋集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。	2012年02月05日	长期	正在履行中
	中物院	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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：	2012年02月25日	长期	正在履行中

			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。			
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、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。

五、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

六、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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项汇总(公司作为原告方)	1,099.96	否	部分案件未开庭;部分案件已开庭未出判决;部分案件一审判决;部分案件已撤诉;部分案件已胜诉。	对公司无重大影响	部分案件已支付款项并撤诉;部分案件胜诉执行中;部分案件待判决。	/	/
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项汇总(公司作为被告方)	145.19	否	部分案件未开庭;部分案件已开庭未出判决;部分案件已撤诉。	对公司无重大影响	部分案件经调解已撤诉;部分案件待仲裁;部分案件待开庭。	/	/

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
天津市逸网高新技术发展有限责任公司	少数股东	股权收购	天津市逸网高新技术发展有限责任公司以公开摘牌方式转让天津银海环球信息技术有限公司 25% 的股权	根据天津华夏金信资产评估有限公司出具的华夏金信评报字（2022）第 336 号资产评估报告为定价依据	2,649.79	4,128.47	2,889.93	现金结算	1,238.54	2023 年 06 月 13 日	2023-035
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				本次收购为溢价收购，转让价格与账面价值存在一定差异是该标的公司经营状况持续良好，一直为盈利公司；本次收购转让价格与评估价值差异较大是因为出让方以公开挂牌交易方式转让其持有的股权，出让方多次挂牌后，摘牌价格最终以评估价格 7 折成交。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次收购不会对公司本期经营成果、财务状况产生重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、中国工程物理研究院为公司的实际控制人，中国工程物理研究院及其下属单位为公司的关联方。因中物院及其下属单位目前采用公开招标方式对项目进行发包，导致公司很难对其预计 2023 年日常关联交易。故公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》要求，对公司与中物院及期下属单位发生的交易金额在三百万元以上且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上的关联交易，履行及时披露义务。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
四川久远银海软件股份有限公司关于关联交易的公告	2023 年 02 月 09 日	www.cninfo.com.cn

十二、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2017 年 3 月 20 日收到公司第一大股东四川久远投资控股集团有限公司的《告知函》，久远集团目前持有公司 26.29% 股权，是公司第一大股东，久远集团的股东方中国工程物理研究院正在筹划久远集团股权变动的相关事宜，该事项可能会导致公司实际控制人的变更，但该事项还涉及国资审批等相关流程，存在一定的不确定性。其相关内容详见公司于 2017 年 3 月 21 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：2017-011。

2023 年 7 月 5 日，公司再次收到控股股东四川久远投资控股集团有限公司的有关股权改革的《告知函》，具体内容请参看《四川久远银海软件股份有限公司关于公司的实际控制人拟变更的进展公告》（公告编号：2023-044）。截止本报告报出日，尚未有进一步进展。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2023 年 1 月 6 日公司召开第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于在贵州省设立全资子公司的议案》和《关于在云南省设立全资子公司的议案》，同意公司在云南省和贵州省设立子公司，具体内容详见 2023 年 1 月 6 日巨潮资讯网《四川久远银海软件股份有限公司关于拟设立全资子公司的公告》（2023-002）。2023 年 2 月子公司设立工商登记完成，具体内容详见 2023 年 2 月巨潮资讯网《四川久远银海软件股份有限公司关于全资子公司完成工商登记并取得营业执照的公告》（公告编号：2023-006、2023-007）。

2、2022 年 10 月 10 日公司召开第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司全资子公司四川银海软件有限责任公司注销的议案》，同意注销全资子公司四川银海软件有限责任公司，并授权公司经营管理层办理相关清算和注销事宜。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 11 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《四川久远银海软件股份有限公司关于注销全资子公司的公告》（公告编号 2022-050）。2023 年 4 月子公司注销登记完成，具体内容详见 2023 年 2 月巨潮资讯网《四川久远银海软件股份有限公司关于全资子公司注销完成的公告》（公告编号：2023-021）。

第七节 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	9,432,954	2.31%				-627,575	-627,575	8,805,379	2.15%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	9,432,954	2.31%				-627,575	-627,575	8,805,379	2.15%
其中：境内法人持股	0	0.00%							
境内自然人持股	9,432,954	2.31%				-627,575	-627,575	8,805,379	2.15%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	398,798,084	97.69%				627,575	627,575	399,425,659	97.85%
1、人民币普通股	398,798,084	97.69%				627,575	627,575	399,425,659	97.85%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	408,231,038	100.00%				0	0	408,231,038	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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张巍	2,510,300	627,575	0	1,882,725	高管离职6个月后解除其持有的25%的股份	2023-5-12
合计	2,510,300	627,575	0	1,882,725	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	43,693	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
四川久远投资控股	国有法	26.29%	107,310,4	0	0.00	107,310,4		

集团有限公司	人		03			03		
四川科学城锐锋集团有限责任公司	国有法人	12.02%	49,082,197	0	0.00	49,082,197		
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	其他	4.00%	16,341,682	6,634,600	0.00	16,341,682		
中国建设银行股份有限公司—华商智能生活灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.10%	8,585,726	8,585,726	0.00	8,585,726		
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	其他	1.98%	8,085,200	8,085,200	0.00	8,085,200		
#上海韞然投资管理有限公司—新兴成长五期私募证券投资基金	其他	1.56%	6,350,000	6,350,000	0.00	6,350,000		
#王孝安	境内自然人	1.34%	5,480,279	5,480,279	0.00	5,480,279		
中国工商银行股份有限公司—华商新兴活力灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.06%	4,340,000	4,340,000	0.00	4,340,000		
中国建设银行股份有限公司—华安沪港深外延增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.85%	3,462,782	3,462,782	0.00	3,462,782		
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	其他	0.82%	3,353,543	3,353,543	0.00	3,353,543		
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（如有）（参见注 3）	无							
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，公司股东之间不存在其他关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
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					
四川久远投资控股集团有限公司	107,310,403	人民币普通股	107,310,403					
四川科学城锐锋集团有限责任公司	49,082,197	人民币普通股	49,082,197					
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	16,341,682	人民币普通股	16,341,682					
中国建设银行股份有限公司	8,585,726	人民币	8,585,726					

一华商智能生活灵活配置混合型证券投资基金		普通股	
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	8,085,200	人民币普通股	8,085,200
#上海韞然投资管理有限公司—新兴成长五期私募证券投资基金	6,350,000	人民币普通股	6,350,000
#王孝安	5,480,279	人民币普通股	5,480,279
中国工商银行股份有限公司—华商新兴活力灵活配置混合型证券投资基金	4,340,000	人民币普通股	4,340,000
中国建设银行股份有限公司—华安沪港深外延增长灵活配置混合型证券投资基金	3,462,782	人民币普通股	3,462,782
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	3,353,543	人民币普通股	3,353,543
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	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，公司股东之间不存在其他关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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。

四、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）
连春华	董事长、总裁	现任	2,601,378		490,000	2,111,378			
詹开明	董事、高级副总裁	现任	3,204,110		550,000	2,654,110			
杨成文	董事会秘书、副总裁、财务总监	现任	3,397,550		570,000	2,827,550			
乔登俭	副总裁	现任	7,410		1,800	5,610			
江洪	副总裁	现任	19,760		4,900	14,860			
合计	--	--	9,230,208	0	1,616,700	7,613,508	0	0	0

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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：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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	495,817,732.02	664,812,521.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,401,970.05	2,562,540.68
应收账款	555,628,489.77	521,235,475.53
应收款项融资		
预付款项	13,386,507.76	14,370,939.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	53,299,512.50	51,786,068.13
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	403,513,550.20	272,210,105.69
合同资产	56,227,824.70	33,053,038.89
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	379,222,932.96	442,033,814.46
流动资产合计	1,958,498,519.96	2,002,064,504.06
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	1,500,000.00	1,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	32,542,989.45	33,185,312.84
固定资产	125,808,536.57	122,334,543.40
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,028,837.04	22,933,299.44
无形资产	207,683,084.09	167,085,563.87
开发支出	109,743,785.61	82,817,577.34
商誉	29,682,325.82	29,682,325.82
长期待摊费用	10,626,685.98	12,341,744.09
递延所得税资产	41,060,518.96	40,157,154.76
其他非流动资产	4,544,720.00	19,971,032.50
非流动资产合计	587,221,483.52	532,008,554.06
资产总计	2,545,720,003.48	2,534,073,058.12
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	184,775,222.98	145,253,913.51
预收款项	17,086.52	4,279.39
合同负债	474,880,211.09	470,797,499.42
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	71,238,188.27	124,558,947.82
应交税费	20,464,769.19	26,810,236.64
其他应付款	32,486,751.98	12,387,749.71
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,165,532.18	11,234,365.69
其他流动负债		
流动负债合计	796,027,762.21	791,046,992.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,228,542.72	12,070,830.98
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	37,877,665.52	44,799,920.07
递延所得税负债	3,011,377.18	3,268,377.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	55,117,585.42	60,139,128.23
负债合计	851,145,347.63	851,186,120.41
所有者权益：		
股本	408,231,038.00	408,231,038.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	313,920,941.09	313,619,859.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	117,363,636.69	117,363,636.69
一般风险准备		
未分配利润	748,031,176.84	703,718,829.37
归属于母公司所有者权益合计	1,587,546,792.62	1,542,933,363.41
少数股东权益	107,027,863.23	139,953,574.30
所有者权益合计	1,694,574,655.85	1,682,886,937.71
负债和所有者权益总计	2,545,720,003.48	2,534,073,058.12

