



四川久远银海软件股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-055

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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报告的董事会会议。

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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“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

2018 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	23
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 公司债相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	145
第十一节 备查文件目录.....	错误！未定义书签。

## 释义

释义项	指	释义内容
久远银海、公司、本公司	指	四川久远银海软件股份有限公司
控股股东、久远集团	指	四川久远投资控股集团有限公司
实际控制人、中物院	指	中国工程物理研究院
锐锋集团	指	四川科学城锐锋集团有限责任公司
广发信德	指	广发信德投资管理有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
保荐机构、广发证券	指	广发证券股份有限公司
律师	指	北京国枫律师事务所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 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
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	028-65516146	028-65516146
传真	028-65516084	028-65516084
电子信箱	yangchengwen@yinhai.com	youxin@yinhai.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

## 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）	295,958,551.88	240,605,632.44	23.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,449,318.46	34,956,908.17	24.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,066,610.09	32,990,317.41	18.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-81,296,439.62	-50,247,976.80	-61.79%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.22	18.18%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.22	18.18%
加权平均净资产收益率	5.34%	7.36%	-2.02%
	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）	1,738,974,084.72	1,297,610,972.99	34.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	944,198,517.37	508,020,996.44	85.86%

## 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）	35,475.91	处置非流动资产收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,836,170.34	主要是本期确认的与收益相关的政府补助增加所致。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投	2,065,762.68	公司收购北京哲齐科技有限公

资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		司产生。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	244,695.24	
减：所得税影响额	1,144,185.47	
少数股东权益影响额（税后）	655,210.33	
合计	4,382,708.37	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、公司主营业务

久远银海是民生与国防信息化及大数据应用服务提供商，围绕医疗健康与医疗保障、数字政务与智慧城市、智慧院所与军民融合三大战略板块，提供信息化解决方案及咨询服务、自主知识产权软件产品、系统集成服务、运维服务、互联网运营服务及大数据服务。

#### 2、主要产品及其用途

(1) 医疗健康与医疗保障。覆盖医保、医疗、医药、医养四大业务板块，提供集医保核心业务、医保便民服务、医保治理服务、区域卫生、智慧医院、互联网医疗、健康医疗大数据、药店服务、药品监管、慢病管理、医养结合、长期照护于一体的大健康平台，为医保、卫健、食药监等政府部门，以及医疗机构、医药机构、医养机构、商保机构、金融机构等B端用户和社会公众提供服务。

(2) 数字政务与智慧城市。覆盖人力资源和社会保障、民政、住房金融、智慧城市等领域，提供平台化人社、“互联网+”人社、人社大数据、智慧民政、智慧公积金以及公民信息系统、城市治理平台、智慧价格、智慧农业等解决方案和产品，为人社部门、民政部门、住建部门、地方政府等政府机构提供服务，有力支撑“互联网+政务服务”和智慧城市建设。

(3) 智慧院所与军民融合。为军工单位和科研院所提供涵盖装备科研、试制、生产、维保等全生命周期的信息化应用软件开发与实施服务，提升军工单位和科研院所的研制能力、治理能力和IT能力。打造军民融合服务平台，推动军民融合公共服务资源开放共享。构建军民融合发展指标体系，为军民融合战略分析、科技应用、国防协同创新提供决策支撑。依托自主可控开发平台，与国产CPU、国产操作系统、国产中间件等厂商战略合作，为政务系统在纯国产自主可控软硬件计算环境下运行提供服务。

(4) 技术平台软件。公司构建起包括构件化集成平台Ta+<sup>3</sup> Cloud、移动应用开发平台MDLife、视界·银海大数据平台、见智·银海人工智能平台在内的技术平台体系，使公司持续保持技术优势，为公司行业创新和市场拓展赋能。

#### 3、经营模式

公司主要面向三大类用户群体：

(1) G端用户，包括人力资源和社会保障部门、医疗保障部门、卫生健康委员会、住房与城乡建设（住房公积金）部门、民政部门、市场监管部门、税务部门、工会部门、退役军人管理部门、农业农村部门、国防科工部门、地方政府等政府部门。

(2) B端用户，包括医疗机构、医药机构、医养机构、商保机构、金融机构、科研院所等。

(3) C端用户，包括社保参保人（含家庭成员）、就医者、购药者、求职者等个人用户。

公司通过政企采购、购买服务等渠道，为客户提供以下产品及服务项目：

(1) 信息化解决方案及咨询服务。

(2) 自主知识产权软件产品。

(3) 系统集成服务。

(4) 运维服务。

(5) 互联网运营服务。

(6) 大数据服务。

#### 4、主要业绩驱动因素

(1) 外部驱动因素

政府对民生工作的高度重视和持续投入。十九大报告明确提出：“增进民生福祉是发展的根本目的，要在幼有所育、学



有所教、劳有所得、病有所医、老有所养、住有所居、弱有所扶上不断取得新进展。”十九大以来，国家对民生工作的重视程度持续加强，密集发布了一系列民生领域的改革措施和行动方案，国家财政在民生领域的投入规模庞大、重点倾斜并维持高速增长。

**“互联网+医疗健康”市场需求持续增长。**2018年5月，国务院发布《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》，提出了发展“互联网+”医疗服务、创新“互联网+”公共卫生服务、优化“互联网+”家庭医生签约服务、完善“互联网+”药品供应保障服务、推进“互联网+”医疗保障结算服务、推进“互联网+”人工智能应用服务、加快实现医疗健康信息互通共享等重点任务。随着社会公众的医疗卫生健康需求日益增长，医保机构、医疗机构、医药机构、医养机构、商保机构、支付机构等“互联网+医疗健康”主体利用信息技术提升管理服务效能、提升服务供给与需求匹配度的要求越发迫切，其信息化建设投入持续增长。

#### (2) 内部驱动因素

**募投项目建设成功，为公司业绩稳步增长奠定坚实基础。**随着公司四个IPO募投项目（城乡一体化人力资源和社会保障软件产品升级与产业化项目、医疗融合应用软件产品项目、运维服务中心建设项目、民生领域软件研发平台升级项目）的成功建设，使公司的行业深度理解能力、行业创新能力、行业品牌影响力、行业市场规模得到进一步提升，其建设成果将继续助推公司“数字政务与智慧城市”战略的纵深发展。

**定增项目稳步推进，有力驱动公司“医疗健康与医疗保障”、“智慧院所与军民融合”战略发展。**公司三个定增项目（医保便民服务平台项目、医保基金精算与医保服务治理解决方案项目、军民融合公共服务平台信息化支撑服务项目）正在稳步推进建设，其部分成果已在全国多地应用并取得良好成效。随着项目建设的深入推进，公司将建立起覆盖医保、医疗、医药、医养四大领域，构建起集医保核心业务、医保便民服务、医保治理服务、区域卫生、智慧医院、互联网医疗、健康医疗大数据、药店服务、药品监管、慢病管理、医养结合于一体的大健康平台，并将围绕军民融合形成特色创新能力，在数字院所和自主可控领域深入应用。

### 5、重大变化情况

#### (1) 国务院机构改革带来公司用户主体变化

2018年3月，《国务院机构改革方案》公布，公司主营业务领域所涉及的相关政府部门的组织架构和工作职责出现重大调整，包括组建国家医疗保障局、组建国家卫生健康委员会、改革国税地税征管体制等，公司主营业务所涉及的政府用户主体，从以人社、医卫、住建（公积金）、民政、食药监、国防科工、地方政府为主的7类，扩展至以人社、医保、卫健、住建（公积金）、民政、市场监管、税务、工会、退役军人管理、农业农村、国防科工、地方政府为主的12类。

#### (2) 公司战略升级

针对国家民生领域各项改革和行动带来的发展机遇，公司经过详细的战略分析和发展研讨，对公司发展战略进行了升级，将发展板块聚焦为“医疗健康与医疗保障”、“数字政务与智慧城市”、“智慧院所与军民融合”三个战略单元，并明确了公司作为“民生与国防信息化及大数据应用服务商”的行业定位。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产较期初增加 17,006,064.44 元，主要是本期子公司四川久远国基科技有限公司购买办公房增加所致。
无形资产	无形资产较期初增加 12,267,948.09 元，主要是本期并购北京哲齐合明科技公司新增无形资产所致。
在建工程	在建工程较期初增加 934,897.78 元，主要是本期子公司新疆银海鼎峰软件有限公司办公房装修增加所致。

投资性房地产	投资性房地产较期初增加 36,381,453.03 元，主要是本期子公司四川久远国基科技有限公司将办公房用于出租所致。
货币资金	货币资金较期初增加 265,442,369.83 元，主要是本期非公开发行股票募集资金增加所致。
预付款项	预付款项较期初增加 6,181,121.58 元，主要是预付供应商材料采购款增加所致。
应收利息	应收利息较期初增加 597,328.52 元，主要是应收银行存款利息收入增加所致。
其他流动资产	其他流动资产较期初增加 7,893,832.26 元，主要是本期待抵扣增值税进项税增加所致。
开发支出	开发支出较期初增加 18,925,335.04 元，主要是研发项目投入增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、行业深度理解能力及行业创新能力

久远银海深耕人社、医保、医疗、医药、医养、住房、民政、智慧城市等民生行业多年，多次参与国家部委及全国各地民生业务规范及信息化规范编制工作。公司是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并参与金保工程顶层设计与标准制定。公司是中国卫生信息学会理事单位、中国卫生信息学会健康档案与区域卫生信息化专业委员会委员、国家卫健委DRGs质控中心合作伙伴、国家智慧健康养老应用示范企业。

公司承建了国家异地就医结算平台、全国城乡居民人社公共服务平台、国家养老保险和医疗保险精算平台、人社部宏观决策支持系统、人社部机关事业单位养老保险信息系统、“金民工程一期”应用支撑平台、民政部居民家庭经济状况核对平台、健康医疗大数据应用创新项目（国家发改委数字经济示范工程）、国家疾控中心重要监测数据查询与可视化平台等国家部委信息平台。