法定代表人：连春华 主管会计工作负责人：杨成文 会计机构负责人：张昕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	324,137,479.74	377,192,343.06
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	770,828.81	2,562,540.68

应收账款	471,463,017.11	432,240,429.91
应收款项融资		
预付款项	4,958,058.81	3,195,428.29
其他应收款	46,235,716.18	45,663,653.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货	325,587,056.28	232,635,423.23
合同资产	51,637,864.53	30,917,227.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	288,089,256.33	371,377,593.85
流动资产合计	1,512,879,277.79	1,495,784,639.78
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	297,063,301.61	329,792,520.20
其他权益工具投资	1,500,000.00	1,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,941,681.14	10,964,176.81
固定资产	48,883,189.10	51,749,511.76
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,096,571.77	7,824,594.38
无形资产	163,516,154.86	124,671,918.31
开发支出	100,455,202.56	73,875,288.17
商誉		
长期待摊费用	702,927.03	1,025,399.23
递延所得税资产	32,754,898.49	31,762,377.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	670,913,926.56	633,165,786.65
资产总计	2,183,793,204.35	2,128,950,426.43
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	265,017,036.69	197,129,588.01
预收款项		
合同负债	363,530,921.03	380,650,112.84
应付职工薪酬	53,622,029.70	99,684,773.99

应交税费	17,260,227.62	18,298,516.78
其他应付款	35,752,366.99	13,348,362.27
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,884,779.01	4,624,454.28
其他流动负债		
流动负债合计	740,067,361.04	713,735,808.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,093,508.70	2,993,524.23
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,014,975.03	28,563,491.48
递延所得税负债	542,248.92	542,248.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,650,732.65	32,099,264.63
负债合计	768,718,093.69	745,835,072.80
所有者权益：		
股本	408,231,038.00	408,231,038.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	317,426,960.37	317,426,960.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	116,899,884.29	116,899,884.29
未分配利润	572,517,228.00	540,557,470.97
所有者权益合计	1,415,075,110.66	1,383,115,353.63
负债和所有者权益总计	2,183,793,204.35	2,128,950,426.43

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	518,633,584.49	422,680,454.62
其中：营业收入	518,633,584.49	422,680,454.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	428,316,053.74	332,857,592.75

其中：营业成本	255,008,099.06	169,887,160.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,493,813.13	1,589,027.85
销售费用	66,087,101.18	65,532,106.86
管理费用	56,892,123.16	56,272,570.16
研发费用	49,698,007.28	42,792,031.48
财务费用	-2,863,090.07	-3,215,304.55
其中：利息费用	454,558.35	494,053.39
利息收入	3,418,278.81	3,807,626.43
加：其他收益	10,011,031.74	12,284,824.57
投资收益（损失以“-”号填列）	3,899,140.97	4,319,316.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,539,412.86	-13,740,988.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,503,201.90	-35,354.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	82,149.54	44,293.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	90,267,238.24	92,694,953.59
加：营业外收入	34,344.68	87,881.41
减：营业外支出	153,424.24	62,726.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	90,148,158.68	92,720,108.03
减：所得税费用	8,738,064.24	12,162,951.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,410,094.44	80,557,156.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,410,094.44	80,557,156.17
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	85,135,451.27	81,002,943.41
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	-3,725,356.83	-445,787.24
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) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 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	81,410,094.44	80,557,156.17
归属于母公司所有者的综合收益总 额	85,135,451.27	81,002,943.41
归属于少数股东的综合收益总额	-3,725,356.83	-445,787.24
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.21	0.2
(二) 稀释每股收益	0.21	0.2

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：连春华 主管会计工作负责人：杨成文 会计机构负责人：张昕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	409,391,186.55	335,267,064.88
减：营业成本	199,485,333.78	143,182,857.73
税金及附加	2,334,451.19	979,310.03
销售费用	47,817,240.86	45,950,646.97
管理费用	35,304,147.81	34,523,641.04
研发费用	34,596,125.64	27,374,613.32

财务费用	-1,948,824.33	-2,681,305.18
其中：利息费用	127,677.59	207,636.78
利息收入	2,145,743.25	2,961,770.58
加：其他收益	3,459,981.29	3,503,862.62
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,814,839.65	3,932,332.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,113,027.38	-11,694,569.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,332,179.67	-286,077.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	40,426.28	-118.35
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,043,072.47	81,392,729.87
加：营业外收入	24,645.00	77,129.20
减：营业外支出	7,242.58	2,208.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,060,474.89	81,467,650.48
减：所得税费用	7,277,614.06	9,278,490.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,782,860.83	72,189,159.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,782,860.83	72,189,159.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	72,782,860.83	72,189,159.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.18	0.18
（二）稀释每股收益	0.18	0.18

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	492,636,824.40	337,633,558.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	473,380.73	2,746,319.18
收到其他与经营活动有关的现金	5,182,169.19	7,058,755.30
经营活动现金流入小计	498,292,374.32	347,438,632.79
购买商品、接受劳务支付的现金	205,232,298.06	134,157,093.06
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	332,682,662.37	311,154,710.45
支付的各项税费	41,301,326.20	42,848,758.69
支付其他与经营活动有关的现金	32,478,907.30	39,699,038.65
经营活动现金流出小计	611,695,193.93	527,859,600.85
经营活动产生的现金流量净额	-113,402,819.61	-180,420,968.06
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	5,580,374.14	6,581,416.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	73,600.00	73,010.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	250,000,000.00	338,481,556.64
投资活动现金流入小计	255,653,974.14	345,135,983.62

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,945,150.34	63,850,221.08
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	172,673,151.64	270,000,000.00
投资活动现金流出小计	257,618,301.98	333,850,221.08
投资活动产生的现金流量净额	-1,964,327.84	11,285,762.54
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		
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	40,823,103.80	62,804,775.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	11,638,441.88	5,067,077.98
筹资活动现金流出小计	52,461,545.68	67,871,853.18
筹资活动产生的现金流量净额	-52,461,545.68	-67,871,853.18
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	-167,828,693.13	-237,007,058.70
加：期初现金及现金等价物余额	619,989,802.40	684,507,226.00
六、期末现金及现金等价物余额	452,161,109.27	447,500,167.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	349,339,696.40	230,724,998.05
收到的税费返还		1,558,492.17
收到其他与经营活动有关的现金	3,856,419.52	7,602,079.60
经营活动现金流入小计	353,196,115.92	239,885,569.82
购买商品、接受劳务支付的现金	152,123,175.10	84,066,700.45
支付给职工以及为职工支付的现金	224,474,854.51	210,494,685.24
支付的各项税费	27,364,851.70	26,919,276.81
支付其他与经营活动有关的现金	16,526,273.99	29,076,639.91
经营活动现金流出小计	420,489,155.30	350,557,302.41
经营活动产生的现金流量净额	-67,293,039.38	-110,671,732.59
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	4,332,000.00	5,751,465.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	73,600.00	10.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	70,321,643.12	
收到其他与投资活动有关的现金	205,000,000.00	297,000,000.00
投资活动现金流入小计	279,727,243.12	302,751,475.75
购建固定资产、无形资产和其他长	78,636,000.04	60,477,571.07

期资产支付的现金		
投资支付的现金	23,000,000.00	
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	121,500,000.00	205,000,000.00
投资活动现金流出小计	223,136,000.04	265,477,571.07
投资活动产生的现金流量净额	56,591,243.08	37,273,904.68
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		
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	40,823,103.80	62,804,775.20
支付其他与筹资活动有关的现金	942,959.78	2,767,950.96
筹资活动现金流出小计	41,766,063.58	65,572,726.16
筹资活动产生的现金流量净额	-41,766,063.58	-65,572,726.16
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	-52,467,859.88	-138,970,554.07
加：期初现金及现金等价物余额	333,484,999.49	413,011,579.25
六、期末现金及现金等价物余额	281,017,139.61	274,041,025.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度															
	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	其他			小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	408,231,038.00				313,619,859.35					117,363,636.69		703,718,829.37		1,542,933,361.1	139,953,574.30	1,682,886,937.1
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	408,231,038.00				313,619,859.35					117,363,636.69		703,718,829.37		1,542,933,361.1	139,953,574.30	1,682,886,937.1

	1,038.00				9,859.35					3,636.69			8,829.37		933,363.41	3,574.30	886,937.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					301,081.74								44,312,347.4		44,613,429.21	-32,925,711.07	11,687,718.14
（一）综合收益总额													85,135,451.27		85,135,451.27	-3,725,356.83	81,410,094.44
（二）所有者投入和减少资本																29,200,354.24	29,200,354.24
1. 所有者投入的普通股																	
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																29,200,354.24	29,200,354.24
（三）利润分配													-40,823,103.80		-40,823,103.80		-40,823,103.80
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配													-40,823,103.80		-40,823,103.80		-40,823,103.80
4. 其他																	
（四）所有					301										301		301

者权益内部结转					,08 1.7 4							,08 1.7 4		,08 1.7 4
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他					301 ,08 1.7 4							301 ,08 1.7 4		301 ,08 1.7 4
(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	408 ,23 1,0 38. 00				313 ,92 0,9 41. 09			117 ,36 3,6 36. 69		748 ,03 1,1 76. 84		1,5 87, 546 ,79 2.6 2	107 ,02 7,8 63. 23	1,6 94, 574 ,65 5.8 5