### 2、完整的、成体系的解决方案及产品线

“劳有所得、病有所医、老有所养、住有所居、弱有所扶”是人民对美好生活的向往，也是国家事业发展的奋斗目标。公司以全面覆盖就业、社会保险、劳动关系、人事、人才、收入分配六大板块的人社信息化解决方案，助力“劳有所得”；以医保、医疗、医药三医联动解决方案、人工智能健康医疗解决方案和承建国家异地就医结算平台，助力“病有所医”；以智慧健康养老解决方案，助力“老有所养”；以智慧住房金融解决方案和智慧城市解决方案，助力“住有所居”；以智慧民政解决方案，助力“弱有所扶”。

### 3、军民融合与自主可控竞争优势

公司起源于中国工程物理研究院，是中物院发展“军转民”事业在电子信息领域的重点支柱型企业。公司秉承“两弹精神”，响应国家军民融合与信息安全战略，将国产自主可控计算环境下的信息化应用落到实处，切实推进国产化的普及和产业链的良性发展。

公司核心竞争力无重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入29,595.86万元，同比增长23.01%，主要是系统集成、运维服务收入增长；实现利润总额6,026.15万元，同比增长29.02%；实现净利润4,971.13万元，同比增长27.61%；实现归属于母公司的净利润4,344.93万元，同比增长24.29%，公司主营业务保持稳定增长。

报告期末公司总资产173,897.41万元，归属于母公司所有者权益94,419.85万元，较期初增长85.86%，主要是公司2018年2月非公开发行股票募集资金增加所致。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”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	295,958,551.88	240,605,632.44	23.01%	主要是运维服务和系统集成收入增加
营业成本	165,642,123.18	122,518,100.79	35.20%	主要是系统集成成本占比较大，导致营业成本增幅较高。
销售费用	28,599,935.28	23,818,251.94	20.08%	主要是经营规模扩大销售投入增加
管理费用	47,433,160.22	43,951,058.38	7.92%	
财务费用	-3,161,358.80	-1,547,952.35	-104.23%	主要是银行存款利息收入增加
所得税费用	10,550,180.30	7,749,008.08	36.15%	主要是本期利润总额较上年同期增加所致
研发投入	43,931,165.10	27,144,066.39	61.84%	增加 1678.71 万元，主要是研发项目投入增加
经营活动产生的现金流量净额	-81,296,439.62	-50,247,976.80	-61.79%	主要是本期支付材料采购款增加
投资活动产生的现金流量净额	-87,939,351.42	-20,794,921.75	-314.50%	主要是本期购建固定资产和研发支出增加
筹资活动产生的现金流	434,762,459.41	-42,053,500.00	1,129.68%	主要是本期非公开发行

量净额				股票募集资金增加
现金及现金等价物净增加额	265,526,668.37	-113,096,398.55	334.78%	主要是本期非公开发行股票募集资金增加
税金及附加	2,299,920.72	1,751,872.90	31.28%	主要是本期根据财政部发布的财会【2016】22号文，将房产税等相关税费从管理费用科目调整计入税金及附加科目列报所致，上期未执行该政策；
资产减值损失	1,121,288.43	5,078,485.76	-77.92%	主要是本期计提应收款项的坏账准备减少所致
投资收益	55,893.56	-896,207.69	106.24%	主要是本期未确认联营公司投资收益
其他收益	3,759,567.80	1,020,224.19	268.50%	本期确认政府补助收益增加
资产处置收益	35,475.91	-271.37	13,172.89%	本期处置固定资产收益增加
营业外收入	2,387,060.46	1,545,896.83	54.41%	主要是收购北京哲齐合明科技有限公司投资成本小于被投资公司公允价值产生收益增加
少数股东损益	6,261,981.82	3,999,540.73	56.57%	主要是本期子公司实现的净利润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	295,958,551.88	100%	240,605,632.44	100%	23.01%
分行业					
计算机应用服务业	293,529,627.12	99.18%	240,079,312.45	99.78%	22.26%
其他业务	2,428,924.76	0.82%	526,319.99	0.22%	361.49%
分产品					
软件	103,000,370.80	34.80%	98,303,765.24	40.86%	4.78%

运维服务	78,766,655.00	26.61%	53,883,194.07	22.39%	46.18%
系统集成	110,297,786.74	37.27%	83,250,273.57	34.60%	32.49%
其他类型	1,464,814.58	0.49%	4,642,079.57	1.93%	-68.44%
其他业务	2,428,924.76	0.82%	526,319.99	0.22%	361.49%
分地区					
西南地区	103,874,714.12	35.10%	155,625,022.06	64.68%	-33.25%
华北地区	73,312,663.54	24.77%	31,659,758.22	13.16%	131.56%
西北地区	86,073,934.74	29.08%	28,983,723.39	12.05%	196.97%
东北地区	11,893,649.47	4.02%	15,503,239.42	6.44%	-23.28%
华南地区	7,658,124.70	2.59%	6,329,188.06	2.63%	21.00%
华东地区	204,331.14	0.07%	259,924.53	0.11%	-21.39%
华中地区	10,512,209.41	3.55%	1,718,456.77	0.71%	511.72%
其他业务	2,428,924.76	0.82%	526,319.99	0.22%	361.49%

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						
计算机应用服务业	293,529,627.12	164,745,710.52	43.87%	22.26%	34.62%	-5.16%
分产品						
软件	103,000,370.80	40,768,910.20	60.42%	4.78%	14.72%	-3.43%
运维服务	78,766,655.00	28,712,296.99	63.55%	46.18%	69.06%	-4.93%
系统集成	110,297,786.74	93,721,128.19	15.03%	32.49%	38.93%	-3.94%
分地区						
西南地区	103,874,714.12	44,770,727.26	56.90%	-33.25%	-49.07%	13.38%
华北地区	73,312,663.54	39,860,450.96	45.63%	131.56%	257.54%	-19.16%
西北地区	86,073,934.74	56,415,019.65	34.46%	196.97%	488.06%	-32.44%
东北地区	11,893,649.47	9,248,710.50	22.24%	-23.28%	-18.15%	-4.87%

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、本期系统集成收入较上年同期增加2,704.75万元，增长32.49%，主要是社保行业系统集成增长；
- 2、本期运维服务收入较上年同期增加2,488.35万元，增长46.18%，主要是公司为社保行业提供的技术服务业务增长。

### 三、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	55,893.56	0.09%	本期联营公司北京利博赛社保信息技术有限公司注销后收回的收益	否
公允价值变动损益	0.00			
资产减值	1,121,288.43	1.86%	主要为本期按会计政策对应收款项计提的减值准备	否
营业外收入	2,387,060.46	3.96%	主要是收购北京哲齐合明科技有限公司投资成本小于被投资公司公允价值产生收益增加	否
营业外支出	0.00			
其他收益	3,759,567.80	6.24%	本期确认政府补助收益增加	否

注：公司全资子公司四川银海软件有限责任公司的参股子公司北京利博赛社保信息技术有限公司因经营环境等宏观因素的影响和股东单位经营上的调整，已于2018年6月完成工商注销登记，北京利博赛注册资本1500万元，四川银海软件有限责任公司持有其33.33%的股份，北京利博赛的注销对公司的整体业务发展和正常经营没有重大影响。

### 四、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		上年同期末		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	846,817,918.03	48.70%	420,656,387.67	39.33%	9.37%	主要是本期非公开发行股票募集资金增加所致
应收账款	144,382,530.46	8.30%	107,060,698.92	10.01%	-1.71%	主要是本期运维服务和系统集成销售规模扩大
存货	393,231,320.06	22.61%	323,748,430.47	30.27%	-7.66%	主要是公司经营规模扩大
投资性房地产	46,165,795.43	2.65%	7,098,312.30	0.66%	1.99%	主要是本期新购固定资产出租转为投资性房地产增加所致
长期股权投资			3,161,083.23	0.30%	-0.30%	主要是2家联营公司已经转让或注销减少
固定资产	90,833,802.51	5.22%	61,593,473.05	5.76%	-0.54%	主要是本期新购办公房增加

在建工程	6,872,718.76	0.40%			0.40%	主要是子公司新疆银海鼎峰软件有限公司办公房装修增加所致。
短期借款					0.00%	
长期借款	75,000,000.00	4.31%	75,000,000.00	7.01%	-2.70%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

### 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	4,121,453.56	保函保证金
固定资产-房屋建筑物	36,768,787.70	抵押借款
投资性房地产	6,809,713.98	抵押借款

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、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。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	67,715
报告期投入募集资金总额	1,011.82
已累计投入募集资金总额	12,356.3
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、首发募集资金使用情况：</p> <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准四川久远银海软件股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2015]1374号)核准，由主承销商广发证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售与网上按市值申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)20,000,000.00股，发行价格为每股11.46元。截至2015年12月28日止，公司实际已向社会公开发行人民币普通股(A股)20,000,000.00股，募集资金总额229,200,000.00元，扣除承销费和保荐费29,500,000.00元后的募集资金为人民币199,700,000.00元，已由广发证券股份有限公司于2015年12月28日存入公司开立的人民币募集资金账户，扣除其他发行费用人民币10,649,972.30元后，计募集资金净额为人民币189,050,027.70元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具信会师报字[2015]第115808号验资报告。</p> <p>1、截止2015年12月31日，扣除专户手续费100.00元后募集资金余额为199,699,900.00元。</p> <p>2、截止2016年12月31日，募集资金账户余额为109,263,430.23元。2016年度使用募集资金总额91,818,293.40元，使用情况如下：</p> <p>(1)支付其他发行费用共计10,649,972.30元，其中律师费1,230,000.00元、审计费5,350,000.00元、信息披露费3,800,000.00元、招股说明书印刷费53,000.00元、发行登记费80,000.00元、上市手续费42,400.00元、印花税94,572.30元；</p> <p>(2)使用募集资金置换预先投入的自筹资金合计36,511,632.14元，其中：城乡一体化人力资源和社会保障软件产品升级与产业化项目预先投入17,738,714.34元，医疗融合应用软件产品项目预先投入3,721,844.01元，运维服务中心建设项目预先投入1,124,204.62元，民生领域软件研发平台升级项目预先投入13,926,869.17元；</p> <p>(3)募投项目使用募集资金合计4,551,191.00元，其中：城乡一体化人力资源和社会保障软件产品升级与产业化项目使用264,736.00元，医疗融合应用软件产品项目使用477,580.00元，运维服务中心建设项目使用1,842,000.00元，民生领域软件研发平台升级项目使用1,966,875.00元；</p> <p>(4)补充流动资金投入40,000,000.00元；补充流动资金账户销户余额103,066.46元；</p> <p>(5)募集资金账户手续费支出2,431.50元及发生的利息收入1,381,823.63元。</p> <p>3、截止2017年12月31日，募集资金账户余额为77,642,826.94元。2017年度使用募集资金总额32,386,452.16元，使用情况如下：</p>	



(1)使用募集资金置换预先投入的自筹资金合计 29,943,278.55 元，其中：城乡一体化人力资源和社会保障软件产品升级与产业化项目预先投入 14,680,326.18 元，医疗融合应用软件产品项目预先投入 8,029,765.68 元，运维服务中心建设项目预先投入 3,558,181.86 元，民生领域软件研发平台升级项目预先投入 3,675,004.83 元。

(2)2017 年度募投项目使用募集资金合计 2,438,645.11 元，其中：城乡一体化人力资源和社会保障软件产品升级与产业化项目使用 489,390.00 元，医疗融合应用软件产品项目使用 1,507,520.11 元，运维服务中心建设项目使用 316,866.00 元，民生领域软件研发平台升级项目使用 124,869.00 元。

(3)募集资金账户手续费支出 4,528.50 元及发生的利息收入 765,848.87 元。

4、2018 年半年度公司实际使用募集资金 8,872,440.39 元，其中：根据 2018 年 4 月 23 日公司董事会第四届第六次会议审议通过的《关于以募集资金置换 2017 年度内自有资金代垫募投项目支出的鉴证报告的议案》以及其他相关程序、立信会计师事务所出具的信会师报字[2018]第 ZA12783 号《关于四川久远银海软件股份有限公司以募集资金置换 2017 年度内自有资金代垫募投项目支出的鉴证报告》，公司实际使用募集资金置换已投入募集资金项目的代垫自有资金 8,809,320.39 元，募投项目使用募集资金 58,918.00 元，募集资金账户手续费支出 4,202.00 元及发生的利息收入 562,441.70 元。

截止 2018 年 06 月 30 日，募集资金账户余额为 69,332,828.25 元。截至 2018 年半年度报告披露日，募集资金置换事项已全部完成。

## 二、非公开发行股票募集资金使用情况：

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川久远银海软件股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2017] 1504 号)核准，公司以非公开发行方式向平安养老保险股份有限公司、平安资产管理有限责任公司、广发恒定 24 号久远银海定向增发集合资产管理计划、广发原驰 久远银海 1 号定向资产管理计划合计发行人民币普通股股票 12,540,592.00 股,每股发行价格 35.72 元。截至 2018 年 01 月 25 日止，共募集资金人民币 447,950,000.00 元。扣除承销费及保荐费人民币 10,500,000.00 元后的募集资金为人民币 437,450,000.00 元，于 2018 年 01 月 25 日，已由广发证券股份有限公司存入公司开立的人民币募集资金账户，扣除其他发行费用人民币 2,180,989.15 元，实际募集资金净额人民币 435,269,010.85 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。2018 年半年度公司支付信息披露费 1,250,000.00 元、募集资金账户手续费支出 3,208.83 元及发生的利息收入 1,476,803.43 元。截止 2018 年 06 月 30 日，募集资金账户余额为 437,673,594.60 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
城乡一体化人力资源和社会保障软件产品升级与产业化项目	否	6,249.9	6,249.9	304.93	3,622.26	57.96%	2018 年 06 月 30 日	715.25	是	否
医疗融合应用软件产品项目	否	3,232.2	3,232.2	300	1,673.67	51.78%	2018 年 06 月 30 日	1,626.8	是	否
运维服务中心建设项	否	3,220.4	3,220.4	280.96	965.08	29.97%	2018 年	1,021.1	是	否

目							06月30日			
民生领域软件研发平台升级项目	否	2,208	2,208	0.93	1,970.28	89.23%	2018年06月30日	0	不适用	否
补充流动资金	否	4,000	4,000	0	4,000	100.00%	2016年06月15日	0	不适用	否
医保便民服务平台项目	否	38,250	38,250	125	125	0.33%	2020年07月25日	582.6	否	否
医保基金精算与医保服务治理解决方案项目	否	6,480	6,480	0	0		2020年07月25日	0	否	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	0	0		2020年07月25日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	68,910.5	68,910.5	1,011.82	12,356.29	--	--	3,945.75	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	68,910.5	68,910.5	1,011.82	12,356.29	--	--	3,945.75	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	医保便民服务平台项目、医保基金精算与医保服务治理解决方案项目及军民融合公共服务平台信息化支撑服务项目募集资金于2018年1月25日到位，目前尚在建设期，未达到预计效益。									
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	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于四川久远银海软件股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字[2016]第111443号），截至2015年12月31日止，公司投入“城乡一体化人力资源和社会保障软件产品升级与产业化项目”的自筹资金为17,738,714.34									

	<p>元，投入“医疗融合应用软件产品项目”的自筹资金为 3,721,844.01 元，投入“运维服务中心建设项目”的自筹资金为 1,124,204.62 元，投入“民生领域软件研发平台升级项目”的自筹资金为 13,926,869.17 元，上述预先投入的自筹资金共计 36,511,632.14 元；根据 2016 年 3 月 30 日公司董事会三届三次会议审议通过的《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金的公告》以及其他相关程序，已用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 36,511,632.14 元。</p> <p>2016 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 29,943,278.55 元，其中：城乡一体化人力资源和社会保障软件产品升级与产业化项目投入 14,680,326.18 元；医疗融合应用软件产品项目投入 8,029,765.68 元；运维服务中心建设项目投入 3,558,181.86 元；民生领域软件研发平台升级项目投入 3,675,004.83 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[2017]第 ZA11528 号《关于四川久远银海软件股份有限公司以募集资金置换 2016 年度内自有资金代垫募投项目支出的鉴证报告》，上述代垫投入的自有资金，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 2017 年度完成。</p> <p>2017 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 14,536,717.73 元，其中：城乡一体化人力资源和社会保障软件产品升级与产业化项目投入 3,702,030.78 元；医疗融合应用软件产品项目投入 6,623,096.98 元；运维服务中心建设项目投入 4,202,269.58 元；民生领域软件研发平台升级项目投入 9,320.39 元。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。截至本报告公告日，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	公司尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：2018 年 8 月 6 日公司召开了第四届董事会第九次会议及第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司首次公开发行股票募投项目结项并将结余募集资金永久性补充流动资金的议案》和《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公告索引：2018-052、2018-053。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、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
新疆银海鼎峰软件有限公司	子公司	软件开发及服务	10,000,000.00	47,411,403.25	21,705,157.89	12,439,447.13	6,888,287.58	5,852,256.39
天津银海环球信息技术有限公司	子公司	电子信息、软件、光电一体化的技术开发	10,000,000.00	56,225,163.90	44,437,402.84	32,569,125.09	6,453,544.97	5,453,941.20

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明：

1、新疆银海鼎峰软件有限公司，本期营业收入1,243.94万元，较上年同期增长6.37%，因本期软件和运维服务收入占营业收入比重较大，而该业务成本相对较低，致净利润较上期增长58.52%。

2、天津银海环球信息技术有限公司，本期营业收入3,256.91万元，较上年同期增长158.67%，主要是本期系统集成和运维服务收入增长较大，净利润较上期增长43.86%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	30.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,078.06	至	6,001.35
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,616.42		
业绩变动的原因说明	公司社保、大数据、住房公积金等行业收入保持稳定增长。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场风险

#### （1）市场竞争加剧的风险

随着政府对民生工作的高度重视和持续投入，以及“互联网+医疗健康”市场需求持续增长，越来越多的企业开始涉足民生信息化领域，尤其是医保移动支付、互联网医疗、民生大数据等方向，市场竞争程度不断加剧。以互联网企业为代表的新竞争者的进入，将会使公司面临更严峻的市场竞争考验。

公司将坚持“做实做深主营、围绕主营拓展”的经营策略，继续加大研发投入和市场拓展，加强战略合作，创新业务模式，持续提升公司核心竞争力以应对市场竞争。

#### （2）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医疗卫生、民政、住房金融等其他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。

面向新开拓市场，公司将采取“高举高打”+“差异化”的策略，一方面通过承建重大国家级项目占据市场制高点，一方面通过创新积极开拓市场，齐头并进以实现新开拓市场快速发展的目标。

### 2、技术风险

#### （1）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随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持续密集出台，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。

公司将继续加大在解决方案和行业产品领域的研发投入，通过持续演进优化公司技术平台产品，确保项目实施技术保障，并通过加强与行业学会机构合作、加强与科研机构合作、参与国家科技基金课题项目等措施保持行业研究和技术研究的前瞻性和时效性，保障技术持续行业领先，以降低技术研发不能紧跟政策变化的风险。

#### （2）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。

公司将通过继续加强内部管理、建立信息安全保密机制等措施，多筹并举，以降低技术失密的风险。

### 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通货膨胀带来的生活成本上升，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。

公司将继续加强精益管理、加强成本管控，实现公司费用支出的效益最大化，以降低经营成本上涨的风险。

### 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、市场竞争程度加剧以及宏观经济环境等因素的影响，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。

公司将继续加大研发投入，为用户提供更加多样化、应用场景更丰富、获得感更强的一站式解决方案，为用户赋能，创造新的利润增长点，以降低运维服务收费标准下降的风险。

### 5、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。

公司正在持续推进精益管理工作，已初步形成了以产品为核心的生产模式，通过管理优化已初步实现了以单纯的项目实施转化为以产品为核心的项目实施模式，并持续加强内部信息化建设，使公司管理能力不断提升，以降低快速发展带来的管理风险。

### 6、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。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。

公司正在稳步推进干部和员工发展体系改革，建立技术与管理晋升双通道，并将持续加强人才对队伍建设，同时结合员工激励等多种措施，降低人力资源风险。

## 第五节 重要事项

### 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	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会		2018 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 23 日	2018-037