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	314 ,02 3,8 76. 00				407 ,82 7,0 21. 35				101 ,90 3,3 42. 22		597 ,81 3,4 32. 00		1,4 21, 567 ,67 1.5 7	128 ,72 3,5 35. 77	1,5 50, 291 ,20 7.3 4
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	314,023,876.00				407,827,021.35				101,903,342.22			597,813,432.00			1,421,567,671.57	128,723,535.77	1,550,291,207.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	94,207,162.00				-94,207,162.00							18,198,168.21			18,198,168.21	-445,787.24	17,752,380.97
（一）综合收益总额												81,002,943.41			81,002,943.41	-445,787.24	80,557,156.17
（二）所有者投入和减少资本																	
1. 所有者投入的普通股																	
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												-62,804,775.20			-62,804,775.20		-62,804,775.20
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配												-62,804,775.20			-62,804,775.20		-62,804,775.20

										0		0		0
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	94,207,162.00				-94,207,162.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	94,207,162.00				-94,207,162.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	408,231,038.00				313,619,859.35			101,903,342.22		616,011,600.21		1,439,765,839.78	128,277,748.53	1,568,043,588.31

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末	408,231,038.00				317,426,960.00				116,899,880.00	540,557,470.00		1,383,115,000.00

末余额	8.00				0.37				4.29	0.97		353.6 3
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	408,231,038.00				317,426,960.37				116,899,884.29	540,557,470.97		1,383,115,353.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										31,959,757.03		31,959,757.03
（一）综合收益总额										72,782,860.83		72,782,860.83
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-40,823,103.80		-40,823,103.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,823,103.80		-40,823,103.80
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. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 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	408,2 31,03 8.00				317,4 26,96 0.37				116,8 99,88 4.29	572,5 17,22 8.00		1,415 ,075, 110.6 6

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	314,0 23,87 6.00				411,6 34,12 2.37				101,4 39,58 9.82	464,2 19,59 5.99		1,291 ,317, 184.1 8
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	314,0 23,87 6.00				411,6 34,12 2.37				101,4 39,58 9.82	464,2 19,59 5.99		1,291 ,317, 184.1 8
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	94,20 7,162 .00				- 94,20 7,162 .00					9,384 ,384. 63		9,384 ,384. 63
(一) 综合 收益总额										72,18 9,159 .83		72,18 9,159 .83

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									-			-
									62,804,775.20			62,804,775.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-			-
									62,804,775.20			62,804,775.20
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	94,207,162.00											
												-
1. 资本公积转增资本(或股本)	94,207,162.00											94,207,162.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	408,231,038.00				317,426,960.37				101,439,589.82	473,603,980.62		1,300,701,568.81

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”、“本公司”或“久远银海”）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。

根据本公司第三届董事会第十一次（临时）会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于 2017 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，不送红股、不进行现金分红。转股后本公司总股本为 16,000 万股。

根据本公司第三届董事会第二次（临时）会议、第三届董事会第四次（临时）会议、第三届董事会第八次（临时）会议、第三届董事会第十次会议、第四届董事会第三次会议、2016 年第二次临时股东大会决议、2017 年第一次临时股东大会决议、2017 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1504 号”文《关于核准四川久远银海软件股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，公司发行人民币普通股股票 12,540,592.00 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 35.72 元，增加股本 12,540,592.00 元。非公开发行股票后公司总股本为 17,254.0592 万股。

经公司 2018 年年度股东大会、第四届董事会第十四次会议审议通过了公司 2018 年度利润分配预案。以总股本 172,540,592 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），共分配现金红利 43,135,148 元；以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股；不送红股；剩余未分配利润结转以后年度。

经公司 2019 年年度股东大会、第四届董事会第二十一次会议审议通过了公司 2019 年度利润分配预案。以总股本 224,302,769 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共分配现金红利 44,860,553.80 元；以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 4 股；剩余未分配利润结转以后年度。

经公司 2021 年年度股东大会、第五届董事会第十二次会议审议通过了公司 2021 年度利润分配预案。以总股本 314,023,876 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共分配现金红利 62,804,775.20 元，不送红股；以总股本 314,023,876 股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本变更为 408,231,038 股。剩余未分配利润结转以后年度。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 40,823.10 万股，注册资本为 40,823.10 万元，注册地：成都高新区科园一路 3 号 2 幢。

本公司主要经营活动为：一般项目：软件开发；信息系统运行维护服务；信息系统集成服务；网络与信息安全软件开发；网络技术服务；大数据服务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；人工智能公共数据平台；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；人工智能理论与算法软件开发；人工智能通用应用系统；人工智能行业应用系统集成服务；智能机器人的研发；云计算装备技术服务；物联网技术服务；互联网数据服务；计算机系统服务；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；集成电路设计；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机及通讯设备租赁；网络设备制造；网络设备销售；通讯设备销售；电子产品销售；文化、办公用设备制造；办公设备销售；办公设备租赁服务；货币专用设备制造；货币专用设备销售；第二类医疗器械销售；软件外包服务；货物进出口；技术进出口；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；健康咨询服务（不含诊疗服务）；非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第二类增值电信业务；建筑智能化系统设计；药品零售。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

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。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、39、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况以及 2023 年半年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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和部分转移。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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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。

金融负债终止确认

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。

金融资产和金融负债的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。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

详见“五、重要会计政策及会计估计”中的“10、金融工具”。

12、应收账款

详见“五、重要会计政策及会计估计”中的“10、金融工具”。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“五、重要会计政策及会计估计”中的“10、金融工具”。

15、存货

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

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。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”中的“10、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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，是指对被投资单位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。本公司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。

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一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。

24、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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

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。

借款费用资本化率、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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；

- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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	摊销方法	残值率	依据
著作权	10	直线法		预计受益年限
商标权	5	直线法		预计受益年限
财务软件	10	直线法		预计可使用年限
管理软件	10	直线法		预计可使用年限
土地使用权	40-50	直线法		土地使用权证

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
租入固定资产改良支出	4-5	租赁合同
技术成果使用权	5	技术成果使用合同

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、

合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

收入确认时间的具体判断标准

(1) 本公司主要业务分为软件、运维服务、系统集成三部分

A、软件分为产品软件和定制工程化软件，其中产品软件主要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。定制开发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。

B、运维服务是指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。

C、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。

(2) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(3) 收入确认具体原则

A、软件：产品软件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；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。定制软件如合同中明确约定合同总金额中包含质保金的，在取得终验报告时，将质保金部分扣除后确认收入；质保金在质保期间内，按分期确认收入。

B、运维服务：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，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：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；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。

40、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助企业相关资产的购建本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用或损失对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

44、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

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

45、其他

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	0%、1%、3%、5%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%

企业所得税	按应纳税所得额计缴	5%、10%、15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%、2%

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	10%
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%
山西久远爱思普软件股份有限公司	15%
四川兴政信息技术有限公司	15%
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	15%
四川久远国基科技有限公司	25%
成都兴联汇智科技有限公司	25%
北京银海哲齐科技有限公司	5%
四川健康久远科技有限公司	15%
杭州海量信息技术有限公司	5%
天津久远健康科技有限公司	5%
鲲云（北京）科技有限公司	15%
重庆久远康成科技有限公司	5%
云南久远银海软件有限公司	5%
贵州久远银海软件有限公司	5%

2、税收优惠

母公司税收优惠批文

根据《财政部税务总局发展改革委工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(2020年第45号)、《中华人民共和国工业和信息化部国家发展改革委财政部国家税务总局公告》(2021年第10号)、《国家发展改革委等五部门关于做好享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》(发改高技[2021]413号)的规定，公司2023年度减按10%税率预缴企业所得税。

子公司税收优惠批文

天津银海环球信息技术有限公司

公司于2021年10月9日取得高新技术企业证书(证书编号:GR202112000003),认定有效期为3年,根据国家对高新技术企业的相关税收政策,公司自获得高新技术企业认定后3年内(2021-2023年),所得税税率减按15%征收。

重庆久远银海软件有限公司

公司于2021年11月12日取得高新技术企业证书(证书编号:GR202151101725),认定有效期为3年,根据国家对高新技术企业的相关税收政策,公司自获得高新技术企业认定后3年内(2021-2023年),所得税税率减按15%征收。

山西久远爱思普软件股份有限公司

根据科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知(国科发火[2016]32号)、科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理工作指引》的通知(国科发火[2016]195号)的规定,公司2023年度减按15%税率预缴企业所得税。

四川兴政信息技术有限公司

公司于2022年11月29日取得高新技术企业证书(证书编号:GR202251005687),认定有效期为3年,根据国家对高新技术企业的相关税收政策,公司自获得高新技术企业认定后3年内(2022-2024年),所得税税率减按15%征收。

新疆银海鼎峰软件有限公司

公司于 2021 年 9 月 18 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202165000057），认定有效期为 3 年，根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后 3 年内（2021-2023 年），所得税税率减按 15%征收。

四川久远银海畅辉软件有限公司

公司于 2021 年 12 月 15 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202151002972），认定有效期为 3 年，根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后 3 年内（2021-2023 年），所得税税率减按 15%征收。

四川健康久远科技有限公司

公司于 2022 年 11 月 29 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202251005317），认定有效期为 3 年，根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后 3 年内（2022-2024 年），所得税税率减按 15%征收。

鲲云（北京）科技有限公司

公司于 2022 年 12 月 30 日取得高新技术企业证书，（证书编号：GR202211005802），认定有效期为 3 年，根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后 3 年内（2022-2024 年），所得税税率减按 15%征收。