#### 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、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

### 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

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可【2017】1504号文核准，四川久远银海软件股份有限公司非公开发行A股股票12,540,592股，其中久远银海1号定向资管计划的委托人为公司2016年度员工持股计划，员工出资金额4795万元，认购1,342,385股。本次发行的新股于2018年2月12日在深圳证券交易所上市，本次员工持股计划已完成。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联 交易	关联交易 定价原则	关联交 易价格	关联交 易金额	占同类 交易金	获批的 交易额	是否超 过获批	关联交 易结算	可获得 的同类	披露日 期	披露 索引



			内容			(万元)	额的比例	度(万元)	额度	方式	交易市 价		
中国工 程物理 研究院 及其下 属单位	控股股 东	销售商 品、提供 劳务	销售 商品、 提供 劳务	市场定价 原则	54.38	54.38	0.14%	7,900	否	按合同 结算	价格一 致	2018年 04月24 日	2018-0 31
合计				--	--	54.38	--	7,900	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				由于本公司实际控制人为中物院，中物院及其下属单位（不含本公司控股股东久远集团及其下属单位、第二大股东锐锋集团及其下属单位，下同）相关情况、本公司与中物院及其下属单位签订的合同属于军工保密事项。根据《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》（科工财审[2008]702号）的相关规定，并经国家国防科技工业局（科工财审[2012]1662号）、（科工财审[2014]407号）文批准，对中物院及其下属单位相关情况、本公司与中物院及其下属单位发生的关联交易事项豁免披露，上述信息豁免披露可能影响投资者全面、完整地地了解公司情况。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、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

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川发展融资担保股份有限公司	2016年10月10日	7,500	2016年10月11日	7,500	质押	15年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		7,500		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		7,500		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		7,500		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		7,500		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			7,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				7,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			7,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				7,500
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				7.94%				
其中：								
上述三项担保金额合计（D+E+F）				7,500				

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）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。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、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

不适用

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

无

#### （2）半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### (3) 精准扶贫成效

### (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

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

本次公司非公开发行股票事项已于 2017 年 6 月 27 日获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会审核通过，按照发行规则，公司应在获得中国证监会正式批文后六个月内择期进行本次发行。其相关内容详见公司于 2017 年 6 月 28 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：2017-030。

本次公司非公开发行股票已于 2018 年 2 月 12 日在深交所上市。其相关内容详见公司于 2018 年 2 月 9 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。

2、公司 2016 年 10 月 8 日召开了 2016 年第三届董事会第六次临时会议，审议并通过了《关于向四川发展融资担保股份有限公司提供反担保的议案》，公司向中国农发重点建设基金有限公司申请了 7,500 万元的借款，借款期限为 15 年，年利率为 1.2%，由四川发展融资担保股份有限公司为其提供保证担保。在四川发展融资担保股份有限公司为融资提供担保后，公司拟以位于锦江区三色路“银海芯座”A 幢 10,139.11 平方米办公楼及 65 个车位进行反担保。本事项尚在履行中。具体内容详见公司于 2016 年 10 月 10 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告，公告编号：2016-071、2016-072。

3、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 28.35% 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。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	99,960,000	62.48%	12,540,592				12,540,592	112,500,592	65.20%
2、国有法人持股	70,100,000	43.81%						70,100,000	40.63%
3、其他内资持股	29,860,000	18.66%	12,540,592				12,540,592	42,400,592	24.57%
其中：境内法人持股	0	0.00%	12,540,592				12,540,592	12,540,592	7.27%
境内自然人持股	29,860,000	18.66%						29,860,000	17.30%
二、无限售条件股份	60,040,000	37.52%						60,040,000	34.80%
1、人民币普通股	60,040,000	37.52%						60,040,000	34.80%
三、股份总数	160,000,000	100.00%	12,540,592	0	0	0	12,540,592	172,540,592	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司 2016 年 3 月 27 日 2016 年第三届第二次临时董事会审议通过《非公开发行股票预案》，公司拟以 72.44 元/股的发行价格向平安养老保险股份有限公司、平安资产管理有限责任公司、广发恒定 24 号久远银海定向增发集合资管计划、广发原驰·久远银海 1 号定向资产管理计划（员工持股计划）非公开发行股票不超过 6,902,262 股。

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。转股后公司总股本为 16,000 万股。

本次非公开发行股票事项于 2017 年 6 月 27 日获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会审核通过，2018 年 2 月非公开发行 A 股股票的工作已经完成，本次共向 4 名投资者共计发行 12,540,592 股股份，并于 2 月 12 日在深交所上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次发行于 2017 年 6 月 27 日经中国证监会发行审核委员会审核通过，于 2017 年 10 月 20 日收到中国证券监督管理委员会证监许可【2017】1504 号文核准。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

2018年2月公司发行人民币普通股股票12,540,592.00股后，公司的总股本由160,000,000.00股增至172,540,592.00股。本次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如下：

- (1) 基本每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益0.27元；本期股本变动后基本每股收益0.26元；因本期股本增加，导致每股收益下降0.01。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。
- (2) 归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产3.18元；股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产5.90元；因本期股本增加和股本溢价使公司净资产增长，导致归属于公司普通股股东的每股净资产增加2.72元。

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

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
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	0	0	6,511,024	6,511,024	非公开发行	2021.2.12
广发证券资管—工商银行—广发恒定24号久远银海定向增发集合资产管理计划	0	0	2,447,542	2,447,542	非公开发行	2021.2.12
四川久远银海软件股份有限公司—第一期员工持股计划	0	0	1,342,385	1,342,385	非公开发行	2021.2.12
平安养老保险股份有限公司—传统—普通保险产品	0	0	1,119,821	1,119,821	非公开发行	2021.2.12
平安养老保险股份有限公司—分红—团险分红	0	0	839,865	839,865	非公开发行	2021.2.12
平安养老保险股份有限公司—万能—团险万能	0	0	279,955	279,955	非公开发行	2021.2.12
合计	0	0	12,540,592	12,540,592	--	--

### 3、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可【2017】1504号文核准，四川久远银海软件股份有限公司非公开发行A股股票共向4名投资者共计发行12,540,592股股份，上述股份的股份登记、托管等工作已完成，广发证券股份有限公司为本次发行的保荐机构。

2018年2月12日，上述股份在深圳证券交易所中小板上市。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		11,835		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）			0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川久远投资控股集团有限公司	国有法人	26.29%	45,355,200		45,355,200			
四川科学城锐锋集团有限责任公司	国有法人	12.02%	20,744,800		20,744,800			
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	境内非国有法人	5.63%	9,711,024	6,511,024	6,511,024	3,200,000		
李长明	境内自然人	3.33%	5,750,000			5,750,000	质押	5,583,000
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.32%	4,000,000		4,000,000			
李慧霞	境内自然人	2.09%	3,600,000		3,600,000		质押	1,000,000
王卒	境内自然人	1.68%	2,900,000		2,900,000		质押	2,224,000
广发证券资管—工商银行—广发恒定 24 号久远银海定向增发集合资产管理计划	境内非国有法人	1.42%	2,447,542	2,447,542	2,447,542			
张光红	境内自然人	1.16%	2,000,000		2,000,000			

童晓峰	境内自然人	1.10%	1,900,000		1,900,000		质押	450,000
杨成文	境内自然人	1.10%	1,900,000		1,900,000		质押	1,250,000
詹开明	境内自然人	1.10%	1,900,000		1,900,000		质押	1,140,000
单卫民	境内自然人	1.10%	1,900,000		1,900,000		质押	770,000
田志勇	境内自然人	1.10%	1,900,000		1,900,000		质押	540,000
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）	公司 2018 年 2 月非公开发行新股上市，中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红、广发证券资管—工商银行—广发恒定 24 号久远银海定向增发集合资产管理计划成为公司发行新股后前十大普通股股东，本次发行的新股锁定期限为 3 年，持有时间为 2018 年 2 月 12 日至 2021 年 2 月 11 日。							
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。							
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					
李长明	5,750,000	人民币普通股	5,750,000					
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	3,200,000	人民币普通股	3,200,000					
陈奕民	1,880,970	人民币普通股	1,880,970					
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托 汇富 232 号结构化证券投资集合资金信托	1,738,338	人民币普通股	1,738,338					
广发信德投资管理有限公司	1,450,034	人民币普通股	1,450,034					
中国人寿保险股份有限公司—万能—国寿瑞安	1,428,449	人民币普通股	1,428,449					
中国建设银行股份有限公司—华商价值精选混合型证券投资基金	1,409,330	人民币普通股	1,409,330					
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托 汇富 233 号结构化证券投资集合资金信托	1,380,400	人民币普通股	1,380,400					
陈晖	1,031,400	人民币普通股	1,031,400					
中国人寿保险（集团）公司—统一普通保险产品	912,990	人民币普通股	912,990					
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	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							



前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无
--------------------------------------	---

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张巍	副总经理	现任	1,400,000	0	0	1,400,000	0	0	0
合计	--	--	1,400,000	0	0	1,400,000	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张巍	副总经理	被选举	2018年01月09日	第四届董事会第四次会议增选公司副总经理

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 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：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川久远银海软件股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	846,817,918.03	581,375,548.20
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,170,000.00	
应收账款	144,382,530.46	139,484,172.56
预付款项	11,962,549.95	5,781,428.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,458,706.22	861,377.70
应收股利		
其他应收款	65,296,648.82	51,886,836.93
买入返售金融资产		
存货	393,231,320.06	337,810,413.19

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,235,434.48	1,341,602.22
流动资产合计	1,474,555,108.02	1,118,541,379.17
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	46,165,795.43	9,784,342.40
固定资产	90,833,802.51	73,827,738.07
在建工程	6,872,718.76	5,937,820.98
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	60,322,697.09	48,054,749.00
开发支出	47,703,672.44	28,778,337.40
商誉		
长期待摊费用	3,539,258.13	3,955,639.80
递延所得税资产	7,481,032.34	7,230,966.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	264,418,976.70	179,069,593.82
资产总计	1,738,974,084.72	1,297,610,972.99
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	84,787,287.40	86,232,063.92
预收款项	428,758,402.06	462,908,063.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,451,014.22	38,815,397.44
应交税费	14,349,397.77	23,185,115.42
应付利息		20,000.00
应付股利	43,135,148.00	
其他应付款	14,712,956.62	8,399,023.23
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	613,194,206.07	619,559,663.58
非流动负债：		
长期借款	75,000,000.00	75,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	28,688,757.68	25,173,532.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	103,688,757.68	100,173,532.97
负债合计	716,882,963.75	719,733,196.55
所有者权益：		
股本	172,540,592.00	160,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	545,375,231.04	122,052,472.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,353,076.17	45,353,076.17
一般风险准备		
未分配利润	180,929,618.16	180,615,447.70
归属于母公司所有者权益合计	944,198,517.37	508,020,996.44
少数股东权益	77,892,603.60	69,856,780.00
所有者权益合计	1,022,091,120.97	577,877,776.44
负债和所有者权益总计	1,738,974,084.72	1,297,610,972.99