北京银海哲齐科技有限公司、杭州海量信息技术有限公司、重庆久远康成科技有限公司、云南久远银海软件有限公司、贵州久远银海软件有限公司

根据财政部、税务总局联合下发的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。公司实际承担的所得税税率为 5%。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

3、其他

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	23,732.87	82,264.13
银行存款	452,137,376.40	619,661,121.04
其他货币资金	43,656,622.75	45,069,136.32
合计	495,817,732.02	664,812,521.49
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	43,656,622.75	44,822,719.09

其他说明

因资金集中管理支取受限的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额
履约保证金	27,170,604.85

保函保证金	16,486,017.90
合计	43,656,622.75

截至 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金中 16,486,017.90 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，27,170,604.85 元为存入的履约保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

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	770,828.81	1,310,000.00
商业承兑票据	631,141.24	1,252,540.68
合计	1,401,970.05	2,562,540.68

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,435,188.01	100.00%	33,217.96	5.00%	1,401,970.05	2,701,711.87	100.00%	139,171.19	10.00%	2,562,540.68
其中：										
银行承兑票据	770,828.81	53.71%	0.00	0.00%	770,828.81	1,310,000.00	48.49%	0.00	0.00%	1,310,000.00

商业承兑票据	664,359 .20	46.29%	33,217. 96	5.00%	631,141 .24	1,391,7 11.87	51.51%	139,171 .19	10.00%	1,252,5 40.68
合计	1,435,1 88.01	100.00%	33,217. 96	5.00%	1,401,9 70.05	2,701,7 11.87	100.00%	139,171 .19	10.00%	2,562,5 40.68

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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
----	----------	-----------

(5) 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：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,239,128.80	0.92%	6,239,128.80	100.00%		7,562,987.43	1.19%	7,562,987.43	100.00%	
其中：										
已发生信用减值的款项	6,239,128.80	0.92%	6,239,128.80	100.00%		7,562,987.43	1.19%	7,562,987.43	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	675,081,914.39	99.08%	119,453,424.62	17.69%	555,628,489.77	627,558,214.47	98.81%	106,322,738.94	16.94%	521,235,475.53
其中：										
账龄组合	675,081,914.39	100.00%	119,453,424.62	17.69%	555,628,489.77	627,558,214.47	100.00%	106,322,738.94	16.94%	521,235,475.53
合计	681,321,043.19	100.00%	125,692,553.42		555,628,489.77	635,121,201.90	100.00%	113,885,726.37		521,235,475.53

按单项计提坏账准备：6,239,128.80

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
绵阳市卫生和计划生育委员会	4,973,749.00	4,973,749.00	100.00%	机构改革
其他零星企业	489,999.99	489,999.99	100.00%	预计无法收回
乌鲁木齐市红星凯房地产开发有限公司	66,373.25	66,373.25	100.00%	预计无法收回
乌鲁木齐市远瑞星凯房地产开发有限公司	337,180.66	337,180.66	100.00%	预计无法收回
乌鲁木齐市远祥星环房地产开发有限公司	103,848.60	103,848.60	100.00%	预计无法收回
新疆滨鸿房地产开发有限公司	39,301.00	39,301.00	100.00%	预计无法收回
新疆德居志成房地产公司	50,608.58	50,608.58	100.00%	预计无法收回
新疆恒岩佳竣房地产营销策划有限公司	14,961.81	14,961.81	100.00%	预计无法收回
新疆恒耀营销策划有限公司	114,253.20	114,253.20	100.00%	预计无法收回

新疆远业房地产开发有限公司	48,852.71	48,852.71	100.00%	预计无法收回
合计	6,239,128.80	6,239,128.80		

按组合计提坏账准备：119,453,424.62

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	388,497,324.11	19,424,866.20	5.00%
1 至 2 年	121,028,896.81	12,102,889.68	10.00%
2 至 3 年	65,478,756.60	13,095,751.32	20.00%
3 至 4 年	41,813,793.53	20,906,896.77	50.00%
4 至 5 年	21,700,613.43	17,360,490.74	80.00%
5 年以上	36,562,529.91	36,562,529.91	100.00%
合计	675,081,914.39	119,453,424.62	

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备以外的应收账款，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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	388,795,642.00
1 至 2 年	121,585,163.98
2 至 3 年	65,551,551.35
3 年以上	105,388,685.86
3 至 4 年	41,827,944.48
4 至 5 年	21,836,462.48
5 年以上	41,724,278.90
合计	681,321,043.19

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	113,885,726.37	11,806,827.05				125,692,553.42
合计	113,885,726.37	11,806,827.05				125,692,553.42

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	121,877,729.20	17.89%	10,233,149.63
第二名	56,101,171.84	8.23%	8,755,162.69
第三名	37,127,804.96	5.45%	2,146,190.25
第四名	23,745,397.98	3.49%	2,721,244.59
第五名	16,673,000.01	2.45%	833,650.00
合计	255,525,103.99	37.51%	

(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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	10,492,039.61	78.38%	7,541,786.00	52.48%
1 至 2 年	1,024,308.36	7.65%	5,397,832.69	37.56%
2 至 3 年	1,174,012.40	8.77%	1,431,320.50	9.96%
3 年以上	696,147.39	5.20%		
合计	13,386,507.76		14,370,939.19	

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：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	1,389,281.98	10.38%
第二名	1,110,000.00	8.29%
第三名	968,007.40	7.23%
第四名	708,500.00	5.29%
第五名	594,000.00	4.44%
合计	4,769,789.38	35.63%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	53,299,512.50	51,786,068.13
合计	53,299,512.50	51,786,068.13

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	58,057,168.68	59,817,175.92
往来款\债权转让款	12,660,936.26	8,323,703.56
备用金	8,496,785.40	6,297,829.48
其他	1,304,218.60	4,882,032.16
合计	80,519,108.94	79,320,741.12

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	10,294,976.15	9,253,737.70	7,985,959.14	27,534,672.99
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		1,761,599.75		1,761,599.75
本期转回	1,993,032.92		83,643.38	2,076,676.30
2023 年 6 月 30 日余额	8,301,943.23	11,015,337.45	7,902,315.76	27,219,596.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	24,803,520.89
1 至 2 年	19,555,013.20
2 至 3 年	11,422,321.14
3 年以上	24,738,253.71
3 至 4 年	3,684,866.66
4 至 5 年	5,781,827.68
5 年以上	15,271,559.37
合计	80,519,108.94

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	27,534,672.99		315,076.55			27,219,596.44
合计	27,534,672.99		315,076.55			27,219,596.44

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

4) 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：

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	保证金	10,569,344.90	1年以内、1-5年、5年以上	13.13%	6,835,514.90
第二名	往来款\债权转让款	7,902,315.76	1-5年、5年以上	9.81%	7,371,786.33
第三名	保证金	3,608,280.00	1-2年	4.48%	360,828.00
第四名	保证金	2,702,540.00	4-5年、5年以上	3.36%	2,179,660.00
第五名	保证金	2,324,500.00	1-2年	2.89%	232,450.00
合计		27,106,980.66		33.67%	16,980,239.23

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：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	22,850,561.99		22,850,561.99	221,572.44		221,572.44
库存商品	28,673,764.52		28,673,764.52	3,058,225.71		3,058,225.71
合同履约成本	360,518,125.34	8,528,901.65	351,989,223.69	281,984,200.70	13,053,893.16	268,930,307.54
合计	412,042,451.85	8,528,901.65	403,513,550.20	285,263,998.85	13,053,893.16	272,210,105.69

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
合同履约成本	13,053,893.16	1,014,285.06		5,539,276.57		8,528,901.65
合计	13,053,893.16	1,014,285.06		5,539,276.57		8,528,901.65

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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
项目应收款	59,668,166.53	3,440,341.83	56,227,824.70	35,004,019.48	1,950,980.59	33,053,038.89
合计	59,668,166.53	3,440,341.83	56,227,824.70	35,004,019.48	1,950,980.59	33,053,038.89

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

JY17MZ00501	-1,263,809.25	由于收到客户的款项而减少的金额
JY20GZ04900	1,293,000.00	由于履约进度计量的变化而增加的金额
JY21HB00600	1,680,000.00	由于履约进度计量的变化而增加的金额
JY22GX11700	1,080,144.00	由于履约进度计量的变化而增加的金额
JY22HZ00600	1,075,680.00	由于履约进度计量的变化而增加的金额
JY22YN07400	1,161,066.95	由于履约进度计量的变化而增加的金额
JY23GZ02600	1,134,532.14	由于履约进度计量的变化而增加的金额
合计	6,160,613.84	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待认证进项税额	1,173,786.58	934,285.01
增值税留抵税额	162,090.42	38.63
预缴其他税金	49,242.34	34,987.00
预缴企业所得税	10,981.23	412,756.76
定期存款及利息	376,314,961.57	439,778,597.76
7 天通知存款利息	1,511,870.82	873,149.30
合计	379,222,932.96	442,033,814.46

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(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（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
绵阳绵州通有限责任公司	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	1,500,000.00	1,500,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、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	40,672,655.95			40,672,655.95
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	40,672,655.95			40,672,655.95
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,487,343.11			7,487,343.11
2. 本期增加金额	642,323.39			642,323.39
(1) 计提或摊销	642,323.39			642,323.39
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,129,666.50			8,129,666.50
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	32,542,989.45			32,542,989.45
2. 期初账面价值	33,185,312.84			33,185,312.84