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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	716,169,579.18	430,705,598.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,170,000.00	
应收账款	126,932,377.33	121,518,555.85
预付款项	4,219,802.06	4,916,326.51
应收利息	1,341,294.37	796,745.49
应收股利		
其他应收款	82,634,954.19	49,621,692.22
存货	317,296,855.30	281,470,876.33
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,937,302.31	201,214.11



流动资产合计	1,257,702,164.74	889,231,008.92
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	192,232,520.20	157,332,520.20
投资性房地产	6,809,713.98	8,113,346.98
固定资产	62,179,620.70	56,419,024.69
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	45,672,288.52	40,966,479.40
开发支出	44,287,483.98	26,035,957.45
商誉		
长期待摊费用	3,304,277.95	3,653,522.38
递延所得税资产	6,760,716.40	6,159,368.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	362,746,621.73	300,180,219.13
资产总计	1,620,448,786.47	1,189,411,228.05
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	107,400,601.07	99,657,907.78
预收款项	348,245,346.40	399,559,944.58
应付职工薪酬	20,699,613.48	24,323,998.08
应交税费	11,323,035.20	17,953,912.40
应付利息		20,000.00
应付股利	43,135,148.00	
其他应付款	64,484,895.36	59,084,046.61

持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	595,288,639.51	600,599,809.45
非流动负债：		
长期借款	75,000,000.00	75,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	18,937,757.68	18,123,532.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	93,937,757.68	93,123,532.97
负债合计	689,226,397.19	693,723,342.42
所有者权益：		
股本	172,540,592.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	553,117,406.37	129,794,647.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,889,323.77	44,889,323.77
未分配利润	160,675,067.14	161,003,913.96
所有者权益合计	931,222,389.28	495,687,885.63
负债和所有者权益总计	1,620,448,786.47	1,189,411,228.05

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

## 3、合并利润表

2018 年 01 月 01 日至 2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	295,958,551.88	240,605,632.44
其中：营业收入	295,958,551.88	240,605,632.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	241,935,069.03	195,569,817.42
其中：营业成本	165,642,123.18	122,518,100.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,299,920.72	1,751,872.90
销售费用	28,599,935.28	23,818,251.94
管理费用	47,433,160.22	43,951,058.38
财务费用	-3,161,358.80	-1,547,952.35
资产减值损失	1,121,288.43	5,078,485.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	55,893.56	-896,207.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-896,207.69
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	35,475.91	-271.37
其他收益	3,759,567.80	1,020,224.19
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	57,874,420.12	45,159,560.15
加：营业外收入	2,387,060.46	1,545,896.83

减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	60,261,480.58	46,705,456.98
减：所得税费用	10,550,180.30	7,749,008.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	49,711,300.28	38,956,448.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	49,711,300.28	38,956,448.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	43,449,318.46	34,956,908.17
少数股东损益	6,261,981.82	3,999,540.73
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	49,711,300.28	38,956,448.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,449,318.46	34,956,908.17

归属于少数股东的综合收益总额	6,261,981.82	3,999,540.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.22
（二）稀释每股收益	0.26	0.22

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

2018 年 01 月 01 日至 2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	244,547,636.73	201,919,897.80
减：营业成本	150,157,807.27	110,111,897.84
税金及附加	1,215,560.81	1,096,928.21
销售费用	21,660,546.26	17,277,694.63
管理费用	30,176,531.51	32,639,480.27
财务费用	-3,241,862.79	-984,586.07
资产减值损失	862,999.30	4,930,646.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,150,000.00	4,500,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-271.37
其他收益	3,635,677.04	503,215.76
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	50,501,731.41	41,850,781.18
加：营业外收入	223,250.46	955,654.25
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	50,724,981.87	42,806,435.43
减：所得税费用	7,918,680.69	6,377,535.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,806,301.18	36,428,900.22
（一）持续经营净利润（净亏损	42,806,301.18	36,428,900.22

以“—”号填列)		
(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) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	42,806,301.18	36,428,900.22
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.25	0.23
(二) 稀释每股收益	0.25	0.23

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

## 5、合并现金流量表

2018 年 01 月 01 日至 2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	278,865,835.59	189,122,258.43

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,685,013.16	6,030,890.61
经营活动现金流入小计	291,550,848.75	195,153,149.04
购买商品、接受劳务支付的现金	156,510,650.31	53,367,211.44
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	136,327,677.26	118,695,290.48
支付的各项税费	32,070,053.76	27,270,525.49
支付其他与经营活动有关的现金	47,938,907.04	46,068,098.43
经营活动现金流出小计	372,847,288.37	245,401,125.84
经营活动产生的现金流量净额	-81,296,439.62	-50,247,976.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,893.56	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,000.00	56,310.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	109,893.56	56,310.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,305,177.24	20,851,232.43
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	1,744,067.74	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	88,049,244.98	20,851,232.43
投资活动产生的现金流量净额	-87,939,351.42	-20,794,921.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	440,330,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,880,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	440,330,000.00	
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	4,305,000.00	42,053,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,850,000.00	2,450,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,262,540.59	
筹资活动现金流出小计	5,567,540.59	42,053,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	434,762,459.41	-42,053,500.00
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	265,526,668.37	-113,096,398.55
加：期初现金及现金等价物余额	577,169,796.10	524,907,372.34
六、期末现金及现金等价物余额	842,696,464.47	411,810,973.79



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

**6、母公司现金流量表**

2018 年 01 月 01 日至 2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	203,124,006.46	145,264,265.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,609,075.30	3,169,259.00
经营活动现金流入小计	213,733,081.76	148,433,524.60
购买商品、接受劳务支付的现金	134,193,976.53	51,487,261.16
支付给职工以及为职工支付的现金	86,791,544.67	76,768,001.37
支付的各项税费	21,360,360.98	21,272,092.65
支付其他与经营活动有关的现金	57,356,697.48	37,378,540.83
经营活动现金流出小计	299,702,579.66	186,905,896.01
经营活动产生的现金流量净额	-85,969,497.90	-38,472,371.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,150,000.00	2,550,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,150,000.00	2,550,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,464,682.20	15,606,698.52
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	34,900,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	67,364,682.20	15,606,698.52
投资活动产生的现金流量净额	-64,214,682.20	-13,056,698.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		

吸收投资收到的现金	437,450,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	437,450,000.00	
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	455,000.00	39,603,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,262,540.59	
筹资活动现金流出小计	1,717,540.59	39,603,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	435,732,459.41	-39,603,500.00
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	285,548,279.31	-91,132,569.93
加：期初现金及现金等价物余额	426,499,846.31	393,034,756.42
六、期末现金及现金等价物余额	712,048,125.62	301,902,186.49

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

## 7、合并所有者权益变动表

2018 年 01 月 01 日至 2018 年 6 月 30 日

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	160,000,000.00				122,052,472.57				45,353,076.17		180,615,447.70	69,856,780.00	577,877,776.44
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	160,000,000.00				122,052,472.57				45,353,076.17		180,615,447.70	69,856,780.00	577,877,776.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,540,592.00				423,322,758.47						314,170.46	8,035,823.60	444,213,344.53
（一）综合收益总额											43,449,318.46	6,261,981.82	49,711,300.28
（二）所有者投入和减少资本	12,540,592.00				423,322,758.47							5,623,841.78	441,487,192.25
1. 股东投入的普通股	12,540,592.00				423,322,758.47							6,980,000.00	442,843,350.47
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												-1,356,158.22	-1,356,158.22
（三）利润分配											-43,135,148.00	-3,850,000.00	-46,985,148.00
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											-43,135,148.00	-3,850,000.00	-46,985,148.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	172,540,592.00				545,375,231.04				45,353,076.17			180,929,618.16	77,892,603.60	1,022,091,120.97

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

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	80,000,000.00				202,052,472.57				37,614,672.04		137,558,343.64	61,809,303.74	519,034,791.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				202,052,472.57				37,614,672.04		137,558,343.64	61,809,303.74	519,034,791.99
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	80,000,000.00				-80,000,000.00				7,738,404.13		43,057,104.06	8,047,476.26	58,842,984.45
(一) 综合收益总额											90,795,508.19	14,997,476.26	105,792,984.45

(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								7,738,404.13	-47,738,404.13	-6,950,000.00	-46,950,000.00		
1. 提取盈余公积								7,738,404.13	-7,738,404.13				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-40,000,000.00	-6,950,000.00	-46,950,000.00		
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	80,000,000.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,000,000.00												
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	160,000,000.00				122,052,472.57			45,353,076.17	180,615,447.70	69,856,780.00	577,877,776.44		

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

## 8、母公司所有者权益变动表

2018 年 01 月 01 日至 2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				129,794,647.90				44,889,323.77	161,003,913.96	495,687,885.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				129,794,647.90				44,889,323.77	161,003,913.96	495,687,885.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,540,592.00				423,322,758.47					-328,846.82	435,534,503.65
（一）综合收益总额										42,806,301.18	42,806,301.18
（二）所有者投入和减少资本	12,540,592.00				423,322,758.47						435,863,350.47
1．股东投入的普通股	12,540,592.00				423,322,758.47						435,863,350.47
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										-43,135,148.00	-43,135,148.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-43,135,148.00	-43,135,148.00
3．其他											