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	125,808,536.57	122,334,543.40
合计	125,808,536.57	122,334,543.40

(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	128,223,335.44	49,368,780.96	1,326,169.50	4,800,447.76	2,277,590.96	5,071,052.88	7,851,824.02	198,919,201.52
2. 本期增加金额		9,418,948.16	4,778.76	736,185.85	127,465.63	106,587.90		10,393,966.30
(1) 购置		9,418,948.16	4,778.76	736,185.85	127,465.63	106,587.90		10,393,966.30
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额		7,500.00		494,129.34				501,629.34
(1) 处置或报废		7,500.00		494,129.34				501,629.34
4. 期末余额	128,223,335.44	58,780,229.12	1,330,948.26	5,042,504.27	2,405,056.59	5,177,640.78	7,851,824.02	208,811,538.48
二、累计折旧								
1. 期初余额	31,221,407.79	29,970,348.78	877,017.69	3,656,492.60	1,273,434.26	2,544,379.90	7,041,577.10	76,584,658.12
2. 本	2,032,214	3,815,856	59,454.33	182,140.2	209,931.4	390,141.2	205,153.2	6,894,891

期增加金额	.95	.31		1	3	3	0	.66
1) 计提	2,032,214.95	3,815,856.31	59,454.33	182,140.21	209,931.43	390,141.23	205,153.20	6,894,891.66
3. 本期减少金额		7,125.00		469,422.87				476,547.87
1) 处置或报废		7,125.00		469,422.87				476,547.87
4. 期末余额	33,253,622.74	33,779,080.09	936,472.02	3,369,209.94	1,483,365.69	2,934,521.13	7,246,730.30	83,003,001.91
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	94,969,712.70	25,001,149.03	394,476.24	1,673,294.33	921,690.90	2,243,119.65	605,093.72	125,808,536.57
2. 期初账面价值	97,001,927.65	19,398,432.18	449,151.81	1,143,955.16	1,004,156.70	2,526,672.98	810,246.92	122,334,543.40

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(4) 工程物资

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

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、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	35,855,102.48	35,855,102.48
2. 本期增加金额	7,627,769.02	7,627,769.02
新增租赁	7,627,769.02	7,627,769.02
3. 本期减少金额	4,386,851.70	4,386,851.70
到期租赁	4,386,851.70	4,386,851.70
4. 期末余额	39,096,019.80	39,096,019.80
二、累计折旧		
1. 期初余额	12,921,803.04	12,921,803.04
2. 本期增加金额	5,832,087.25	5,832,087.25
(1) 计提	5,832,087.25	5,832,087.25
3. 本期减少金额	3,686,707.53	3,686,707.53
(1) 处置		
(2) 到期租赁	3,686,707.53	3,686,707.53
4. 期末余额		
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		
4. 期末余额	15,067,182.76	15,067,182.76
四、账面价值		
1. 期末账面价值	24,028,837.04	24,028,837.04
2. 期初账面价值	22,933,299.44	22,933,299.44

其他说明：

26、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	财务软件	管理软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额		3,007,317.62		287,059,159.87	631,500.39	14,386,170.83	305,084,148.71
2. 本期增加金额				52,866,705.76		322,123.91	53,188,829.67
(1) 购置						322,123.91	322,123.91
(2) 内部研发				52,866,705.76			52,866,705.76
(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		339,925,865.63	631,500.39	14,708,294.74	358,272,978.38
二、累计摊销							
1. 期初余额		1,096,395.68		78,791,849.16	495,541.45	5,157,930.52	85,541,716.81
2. 本期增加金额				11,894,542.59	14,139.60	682,627.26	12,591,309.45
(1) 计提				11,894,542.59	14,139.60	682,627.26	12,591,309.45

3. 本期减少金额							
(
1) 处置							
4. 期末余额		1,096,395.68		90,686,391.75	509,681.05	5,840,557.78	98,133,026.26
三、减值准备							
1. 期初余额		1,910,921.94		50,545,946.09			52,456,868.03
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		1,910,921.94		50,545,946.09			52,456,868.03
四、账面价值							
1. 期末账面价值				198,693,527.79	121,819.34	8,867,736.96	207,683,084.09
2. 期初账面价值				157,721,364.62	135,958.94	9,228,240.31	167,085,563.87

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 82.18%

(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

27、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		
综合开发	6,241,873.26	19,546,193.97			3,267,615.07	12,309,708.86		10,210,743.30
医保便民服务平台项目	25,823,931.19	19,824,366.14				4,793,292.28		40,855,005.05

医保基金精算与医保服务治理解决方案项目		10,699,789.83			1,678,970.68	334,146.08		8,686,673.07
技术平台研发与技术管理体系建设项目	355,911.70	12,077,142.68			4,354,734.53	3,367,582.56		4,710,737.29
数字政务与智慧城市行业基础研究项目	50,395,861.19	40,731,771.84			43,565,385.48	5,200,560.38		42,361,687.17
基于国产化的新一代“数字人社”一体化平台研发项目		11,329,310.89				11,329,310.89		0.00
数字政务与智慧城市数字化转型研究与应用研发项目		4,400,934.06				1,481,994.33		2,918,939.73
合计	82,817,577.34	118,609,509.41			52,866,705.76	38,816,595.38		109,743,785.61

其他说明

一、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

二、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司研发项目进展情况如下：

项目名称	相关项目的基本情况	实施进度
医保便民服务平台项目	研发智慧医疗一体化、便民就医、业务协同、医疗信息化服务和健康大数据领域，以新技术、新业态、线上线下服务衔接的方式，提供高效便捷优质的医保医疗健康服务，服务模式的进一步创新有助于于医疗医保服务体系的进一步完善。	总体处于验收阶段，部分产品已试点应用。
医保基金精算与医保服务治理解决方案项目	项目深度挖掘医保医疗领域相关的数据，探索建立多层次的医疗保障体系，释放医疗医保大数据的聚合价值和规模效益，赋能各科学化决策和智能化监管，运用大数据技术为政策制定、监督监管、决策优化等提供专业化信息服务。	总体处于验收阶段，部分产品已试点应用。
技术平台研发与技术管理体系建设项目	研发自主可控、性能可靠、先进实用的企业级应用软件。	总体处于验收阶段，部分产品已试点应用。
数字政务与智慧城市行业基础研究项目	包括人社、住房金融、民政、市场监管、财政、智慧城市等行业的研究工作。	总体处于验收阶段，部分行业产品进入试点应用。
综合研发	开展技术标准研制、新行业产品研发、研发支撑等工作。	总体处于开发阶段，部分产品进行试点应用。
基于国产化的新一代“数字人社”一体化平台研发项目	项目第一阶段建设重点以一体化办理为核心任务，规划人社政务服务一体化产品，目前产品已经完成总体规划、部分需求分析、部分基础版本研究，后期将开展项目研发相关工作。	总体处于研究阶段，部分平台产品进入研发阶段。
数字政务与智慧城市数字化转型研究与应用研发项目	项目围绕住房金融、民政、市场监管、财政、智慧城市等行业开展产品业务体系预研，通过创新理念、创新机制、创新技术、创新工具，打造产品研发新模式，从而提高产品市场竞争力和客户满意度。	目前项目总体处于规划阶段，部分行业产品进入试点研发。

28、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
		企业合并形成的		处置		
杭州海量信息技术有限公司	34,758,418.83					34,758,418.83
合计	34,758,418.83					34,758,418.83

(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
		计提		处置		
杭州海量信息技术有限公司	5,076,093.01					5,076,093.01
合计	5,076,093.01					5,076,093.01

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

根据四川蜀华资产评估事务所有限公司以 2018 年 6 月 30 日为基准日对杭州海量信息技术有限公司股东全部权益价值进行评估，并出具《四川久远银海软件股份有限公司拟股权收购涉及的杭州海量信息技术有限公司股东全部权益价值

评估项目资产评估报告书》（川蜀华评报[2018]150号），采用收益法评估的股东全部权益价值为 71,222,200.00 元，评估增值未对应至具体的可辨认净资产。经协商，公司以 42,000,000.00 元收购杭州海量信息技术有限公司 60% 股权，交易对价 42,000,000.00 元与取得的购买日可辨认净资产公允价值 7,241,581.17 元的差额 34,758,418.83 元形成合并商誉。

29、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	12,341,744.09	1,413,286.36	3,128,344.47		10,626,685.98
合计	12,341,744.09	1,413,286.36	3,128,344.47		10,626,685.98

其他说明

30、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	191,720,925.86	19,649,028.45	176,469,832.72	18,493,664.25
使用权资产	1,576,009.82	158,232.37	1,576,009.82	158,232.37
递延收益	47,019,920.07	5,239,913.44	44,499,920.07	5,491,913.44
按完工进度确认收入产生暂时性差异	150,036,284.26	15,978,062.18	150,036,284.26	15,978,062.18
新收入准则实施形成的差异	235,216.82	35,282.52	235,216.82	35,282.52
合计	390,588,356.83	41,060,518.96	372,817,263.69	40,157,154.76

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	12,693,333.32	2,337,333.33	14,073,333.32	2,594,333.33
固定资产折旧	384,431.61	38,443.16	384,431.61	38,443.16
其他	6,925,517.20	635,600.69	6,925,517.20	635,600.69
合计	20,003,282.13	3,011,377.18	21,383,282.13	3,268,377.18