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								7,738,404.13	-47,738,404.13	-40,000,000.00	
1. 提取盈余公积								7,738,404.13	-7,738,404.13		
2. 对所有者（或股东）的分配									-40,000,000.00	-40,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	80,000,000.00									-80,000,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,000,000.00									-80,000,000.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00					129,794,647.90		44,889,323.77	161,003,913.96	495,687,885.63	

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

### 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“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，2018年2月以非公开发行方式向平安养老保险股份有限公司、平安资产管理有限责任公司、广发恒定24号久远银海定向增发集合资产管理计划、广发原驰 久远银海1号定向资产管理计划合计发行人民币普通股股票12,540,592.00股。

截至2018年06月30日止，本公司累计发行股本总数为172,540,592.00股，注册资本为172,540,592.00元，注册地：成都高新区科园一路3号2幢，总部地址：成都高新区科园一路3号2幢。

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

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

截至2018年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
四川银海软件有限责任公司
天津银海环球信息技术有限公司
重庆久远银海软件有限公司
北京久远银海技术有限公司
北京银海奥尼思特咨询有限公司
山西久远爱思普软件股份有限公司
成都兴政电子政务运营服务有限公司
新疆银海鼎峰软件有限公司
四川久远银海畅辉软件有限公司
四川久远国基科技有限公司
成都兴联汇智科技有限公司
北京银海哲齐科技有限公司
天津久远健康科技有限公司
喀什银海鼎峰软件有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事计算机应用服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策与会计估计，详见本附注五之“（十一）应收款项坏账准备”、“（十二）存货”、“（十六）固定资产”、“（二十八）收入”等各项说明。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 合并范围

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

### 合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股

比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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；但是，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### （A）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （B）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （C）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （D）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

**(E) 其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

(A) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(A) 终止确认部分的账面价值；

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

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

**(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

**(5) 金融资产和金融负债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。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(A) 可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的

事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(B) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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。	账龄分析法
年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

合并范围内关联方	0.00%	0.00%
----------	-------	-------

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(A) 低值易耗品采用一次转销法；

(B) 包装物采用一次转销法。

## 13、持有待售资产

无



## 14、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本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。

### (2) 初始投资成本的确定

#### (A) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日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。

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

#### (B) 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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### (A) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (B) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资

单位的金额为基础进行核算。

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

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

#### （C）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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(A) 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；

(B) 借款费用已经发生；

(C) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化率、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利率计算确定。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### A、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### B、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
著作权	10	预计受益年限
商标权	5	预计受益年限
财务软件	10	预计可使用年限
管理软件	10	预计可使用年限
BOT项目收费权	5	项目合同年限
土地使用权	40-50	土地使用权证

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### C、使用寿命不确定的无形资产的判断依据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

### A、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。

### B、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(A) 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；

(B) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(C) 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；

(D) 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；

(E) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22、长期资产减值

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

## 23、长期待摊费用

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

**(1) 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

**(2) 摊销年限**

项 目	预计收益期（年）	依据
租入固定资产改良支出	4-5	租赁合同
长期借款担保费	借款期限	借款合同

**24、职工薪酬****(1) 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

**(2) 离职后福利的会计处理方法****(A) 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。

**(B) 设定受益计划**

本公司暂无设定收益计划。

**(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法****25、预计负债**

无

**26、股份支付**

无

**27、优先股、永续债等其他金融工具**

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品、提供劳务收入确认时间的具体判断标准

#### A、软件产品销售

包括定制产品化软件以及定制工程化软件

##### a、定制产品化软件

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

##### (a) 收入确认原则：

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

##### (b) 收入确认方法：

①如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的安装验收报告时确认为销售收入；

②如销售合同未规定需要安装验收的，则在取得到货验收证明时确认为销售收入。

##### b、定制工程化软件

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

##### (a) 收入确认原则：

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

完工百分比的确定方法：按已经提供的工作量占应提供的工作总量的比例确定。

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

##### (b) 收入确认方法：

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

①取得初验报告开始确认收入。

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

②初验确认收入的比例。

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

I 初验时合同约定的付款比例等于或高于80%，则以80%确认收入；

II 初验时合同约定的付款比例低于80%，则以合同约定的比例确认收入。

公司每年年末会根据当年完工合同情况，对初验完工进度进行复核。

③终验时的收入确认：

取得客户终验报告确认时，公司扣除终验前已确认的比例后，将其余部分确认收入，如合同中明确约定合同总金额

中包含质保金的，先扣除质保金部分，再按前述办法确认收入。

#### B、运维服务

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

##### (a) 收入确认原则：

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

##### (b) 收入确认方法：

- ①合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内分期确认收入。
- ②合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

#### C、系统集成

系统集成包括外购软硬件产品和公司软件产品的安装调试。

##### 1、收入确认原则：

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

##### 2、收入确认方法：

- ①如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的安装验收报告时按合同金额扣除增值税后的余额确认为销售收入；
- ②如销售合同未规定需要安装验收的，则在取得到货验收证明时按合同金额扣除增值税后的余额确认为销售收入。

#### D、综合工程

本公司综合工程包括弱电系统安装、综合布线等。

##### (a) 收入确认原则：

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

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

合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益能够流入企业；
- ③在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；
- ④为完成合同已经发生的合同成本能够清楚区分和可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

##### (b) 收入确认方法：

- ①在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。
- ②当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入，如果合同约定质保条款的，先扣除质保金部分，然后按前述方法确认收入，质保期届满后，再将该质保金确认收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (A) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。



(B) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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。

与资产相关的政府补助确认时点:相关资产达到预定可使用状态或收到政府补助款项。

会计处理:与资产相关的政府补助,确认为递延收益。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);

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

与收益相关的政府补助确认时点:相关费用或损失发生时。

会计处理: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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

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

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租

赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

无

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、3%、5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	12.5%、15%、25%

教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	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	15%
四川银海软件有限责任公司	25%
天津银海环球信息技术有限公司	15%
重庆久远银海软件有限公司	15%
北京久远银海技术有限公司	25%
北京银海奥尼思特咨询有限公司	25%
成都兴政电子政务运营服务有限公司	12.5%
山西久远爱思普软件股份有限公司	12.5%
新疆银海鼎峰软件有限公司	15%
四川久远银海畅辉软件有限公司	12.5%
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	25%
天津久远健康科技有限公司	25%
喀什银海鼎峰软件有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 母公司税收优惠及批文

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）第三条的规定，公司2018年1-6月减按15%税率预缴企业所得税。截止本报告出具日，2018年度企业所得税优惠事项的备案申请尚未开始。

### (2) 子公司税收优惠及批文

#### 1、天津银海环球信息技术有限公司

公司已通过天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局审核的企业所得税优惠事项备案，依据国科发火[2008]172号、国科发火[2008]362号、国税函[2009]203号的规定，以及公司获取的高新技术企业证书（证书编号：GR201512000246，发证日期：2015年12月8日，有效期三年），公司享受高新技术企业所得税优惠政策，2018年1-6月减按15%税率预缴企业所得税。

#### 2、重庆久远银海软件有限公司

根据国科发火[2008]172号、国科发火[2008]362号、国税函[2009]203号的规定，以及公司获取的高新技术企业证书（证书编号：GF201551100039，发证日期：2015年11月10日，有效期三年），公司享受高新技术企业所得税优惠政策，2018年1-6月减按15%税率预缴企业所得税。

#### 3、成都兴政电子政务运营服务有限公司

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

企业，符合两免三减半减免税条件。享受优惠期间为自2015年01月01日至2020年12月31日,2018年度减按12.5%征收企业所得税。

#### 4、山西久远爱思普软件股份有限公司

依据太原高新技术产业开发区国家税务局出具的税务事项通知书《并高国税通[2016]1474号》，公司已通过企业所得税优惠事项备案，依据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]1027号）的文件规定，公司被认定为新办软件企业，符合减免税条件。公司2018年1月1日至2018年12月31日减按12.5%税率征收企业所得税。

#### 5、新疆银海鼎峰软件有限公司

设在西部地区的鼓励类产业企业按15%的税率征收企业所得税。依据：《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税（2011）58号第二条，公司2018年1-6月减按15%预缴企业所得税。

#### 6、四川久远银海畅辉软件有限公司

公司已获取四川省经济和信息化委员会印发的《关于确认成都欧珀通信科技有限公司等280家企业符合国家软件产业优惠政策条件的通知》（川经信软件函[2015]336号），确认公司符合财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】027号）的文件规定，公司被认定为新办软件企业，符合减免税条件。公司2018年1月1日至2018年12月31日减按12.5%税率征收企业所得税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	247,028.28	304,342.73
银行存款	842,449,436.19	576,865,453.37
其他货币资金	4,121,453.56	4,205,752.10
合计	846,817,918.03	581,375,548.20

其他说明

其中受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	4,121,453.56	4,205,752.10

截至2018年6月30日，其他货币资金中4,121,453.56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。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	2,170,000.00	
合计	2,170,000.00	

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	178,688,393.27	100.00%	34,305,862.81	19.20%	144,382,530.46	173,827,853.18	100.00%	34,343,680.62	19.76%	139,484,172.56
合计	178,688,393.27	100.00%	34,305,862.81	19.20%	144,382,530.46	173,827,853.18	100.00%	34,343,680.62	19.76%	139,484,172.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	112,484,954.22	5,605,794.17	5.00%
1 至 2 年	25,260,569.63	2,526,056.96	10.00%
2 至 3 年	11,916,340.82	2,383,268.16	20.00%
3 至 4 年	7,547,182.26	3,773,591.13	50.00%
4 至 5 年	7,310,969.78	5,848,775.82	80.00%
5 年以上	14,168,376.56	14,168,376.56	100.00%
合计	178,688,393.27	34,305,862.81	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-37,817.81 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	9,994,260.73	5.59	558,186.54
第二名	8,629,683.48	4.83	431,484.17
第三名	7,802,986.55	4.37	439,306.40
第四名	7,197,332.88	4.03	510,543.79
第五名	5,472,866.14	3.06	516,460.78
合计	39,097,129.78	21.88	2,455,981.68

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,559,759.71	96.63%	5,305,018.73	91.76%
1至2年	364,291.31	3.05%	439,796.78	7.61%
2至3年	1,886.07	0.02%		
3年以上	36,612.86	0.31%	36,612.86	0.63%
合计	11,962,549.95	--	5,781,428.37	--

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

单位名称	期末余额	占预付款期末余额(%)
第一名	2,663,255.00	19.47
第二名	836,913.37	6.12
第三名	761,600.00	5.57
第四名	609,600.00	4.46
第五名	390,000.00	2.85
合计	5,261,368.37	38.46

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,458,706.22	861,377.70
合计	1,458,706.22	861,377.70

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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



其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	84,329,872.12	100.00%	19,033,223.30	22.57%	65,296,648.82	69,759,513.34	100.00%	17,872,676.41	25.62%	51,886,836.93
合计	84,329,872.12	100.00%	19,033,223.30	22.57%	65,296,648.82	69,759,513.34	100.00%	17,872,676.41	25.62%	51,886,836.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	38,844,534.23	1,927,433.48	5.00%
1 至 2 年	21,093,941.89	2,109,394.19	10.00%
2 至 3 年	7,602,098.16	1,520,419.63	20.00%
3 至 4 年	3,211,209.24	1,605,604.62	50.00%
4 至 5 年	8,538,586.10	6,830,868.88	80.00%
5 年以上	5,039,502.50	5,039,502.50	100.00%
合计	84,329,872.12	19,033,223.30	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,159,106.24 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	55,576,098.49	58,683,042.50
往来款\债权债务转让	22,240,467.43	7,281,228.09
备用金	5,201,047.75	2,401,482.75
其他	1,312,258.45	1,393,760.00
合计	84,329,872.12	69,759,513.34

## (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	预付股权转让款	14,700,000.00	1 年以内	17.43%	735,000.00
第二名	履约保证金	11,386,888.90	1 年以内 1-2 年	13.50%	924,644.45
第三名	往来款债权债务转让	7,219,616.14	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年	8.56%	5,003,388.34

第四名	履约保证金、投标保证金	5,090,158.60	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	6.04%	699,418.86
第五名	履约保证金、投标保证金	4,674,350.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 4-5 年、5 年 以上	5.54%	1,751,414.00
合计	--	43,071,013.64	--	51.07%	9,113,865.65

#### (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：

### 10、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,605,571.92		18,605,571.92	5,917,230.02		5,917,230.02
在产品	372,383,697.75		372,383,697.75	331,124,185.10		331,124,185.10
库存商品	2,242,050.39		2,242,050.39	768,998.07		768,998.07
合计	393,231,320.06		393,231,320.06	337,810,413.19		337,810,413.19

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

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

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税		201,896.83
留抵企业所得税	180,571.13	878,073.92
未认证待抵扣进项税	9,054,863.35	261,631.47
理财产品		
合计	9,235,434.48	1,341,602.22

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
按成本计量的	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00

合计	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

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

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	11,989,113.16			11,989,113.16
2.本期增加金额	40,097,407.56			40,097,407.56

(1) 外购	40,097,407.56			40,097,407.56
(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	3,033,964.51			3,033,964.51
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,033,964.51			3,033,964.51
4.期末余额	49,052,556.21			49,052,556.21
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,204,770.76			2,204,770.76
2.本期增加金额	899,446.37			899,446.37
(1) 计提或摊销	899,446.37			899,446.37
3.本期减少金额	217,456.35			217,456.35
(1) 处置				
(2) 其他转出	217,456.35			217,456.35
4.期末余额	2,886,760.78			2,886,760.78
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	46,165,795.43			46,165,795.43
2.期初账面价值	9,784,342.40			9,784,342.40

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	电子设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	76,089,715.70	11,869,015.16	624,719.57	6,130,452.17	1,306,593.81	1,462,772.27	5,800,291.88	103,283,560.56
2.本期增加金额	12,717,161.66	6,964,056.40	166,413.52	70,000.00	297,473.15		54,439.64	20,269,544.37
(1) 购置	12,717,161.66	6,964,056.40	166,413.52	70,000.00	241,451.32		54,439.64	20,213,522.54
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加					56,021.83			56,021.83
3.本期减少金额				457,186.70				457,186.70
(1) 处置或报废				457,186.70				457,186.70
4.期末余额	88,806,877.36	18,833,071.56	791,133.09	5,743,265.47	1,604,066.96	1,462,772.27	5,854,731.52	123,095,918.23
二、累计折旧								
1.期初余额	12,540,810.62	5,971,460.79	360,721.77	4,297,195.60	651,991.97	811,831.33	4,821,810.41	29,455,822.49



2.本期增加金额	1,207,107.73	1,125,749.99	96,690.81	264,757.12	175,335.04	16,866.52	154,746.45	3,041,253.66
(1) 计提	1,207,107.73	1,125,749.99	96,690.81	264,757.12	175,335.04	16,866.52	154,746.45	3,041,253.66
3.本期减少金额				234,960.43				234,960.43
(1) 处置或报废				234,960.43				234,960.43
4.期末余额	13,747,918.35	7,097,210.78	457,412.58	4,326,992.29	827,327.01	828,697.85	4,976,556.86	32,262,115.72
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	75,058,959.01	11,735,860.78	333,720.51	1,416,273.18	776,739.95	634,074.42	878,174.66	90,833,802.51
2.期初账面价值	63,548,905.08	5,897,554.37	263,997.80	1,833,256.57	654,601.84	650,940.94	978,481.47	73,827,738.07

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	10,966,449.45	正在办理中

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新购房屋建筑物 装修	6,872,718.76		6,872,718.76	5,937,820.98		5,937,820.98
合计	6,872,718.76		6,872,718.76	5,937,820.98		5,937,820.98

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	财务软件	管理软件	BOT 项目收 费权	合计
一、账面原值								
1.期初 余额		3,007,317.62		48,329,250.1 1	1,617,288.30	1,673,533.72	32,135,833.6 4	86,763,223.3 9
2.本期 增加金额				19,083,875.1 2		70,428.09		19,154,303.2 1
(1) 购置						70,428.09		70,428.09
(2) 内部研发				9,083,875.12				9,083,875.12

(3) 企业合并增加				10,000,000.00				10,000,000.00
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	3,007,317.62	0.00	67,413,125.23	1,617,288.30	1,743,961.81	32,135,833.64	105,917,526.60	
二、累计摊销								
1.期初余额	504,363.32		8,162,567.21	1,334,690.43	831,787.30	27,851,055.92	38,684,464.18	
2.本期增加金额	150,365.88		3,476,201.67	26,825.38	19,378.81	3,213,583.38	6,886,355.12	
(1) 计提	150,365.88		3,476,201.67	26,825.38	19,378.81	3,213,583.38	6,886,355.12	
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	654,729.20	0.00	11,638,768.90	1,361,515.80	851,166.10	31,064,639.30	45,570,819.30	
三、减值准备								
1.期初余额			24,010.21				24,010.21	
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处 置								

4.期末 余额				24,010.21				24,010.21
四、账面价值								
1.期末 账面价值		2,352,588.42	0.00	55,750,346.14	255,772.49	892,795.70	1,071,194.34	60,322,697.09
2.期初 账面价值		2,502,954.30		40,142,672.69	282,597.87	841,746.42	4,284,777.72	48,054,749.00

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 65.27%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	合计	确认无形资产	转入当期损益	合计	
城乡一体化人力资源和社会保障软件产品升级与产业化项目	140,337.24	41,701.63		41,701.63	55,686.54	126,352.33	182,038.87	0.00
医疗融合应用软件产品项目		40,289.43		40,289.43		40,289.43	40,289.43	0.00
运维服务中心建设项目		37,876.97		37,876.97		37,876.97	37,876.97	0.00
民生领域软件研发平台升级项目	1,301,399.30	394,444.71		394,444.71	1,301,399.30	394,444.71	1,695,844.01	0.00
医保便民服务平台项目	21,556,184.42	23,038,911.14		23,038,911.14	5,452,314.20	809,220.84	6,261,535.04	38,333,560.52
医保基金精算与医保服	675,982.30	3,199,358.42		3,199,358.42				3,875,340.72

务治理解决 方案项目								
军民融合公 共服务平台 信息化支撑 服务项目	1,699,293.58	246,033.68		246,033.68		14,150.94	14,150.94	1,931,176.32
综合	3,405,140.56	9,373,002.44		9,373,002.44	2,274,475.08	6,940,073.04	9,214,548.12	3,563,594.88
合计	28,778,337.40	36,371,618.42		36,371,618.42	9,083,875.12	8,362,408.26	17,446,283.38	47,703,672.44

其他说明

序号	项目名称	资本化开始 时点	资本化的具体依据	截至期末的研发 进度
1	城乡一体化人力资源和社会保障软件产品升级与产业化项目	2012年11月	该项目已同时满足下述五个条件，研发支出可予以资本化： 1)该无形资产将把公司当前人力资源和社会保障软件产品进行整合升级，形成适应人社行业发展和市场需要的城乡一体化人社产品并实现产业化，完成该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方式，通过政府采购等方式实现，以满足人社部门提升业务经办、公共服务、监管决策能力的事业发展需求； 4)研发团队拥有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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（包括人工成本、项目费用、场地费用等）能够可靠计量。	项目已研发完成，项目成果正在进行市场推广。
2	医疗融合应用软件产品项目	2013年4月	该项目已同时满足下述五个条件，研发支出可予以资本化： 1)该无形资产为满足医疗服务和费用结算的一体化解决方案和产品，完成该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方式，通过政府采购、企业采购等方式实现，以满足医保机构、医疗机构、药店提升医保实时结算能力和医疗服务能力的需求； 4)研发团队拥有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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（包括人工成本、项目费用、场地费用等）能够可靠计量。	项目已研发完成，项目成果正在进行市场推广。
3	运维服务中心建设项目	2012年11月	该项目已同时满足下述五个条件，研发支出可予以资本化： 1)该无形资产形成统一、标准、规范的运维服务管理体系和综合服务能力，完成该资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；	项目已研发完成，项目成果正在进行市场推广。