(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		41,060,518.96		40,157,154.76
递延所得税负债		3,011,377.18		3,268,377.18

(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
可抵扣亏损	49,245,214.60	52,930,616.07
合计	49,245,214.60	52,930,616.07

(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
2023 年	359,261.99	565,711.54	
2024 年	2,143,321.75	2,143,321.75	
2025 年	8,081,101.42	9,860,840.25	
2026 年	19,105,732.47	20,761,152.19	
2027 年	19,555,796.97	19,599,590.34	
合计	49,245,214.60	52,930,616.07	

其他说明

31、其他非流动资产

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
定期存款及利息	4,544,720.00		4,544,720.00	19,971,032.50		19,971,032.50
合计	4,544,720.00		4,544,720.00	19,971,032.50		19,971,032.50

其他说明：

32、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

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、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元。

36、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	141,484,050.80	102,441,003.40
1 年以上	43,291,172.18	42,812,910.11
合计	184,775,222.98	145,253,913.51

(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
----	------	-----------

第一名	14,926,961.23	业务进行中
第二名	6,083,283.02	业务进行中
第三名	1,251,628.36	业务进行中
第四名	1,207,924.53	业务进行中
第五名	1,107,000.75	业务进行中
第六名	953,902.75	业务进行中
第七名	952,983.14	业务进行中
合计	26,483,683.78	

其他说明：

37、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	17,086.52	4,279.39
合计	17,086.52	4,279.39

(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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	474,880,211.09	470,797,499.42
合计	474,880,211.09	470,797,499.42

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
JY22GD03501	18,566,112.82	本期项目收到客户预付款
JY22LS02300	15,858,878.78	本期项目收到客户预付款
JY21SM00100	-14,616,000.00	本期项目确认收入
JY21SR02600	-12,071,698.16	本期项目确认收入
合计	7,737,293.44	

39、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	124,035,007.77	334,290,361.49	387,087,180.99	71,238,188.27
二、离职后福利-设定提存计划	33,692.35	24,677,225.82	24,710,918.17	0.00
三、辞退福利	490,247.70	1,472,247.84	1,962,495.54	0.00
合计	124,558,947.82	360,439,835.15	413,760,594.70	71,238,188.27

(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	110,651,353.49	298,421,840.07	349,899,226.75	59,173,966.81
2、职工福利费		1,219,833.59	1,219,833.59	
3、社会保险费	21,631.76	13,132,752.44	13,154,384.20	
其中：医疗保险费	20,985.20	12,592,254.49	12,613,239.69	
工伤保险费	646.56	368,591.39	369,237.95	
生育保险费		171,906.56	171,906.56	
4、住房公积金	21,611.00	14,889,316.56	14,910,927.56	
5、工会经费和职工教育经费	13,340,411.52	6,626,618.83	7,902,808.89	12,064,221.46
合计	124,035,007.77	334,290,361.49	387,087,180.99	71,238,188.27

(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	32,480.16	23,799,555.73	23,832,035.89	
2、失业保险费	1,212.19	877,670.09	878,882.28	
合计	33,692.35	24,677,225.82	24,710,918.17	0.00

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,475,847.33	16,970,033.25
企业所得税	6,550,309.73	5,508,117.52
个人所得税	988,257.73	2,051,663.55
城市维护建设税	768,078.76	1,191,686.55
教育费附加	549,351.39	859,127.61
印花税	132,924.25	229,608.16
合计	20,464,769.19	26,810,236.64

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	32,486,751.98	12,387,749.71
合计	32,486,751.98	12,387,749.71

(1) 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：

(2) 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：

(3) 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
费用款项	21,153,071.65	7,756,784.24
保证金/押金	3,729,853.68	3,357,115.60
往来款项	4,421,941.28	191,951.16
其他	3,181,885.37	1,081,898.71
合计	32,486,751.98	12,387,749.71

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

其他说明

42、持有待售负债

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
一年内到期的租赁负债	12,165,532.18	11,234,365.69
合计	12,165,532.18	11,234,365.69

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
合计											

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、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁负债	14,228,542.72	12,070,830.98
合计	14,228,542.72	12,070,830.98

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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：

(2) 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：

49、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：

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	44,799,920.07		6,922,254.55	37,877,665.52	收到补助，尚未满足项目结转条件
合计	44,799,920.07		6,922,254.55	37,877,665.52	

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
成都高新经贸局四川省 2015 年重大产业技术长信专项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
基于区块链的电子处方认证与监管平台研制	200,000.00						200,000.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区科技创新局 2022 年第一批省级科技计划项目资金——面向川渝民生服务一体化协同的大数据智能管理软件研发及多场景应用	300,000.00						300,000.00	与收益相关
自主可控	2,520,000			2,520,000			0.00	与收益相

安全技术 研发及应用 示范	.00			.00				关
川渝城市 群异构服 务协同的 智能服务 平台研发	3,093,400 .00						3,093,400 .00	与收益相 关
高新区经 贸发展局 2012年第 一批战略 新兴项目	50,091.48			28,516.45			21,575.03	与资产相 关
重大活动 食品安全 智慧保障 系统研发 及示范	100,000.0 0						100,000.0 0	与收益相 关
基于人工 智能的全 生命周期 健康管理 研究与慢 性肾脏病 智慧医疗 体系应用 示范	200,000.0 0						200,000.0 0	与收益相 关
基于人工 智能的医 疗服务管 理与优化	200,000.0 0						200,000.0 0	与收益相 关
四川健康 医疗大数 据应用创 新工程项 目	20,000,00 0.00						20,000,00 0.00	与收益相 关
新一代多 技术集成 的大型软 件开发平 台	900,000.0 0						900,000.0 0	与收益相 关
绵阳科技 城军民融 合高新技 术产业集 聚发展工 程项目-自 主可控军 民融合信 息化创新 平台	13,485,42 8.59			1,922,738 .10			11,562,69 0.49	与资产相 关
自主可控 运行维护 与培训	1,225,500 .00			1,225,500 .00			0.00	与收益相 关
自主可控 检测评估	1,225,500 .00			1,225,500 .00			0.00	与收益相 关
自由探索	300,000.0						300,000.0	与收益相

类基础研究和科技成果转化类	0						0	关
合计	44,799,920.07			6,922,254.55			37,877,665.52	

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	408,231,038.00						408,231,038.00

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）	304,616,414.48	301,081.74		304,917,496.22
其他资本公积	9,003,444.87			9,003,444.87
合计	313,619,859.35	301,081.74		313,920,941.09

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	117,363,636.69			117,363,636.69
合计	117,363,636.69			117,363,636.69

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	703,718,829.37	597,813,432.00
调整后期初未分配利润	703,718,829.37	597,813,432.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,135,451.27	81,002,943.41
应付普通股股利	40,823,103.80	62,804,775.20
期末未分配利润	748,031,176.84	616,011,600.21

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	517,540,994.54	254,546,740.49	421,140,055.50	169,366,877.18
其他业务	1,092,589.95	461,358.57	1,540,399.12	520,283.77
合计	518,633,584.49	255,008,099.06	422,680,454.62	169,887,160.95

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
软件	302,265,738.00			302,265,738.00
运维服务	175,145,491.20			175,145,491.20
系统集成	40,129,765.34			40,129,765.34
其他业务	1,092,589.96			1,092,589.96
按经营地区分类				
其中：				
西南地区	262,678,476.04			262,678,476.04
华北地区	66,541,950.01			66,541,950.01
西北地区	54,296,780.35			54,296,780.35
东北地区	53,412,754.20			53,412,754.20
华南地区	24,591,639.51			24,591,639.51
华东地区	20,621,234.32			20,621,234.32
华中地区	35,398,160.11			35,398,160.11
西南地区（其他业务）	1,092,589.96			1,092,589.96
市场或客户类型				
其中：				

合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

合同中包含两项或多项履约义务的, 本公司在合同开始日, 按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例, 将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额, 不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款, 结合其以往的习惯做法确定交易价格, 并在确定交易价格时, 考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。

合同中存在重大融资成分的, 本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格, 并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的, 属于在某一时段内履行履约义务, 否则, 属于在某一时点履行履约义务:

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务, 本公司在该段时间内按照履约进度确认收入, 但是, 履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质, 采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时, 已经发生的成本预计能够得到补偿的, 本公司按照已经发生的成本金额确认收入, 直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务, 本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时, 本公司考虑下列迹象:

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利, 即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户, 即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户, 即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户, 即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,361,454,392.75 元, 其中, 923,403,510.86 元预计将于 2023 年度确认收入, 350,753,608.98 元预计将于 2024 年度确认收入, 87,297,272.91 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,462,586.61	348,466.57
教育费附加	1,040,799.42	248,644.28
房产税	720,020.31	677,931.54
土地使用税	14,763.79	68,057.35
车船使用税	5,503.75	7,530.00
印花税	244,579.62	238,081.97
其他	5,559.63	316.14
合计	3,493,813.13	1,589,027.85

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,499,796.81	26,710,531.32
业务招待费	14,975,675.88	13,257,987.97
差旅费	3,790,796.89	2,474,069.99
耗材	26,138.52	20,854.00
汽车费	226,382.15	211,227.28
市场拓展费	4,183,959.65	8,380,697.77
售后服务费	15,208,079.85	13,644,056.91
办公费	1,126,862.41	258,310.58
其他	1,049,409.02	574,371.04
合计	66,087,101.18	65,532,106.86

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,939,412.08	34,742,239.53
租赁费	2,751,286.44	2,480,507.03
折旧与摊销	11,179,740.34	7,751,895.52
水电物管费	2,948,143.88	2,573,745.18
办公费	1,107,676.43	1,962,356.46
汽车费	375,706.38	402,546.20
其他	7,590,157.61	6,359,280.24
合计	56,892,123.16	56,272,570.16

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,307,737.68	31,432,135.51
委托开发费	0.00	500,000.00
租赁费	115,057.64	98,350.40
折旧与摊销	10,808,909.33	8,627,545.36
水电物管费	168,977.42	130,124.18
办公费	46,673.20	77,959.57
汽车费	6,843.00	34,024.48
其他	2,243,809.01	1,891,891.98
合计	49,698,007.28	42,792,031.48

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	454,558.35	494,053.39
减：利息收入	3,418,278.81	3,807,626.43
其他	100,630.39	98,268.49
合计	-2,863,090.07	-3,215,304.55

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,673,618.88	10,737,427.09
代扣个人所得税手续费	339,586.61	502,949.80
进项税加计抵减	978,818.04	1,044,447.68
直接减免的增值税	19,008.21	
合计	10,011,031.74	12,284,824.57

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款利息收入	3,899,140.97	4,319,316.83
合计	3,899,140.97	4,319,316.83

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、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：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	315,076.55	-82,456.58
应收账款坏账损失	-11,821,271.45	-13,735,626.54
应收票据坏账损失	-33,217.96	77,094.86
合计	-11,539,412.86	-13,740,988.26

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,014,285.06	202,468.92
十二、合同资产减值损失	-1,488,916.84	-237,823.76
合计	-2,503,201.90	-35,354.84

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	82,149.54	44,293.42

74、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
其他	34,344.68	87,881.41	34,344.68
合计	34,344.68	87,881.41	34,344.68

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

其他说明：

75、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
其他	153,424.24	56,878.81	153,424.24
非流动资产毁损报废损失		5,848.16	
合计	153,424.24	62,726.97	153,424.24

其他说明：

76、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	9,898,428.44	13,991,627.81
递延所得税费用	-1,160,364.20	-1,828,675.95
合计	8,738,064.24	12,162,951.86

(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	90,148,158.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,014,815.87
子公司适用不同税率的影响	267,104.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,044,433.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	158,718.86
子公司亏损影响	341,660.45
研发费加计扣除的影响	-1,831,669.25
非同一控制下企业合并的影响	-257,000.00

所得税费用	8,738,064.24
-------	--------------

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、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
租金收入	930,022.50	559,385.66
政府补助	1,645,849.52	2,686,845.26
其他营业外收入	29,144.66	82,722.30
利息收入	2,577,152.51	3,729,802.08
合计	5,182,169.19	7,058,755.30

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
费用性支出	30,455,056.48	31,841,265.96
手续费支出	64,085.02	56,035.43
营业外支出	1,531.28	5,308.64
企业间往来	1,958,234.52	7,796,428.62
合计	32,478,907.30	39,699,038.65

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
收回定期存款的现金	250,000,000.00	338,481,556.64
合计	250,000,000.00	338,481,556.64

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
购买定期存款	172,673,151.64	270,000,000.00
合计	172,673,151.64	270,000,000.00

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
收购子公司少数股东股权支付的现金	8,000,000.00	
租赁负债支付的现金	3,638,441.88	5,067,077.98
合计	11,638,441.88	5,067,077.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	81,410,094.44	80,557,156.17
加：资产减值准备	14,042,614.76	13,776,343.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,228,403.03	5,937,530.89
使用权资产折旧	5,832,087.25	6,016,600.42
无形资产摊销	12,591,309.45	10,501,242.35
长期待摊费用摊销	3,171,668.50	891,452.38
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）	-82,149.54	-44,293.42
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		5,848.16
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	454,558.35	494,053.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,899,140.97	-4,319,316.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-903,364.20	-1,571,675.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-257,000.00	-257,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-159,631,651.21	-86,068,689.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,309,049.20	-64,374,286.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,051,200.27	-141,965,933.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-113,402,819.61	-180,420,968.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	452,161,109.27	447,500,167.30
减：现金的期初余额	619,989,802.40	684,507,226.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-167,828,693.13	-237,007,058.70

（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	452,161,109.27	619,989,802.40
其中：库存现金	23,732.87	82,264.13
可随时用于支付的银行存款	451,262,734.68	619,661,121.04
可随时用于支付的其他货币资金	874,641.72	246,417.23
三、期末现金及现金等价物余额	452,161,109.27	619,989,802.40

其他说明：

80、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：

81、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	43,656,622.75	保函保证金、履约保证金
合计	43,656,622.75	

其他说明：

82、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
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

83、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：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款（与资产相关）	24,100,000.00	递延收益	1,951,254.55
财政拨款（与收益相关）	6,248,981.80	其他收益	6,248,981.80
税收返还（与收益相关）	473,382.53	其他收益	473,382.53

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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：

（1）新设子公司

公司于 2023 年 1 月 6 日召开了第五届董事会第二十次会议，审议通过了《四川久远银海软件股份有限公司关于在云南省设立全资子公司的议案》。新设的全资子公司云南久远银海软件有限公司已在昆明市盘龙区市场监督管理局办理完成了工商登记手续，并于 2023 年 2 月 13 日取得了《营业执照》，纳入公司合并范围。

公司于 2023 年 1 月 6 日召开了第五届董事会第二十次会议，审议通过了《四川久远银海软件股份有限公司关于在贵州省设立全资子公司的议案》。新设的全资子公司贵州久远银海软件有限公司已在贵阳市云岩区市场监督管理局办理完成了工商登记手续，并于 2023 年 2 月 8 日取得了《营业执照》，纳入公司合并范围。

（2）注销子公司

2022 年 10 月 10 日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司全资子公司四川银海软件有限责任公司注销的议案》，同意注销全资子公司四川银海软件有限责任公司（以下简称“银海软件”）。2023 年 4 月 4 日收到成都高新区市场监督管理局出具的《登记通知书》，成都高新区市场监督管理局已核准办理银海软件注销登记，银海软件的工商注销登记手续已办理完毕。

本次注销完成后，银海软件将不再纳入公司合并报表范围，不会对公司整体业务发展和持续盈利能力产生不利影响，也不存在损害公司和全体股东利益的情形。

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	100.00%		新设
四川兴政信息技术有限公司	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	乌鲁木齐	乌鲁木齐	计算机应用服务业	30.00%		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	94.20%		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
成都兴联汇智科技有限公司	成都	成都	计算机应用服务业		100.00%	新设
北京银海哲齐科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	60.00%		非同一控制下合并
四川健康久远科技有限公司	成都	成都	计算机应用服务业	80.00%		非同一控制下合并
杭州海量信息技术有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务业	60.00%		非同一控制下合并
天津久远健康科技有限公司	天津	天津	计算机应用服务业		51.00%	新设
重庆久远康成科技有限公司	重庆	重庆	计算机应用服务业	75.00%		新设
鲲云（北京）科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	70.00%		新设
云南久远银海软件有限公司	昆明	昆明	计算机应用服务业	100.00%		新设
贵州久远银海软件有限公司	贵阳	贵阳	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：

1、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，分别为徐仑峰、杨成文、张巍，且徐仑峰任公司董事长。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 30%，但上述事项表明公司对新疆银海拥有实际控制权。具体情况可详见本附注 2、“在子公司所有者权益份额的变化情况的说明”。

2、天津银海环球信息技术有限公司（以下简称“天津银海”）持有天津久远健康科技有限公司（以下简称“天津健康”）51.00%的股权。久远银海持有天津银海 94.20%股权，久远银海通过控制天津银海，最终达到控制天津健康。

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	5.80%	397,914.38		8,024,358.61

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	160,341,918.81	9,018,483.66	169,360,402.47	40,416,449.57	3,320,855.90	43,737,305.47	145,505,528.73	10,929,769.33	156,435,298.06	35,265,164.75	4,536,754.29	39,801,919.04

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	38,235,293.18	8,989,717.98	8,989,717.98	-16,707,740.95	41,009,974.60	12,606,759.07	12,606,759.07	-18,078,008.79

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

公司于 2023 年 6 月 12 日召开的第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于拟以公开摘牌方式收购控股子公司少数股权暨关联交易的议案》，同意公司使用自有资金以公开摘牌方式参与天津银海环球信息技术有限公司 25%股权转让

项目，挂牌价格 2,889.93 万元，截止 2023 年 6 月 30 日已完成该股权转让，公司在子公天津银海中的投资比例变更为 94.2%。

(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

购买成本/处置对价	
--现金	28,899,272.50
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	28,899,272.50
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	29,200,354.24
差额	-301,081.74
其中：调整资本公积	-301,081.74
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		

负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的		

公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。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。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。期末公司无对外币账户，不存在汇率风险。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
四川久远投资控股集团有限公司	四川省绵阳市	其他	200,000,000.00	26.29%	26.29%

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为中国工程物理研究院。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 26.29% 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 100% 股权，通过控制四川久远投资控股集团有限公司，最终达到控制本公司。

本企业最终控制方是中国工程物理研究院。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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。

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

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
中国工程物理研究院及其下属单位	实际控制人及其下属单位
四川中锐信息技术有限公司	母公司控制的其他子公司
平安医疗健康管理股份有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
平安养老保险股份有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
平安科技(深圳)有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
平安国际智慧城市科技股份有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
长天科技有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
怀谷(北京)科技有限公司	控股子公司少数股东
允能新开投资管理(天津)有限公司	控股子公司少数股东
中国平安财产保险股份有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
四川川润动力设备有限公司	公司独立董事控制的企业
成都金控征信有限公司	公司控股子公司的少数股东

其他说明

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
中国工程物理研究院及其下属单位	提供劳务	169,951.85	629,892.59
中国工程物理研究院及其下属单位	销售商品		2,618,557.99
怀谷(北京)科技有限公司	提供劳务		198,557.46
平安国际智慧城市科技股份	提供劳务	118,335.84	119,066.98

有限公司			
平安医疗健康管理股份有限公司	提供劳务	403,595.28	
成都金控征信有限公司	提供劳务	35,200.50	35,200.50
中国平安财产保险股份有限公司	提供劳务	68,773.58	11,792.45
平安养老保险股份有限公司	提供劳务	101,974.53	

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
平安科技（深圳）有限公司	房屋出租	525,283.20	491,033.96

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国工程物理研究院及其下属单位	房屋承租	33,253.50	163,625.67			69,874.44	114,506.97				

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
关键管理人员薪酬	1,476,535.00	1,680,535.00

(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					

	怀谷（北京）科技有限公司	2,001,076.40	330,428.01	2,001,076.45	330,428.01
	中国工程物理研究院及其下属单位	4,703,356.02	1,681,234.42	5,345,253.57	1,699,115.50
	四川川润动力设备有限公司	35,998.80	35,998.80		
	平安养老保险股份有限公司	64,500.00	3,225.00		
其他应收款					
	中国工程物理研究院及其下属单位	29,450.00	1,472.50	42,354.00	2,117.70
合同资产					
	中国工程物理研究院及其下属单位	35,421.34	2,971.06	26,666.63	1,806.29
	怀谷（北京）科技有限公司	82,675.84	6,117.66	82,675.84	6,117.66
	平安医疗健康管理股份有限公司	427,810.99	21,390.55		
	中国平安财产保险股份有限公司	7,924.53	396.23		
	平安养老保险股份有限公司	600.00	30.00		

(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			
	怀谷（北京）科技有限公司	1,056,603.77	1,056,603.77
	平安医疗健康管理股份有限公司	200,000.00	200,000.00
	长天科技有限公司	1,047,169.83	1,047,169.83
其他应付款			
	平安科技(深圳)有限公司	80,812.80	80,812.80
	中国工程物理研究院及其下属单位	153,463.00	
合同负债			
	中国工程物理研究院及其下属单位	8,115,181.63	6,867,171.56
	平安医疗健康管理股份有限公司	1,279,239.62	1,279,239.62
	怀谷（北京）科技有限公司		767,470.46

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

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司实际控制人拟变更事项。

公司于 2017 年度内收到第一大股东四川久远投资控股集团有限公司的《告知函》，告知公司其股东方即公司实际控制人中国工程物理研究院正在筹划久远集团股权变动的相关事宜，该事项可能会导致公司实际控制人的变更，但该事项还涉及国资审批等相关流程，存在一定的不确定性。2017 年 3 月 20 日，公司就上述事项发布了关于控股股东的实际控制人拟变更的提示性公告（公告编号：2017-011）。

2023 年 7 月 5 日，公司再次收到控股股东四川久远投资控股集团有限公司的有关股权改革的《告知函》，具体内容请参看《四川久远银海软件股份有限公司关于公司的实际控制人拟变更的进展公告》（公告编号：2023-044）。截止本报告报出日，尚未有进展。

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	565,622,748.45	100.00%	94,159,731.34	16.65%	471,463,017.11	515,903,794.37	100.00%	83,663,364.46	16.22%	432,240,429.91
其中：										
账龄组合	564,688,206.23	99.83%	94,159,731.34	16.67%		514,975,627.83	99.82%	83,663,364.46	16.25%	431,312,263.37
合并关联方组合	934,542.22	0.17%				928,166.54	0.18%			928,166.54
合计	565,622,748.45	100.00%	94,159,731.34		471,463,017.11	515,903,794.37	100.00%	83,663,364.46		432,240,429.91

按组合计提坏账准备：94,159,731.34

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	565,622,748.45	94,159,731.34	16.65%
合计	565,622,748.45	94,159,731.34	

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备以外的应收账款和其他应收款，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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	340,199,759.74

1 至 2 年	103,546,870.43
2 至 3 年	43,748,802.27
3 年以上	78,127,316.01
3 至 4 年	32,145,692.13
4 至 5 年	20,045,870.42
5 年以上	25,935,753.46
合计	565,622,748.45

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	83,663,364.46	10,496,366.88				94,159,731.34
合计	83,663,364.46	10,496,366.88				94,159,731.34

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	121,682,096.24	21.51%	10,191,628.04
第二名	52,930,857.73	9.36%	8,582,637.45
第三名	37,127,804.96	6.56%	2,146,190.25
第四名	21,195,370.44	3.75%	2,301,289.94

第五名	16,673,000.01	2.95%	833,650.00
合计	249,609,129.38	44.13%	

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	46,235,716.18	45,663,653.74
合计	46,235,716.18	45,663,653.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	50,523,200.65	51,842,048.47
往来款\债权转让款	13,494,701.41	9,940,120.87
备用金	5,553,242.37	4,509,479.10
其他	695,475.83	3,786,248.88
合计	70,266,620.26	70,077,897.32

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	9,082,364.42	15,331,879.16		24,414,243.58
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	4,551,416.37			4,551,416.37
本期转回		4,934,755.87		4,934,755.87
2023 年 6 月 30 日余额	13,633,780.79	10,397,123.29		24,030,904.08

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	19,374,474.88
1 至 2 年	18,307,394.32
2 至 3 年	10,480,422.56

3 年以上	22,104,328.50
3 至 4 年	3,533,164.46
4 至 5 年	4,937,383.25
5 年以上	13,633,780.79
合计	70,266,620.26

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	24,414,243.58		383,339.50			24,030,904.08
合计	24,414,243.58		383,339.50			24,030,904.08

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

4) 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：

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	保证金	10,569,344.90	1 年以内、1-5 年、5 年以上	15.04%	6,835,514.90
第二名	往来款\债权转让款	7,902,315.76	1-5 年、5 年以上	11.25%	7,371,786.33
第三名	保证金	3,608,280.00	1-2 年	5.14%	360,828.00
第四名	保证金	2,702,540.00	4-5 年、5 年以上	3.85%	2,179,660.00
第五名	保证金	2,324,500.00	1-2 年	3.31%	232,450.00

合计		27,106,980.66		38.59%	16,980,239.23
----	--	---------------	--	--------	---------------

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	297,063,301.61		297,063,301.61	329,792,520.20		329,792,520.20
合计	297,063,301.61		297,063,301.61	329,792,520.20		329,792,520.20

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津银海环球信息技术有限公司	10,384,029.11	28,899,272.50				39,283,301.61	
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	24,980,000.00					24,980,000.00	
四川兴政信息技术有限公司	25,500,000.00					25,500,000.00	
山西久远爱思普软件股	1,200,000.00					1,200,000.00	

份有限公司									
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	50,000,000.00								50,000,000.00
四川久远国基科技有限公司	60,000,000.00								60,000,000.00
北京银海哲齐科技有限公司	4,900,000.00								4,900,000.00
四川健康久远科技有限公司	17,700,000.00								17,700,000.00
杭州海量信息技术有限公司	42,000,000.00								42,000,000.00
重庆久远康成科技有限公司	1,500,000.00								1,500,000.00
鲲云（北京）科技有限公司	10,500,000.00								10,500,000.00
贵州久远银海软件有限公司		5,000,000.00							5,000,000.00
云南久远银海软件有限公司		10,000,000.00							10,000,000.00
合计	329,792,520.20	43,899,272.50	76,628,491.09						297,063,301.61

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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											

(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	408,613,874.96	199,165,967.67	334,621,380.74	142,955,963.29
其他业务	777,311.59	319,366.11	645,684.14	226,894.44
合计	409,391,186.55	199,485,333.78	335,267,064.88	143,182,857.73

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
软件	264,725,373.95			264,725,373.95
运维服务	117,113,980.07			117,113,980.07
系统集成	26,774,520.94			26,774,520.94
其他业务	777,311.59			777,311.59
按经营地区分类				
其中：				
西南地区	200,798,317.07			200,798,317.07
华北地区	26,828,390.64			26,828,390.64
西北地区	49,027,183.84			49,027,183.84
东北地区	53,412,754.20			53,412,754.20
华南地区	24,591,639.52			24,591,639.52
华东地区	18,570,581.66			18,570,581.66
华中地区	35,385,008.03			35,385,008.03
西南地区（其他业务）	777,311.59			777,311.59
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、

合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,032,048,657.48 元，其中，691,731,630.83 元预计将于 2023 年度确认收入，267,245,095.25 元预计将于 2024 年度确认收入，73,071,931.40 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,306,847.97	
定期存款利息收入	3,492,008.32	3,932,332.41
合计	-2,814,839.65	3,932,332.41

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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	82,149.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,608,791.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	839,910.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	809,780.26	
减：所得税影响额	938,009.57	
少数股东权益影响额	405,317.91	
合计	8,997,303.92	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

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	5.42%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.84%	0.19	0.19

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

四川久远银海软件股份有限公司

董事长：连春华

二〇二三年八月二十五日