			<p>2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；</p> <p>3)无形资产产生经济利益方式，通过政府采购、企业采购等方式实现，为政府部门、医疗机构、药店提供高效的IT运维服务；</p> <p>4)研发团队拥有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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；</p> <p>5)归属于该无形资产开发阶段的支出（包括人工成本、项目费用、场地费用等）能够可靠计量。</p>	
4	民生领域软件研发平台升级项目	2012年11月	<p>该项目已同时满足下述五个条件，研发支出可予以资本化：</p> <p>1)该无形资产将形成行业中间件产品、集成创新实验产品、民生领域创新孵化产品、生产力促进产品，完成该资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；</p> <p>2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；</p> <p>3)无形资产产生经济利益方式，通过提升自主创新研发能力的方式间接实现；</p> <p>4)研发团队拥有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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；</p> <p>5)归属于该无形资产开发阶段的支出（包括人工成本、项目费用、场地费用等）能够可靠计量。</p>	项目已研发完成，项目成果正在进行市场推广。
5	医保便民服务平台项目	2016年4月	<p>该项目已同时满足下述五个条件，研发支出可予以资本化：</p> <p>1)该无形资产将形成大健康融合支付平台、医疗便民服务平台、医药便民服务平台、医疗保险控费解决方案、智慧医养云服务平台等，完成该资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；</p> <p>2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；</p> <p>3)无形资产产生经济利益方式，通过政府采购、企业采购、互联网运营等方式实现，为参保个人及家庭、医疗机构、医保部门、医药厂商和健康服务业提供全方位、全关联的服务；</p> <p>4)研发团队拥有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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；</p> <p>5)归属于该无形资产开发阶段的支出（包括人工成本、项目费用、场地费用等）能够可靠计量。</p>	处于开发阶段，部分产品进行试点应用。
6	医保基金精算与医保服务治理解决方案项目	2017年3月	<p>该项目已同时满足下述五个条件，研发支出可予以资本化：</p> <p>1)该无形资产形成面向社会医疗保险和商业健康险领域的精算与大数据分析产品，完成该资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；</p> <p>2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；</p> <p>3)无形资产产生经济利益方式，通过政府采购、企业采购、互联网运营、大数据服务等方式实现，满足医保治理体系现代化、医保支付方式改革的行业发展要求。</p> <p>4)研发团队拥有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，</p>	处于开发阶段。

			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（包括人工成本、项目费用、场地费用等）能够可靠计量。	
7	军民融合公共服务平台信息化支撑服务项目		该项目已同时满足下述五个条件，研发支出可予以资本化： 1)该无形资产形成面向平台软件系统建设和平台运维及运营中心建设，完成该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方式，通过政府采购、企业采购、互联网运营、大数据服务等方式实现，满足军民融合公共服务平台信息化支撑服务要求。 4)研发团队拥有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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（包括人工成本、项目费用、场地费用等）能够可靠计量。	
8	综合	2016年4月	该项目已同时满足下述五个条件，研发支出可予以资本化： 1)该无形资产将形成军工、智慧城市等信息化产品，完成该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方式，通过政府采购、企业采购等方式实现； 4)研发团队拥有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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（包括人工成本、项目费用、场地费用等）能够可靠计量。	处于开发阶段，部分产品进行试点应用。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额



项				
---	--	--	--	--

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	653,753.03	94,037.91	156,646.00		591,144.94
长期借款担保费	3,301,886.77		353,773.58		2,948,113.19
合计	3,955,639.80	94,037.91	510,419.58		3,539,258.13

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,010,449.76	6,600,532.34	39,923,944.27	5,965,253.24
递延收益	6,420,000.00	880,500.00	6,420,000.00	880,500.00
开票早于收入确认缴纳企业所得税			2,568,086.20	385,212.93
合计	47,430,449.76	7,481,032.34	48,912,030.47	7,230,966.17

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,481,032.34		7,230,966.17

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

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

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

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

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债** 适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	66,536,654.97	64,444,206.13
1 年以上	18,250,632.43	21,787,857.79
合计	84,787,287.40	86,232,063.92

#### (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	2,487,593.39	业务进行中
第二名	1,221,384.70	业务进行中
第三名	1,191,000.00	业务进行中
第四名	1,000,000.00	业务进行中
合计	5,899,978.09	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	266,916,486.53	266,562,895.11
1 年以上	161,841,915.53	196,345,168.46
合计	428,758,402.06	462,908,063.57

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	22,877,546.49	业务进行中
第二名	15,779,615.37	业务进行中
第三名	13,798,976.23	业务进行中
第四名	12,701,599.83	业务进行中
第五名	11,022,943.15	业务进行中
第六名	10,924,965.40	业务进行中
第七名	9,906,607.67	业务进行中
第八名	9,443,450.19	业务进行中
第九名	9,193,226.90	业务进行中
第十名	7,730,118.36	业务进行中
第十一名	6,991,246.25	业务进行中
第十二名	6,765,812.00	业务进行中
第十三名	6,317,434.16	业务进行中
第十四名	5,955,050.28	业务进行中
第十五名	5,117,500.00	业务进行中
第十六名	3,709,581.20	业务进行中
第十七名	3,588,679.25	业务进行中
第十八名	3,389,884.91	业务进行中
第十九名	3,186,733.45	业务进行中
第二十名	2,824,379.61	业务进行中
第二十一名	2,257,260.30	业务进行中
第二十二名	1,955,365.39	业务进行中
第二十三名	1,928,019.60	业务进行中
第二十四名	1,914,849.06	业务进行中
第二十五名	1,571,724.45	业务进行中
第二十六名	1,226,245.27	业务进行中
合计	182,078,814.77	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,740,055.66	136,546,431.08	147,890,841.08	27,395,645.66
二、离职后福利-设定提存计划	75,341.78	9,730,811.38	9,750,784.60	55,368.56
三、辞退福利		80,790.00	80,790.00	0.00
合计	38,815,397.44	146,358,032.46	157,722,415.68	27,451,014.22

## (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	35,483,354.36	121,984,146.85	135,270,850.55	22,196,650.66
2、职工福利费	0.00	2,114,382.98	2,114,382.98	0.00
3、社会保险费	37,866.09	4,525,179.20	4,541,172.22	21,873.07
其中：医疗保险费	35,074.20	4,041,474.58	4,056,571.82	19,976.96
工伤保险费	805.62	124,645.01	124,758.80	691.83
生育保险费	1,986.27	359,059.61	359,841.60	1,204.28
4、住房公积金	29,193.00	5,532,190.48	5,504,641.68	56,741.80
5、工会经费和职工教育经费	3,189,642.21	2,390,531.57	459,793.65	5,120,380.13
合计	38,740,055.66	136,546,431.08	147,890,841.08	27,395,645.66

## (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	73,018.14	9,433,178.62	9,452,215.48	53,981.28
2、失业保险费	2,323.64	297,632.76	298,569.12	1,387.28
合计	75,341.78	9,730,811.38	9,750,784.60	55,368.56

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,527,815.84	9,473,809.71
企业所得税	11,292,846.82	10,252,486.54
个人所得税	1,136,173.77	2,117,925.08
城市维护建设税	154,787.00	668,265.19
营业税	57,909.82	99,067.31
教育费附加	108,981.64	477,332.30
印花税	40,170.30	74,980.10
防洪基金	4,778.54	2,073.37
残障金	25,859.04	19,175.82
副调基金	75.00	0.00
合计	14,349,397.77	23,185,115.42

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		20,000.00
合计		20,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	43,135,148.00	
合计	43,135,148.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,877,030.81	6,116,742.04
1 年以上	6,835,925.81	2,282,281.19
合计	14,712,956.62	8,399,023.23

##### (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
第一名	2,015,000.00	业务进行中
第二名	2,000,000.00	业务进行中
第三名	1,262,317.00	业务进行中
合计	5,277,317.00	--

其他说明

#### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

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
担保借款	75,000,000.00	75,000,000.00
合计	75,000,000.00	75,000,000.00

长期借款分类的说明：

公司向中国农业重点建设基金有限公司贷款，获取长期借款7,500万元，借款期限为15年，借款利率为1.20%。由四川发展融资担保股份有限公司提供担保，公司以名下的房屋及车位作为抵押物，为四川发展融资担保股份有限公司提供反担保。

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明



**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,173,532.97	5,871,000.00	2,355,775.29	28,688,757.68	收到补助，项目尚未验收
合计	25,173,532.97	5,871,000.00	2,355,775.29	28,688,757.68	--

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
复杂信息系统一体化运营维护软件开发和服务创新	4,000,000.00			2,016,914.54			1,983,085.46	与资产相关
复杂信息系统一体化运营维护中心技术改造项目	2,830,000.00						2,830,000.00	与收益相关
军工制造业产品研发管理软件升级及产业化项目	2,360,000.00						2,360,000.00	与收益相关
基于云端融合的政务信息集成服务平台研发及产业化项目	1,783,532.97			338,860.75			1,444,672.22	与资产相关
成都高新技术产业开发区经贸发展局 2016 年省级“互联网+”专项切块项目资金	1,220,000.00						1,220,000.00	与收益相关

财政局 2015 年四川省第一批科技计划项目养老云平台	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
成都高新经贸局 2015 年重大产业技术创新专项	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区科技局 2016 年成都市第三批科技项目资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
面向军工离散制造业产品创新研发过程管理信息化软件研发及产业化	700,000.00						700,000.00	与收益相关
2015 年高新重大科技成果转化制造业数字化融合平台项目	500,000.00						500,000.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区科技局 2017 年成都市第一批科技项目资金	500,000.00						500,000.00	与收益相关
年应用软件产值 2 亿以上的软件生产线技改项目	430,000.00						430,000.00	与收益相关
2014 年软件发展专项资金银海政务大数据决策支持平台	400,000.00						400,000.00	与收益相关

中国物理研究院(财政厅下达 2017 年第一批省级科技计划项目资金)数据共享及交易平台关键技术研究资金	400,000.00						400,000.00	与收益相关
2018 年第一批省级科技计划项目-重点研发计划		650,000.00					650,000.00	与收益相关
2017 年第四批省级科技计划项目资金		2,520,000.00					2,520,000.00	与收益相关
成都市锦江区三圣社区综合信息化项目	500,000.00						500,000.00	与收益相关
高新技术企业资助项目	200,000.00						200,000.00	与收益相关
高新区重大科技成果转化项目	4,000,000.00						4,000,000.00	与收益相关
2014 年绵阳市“4+3”高端成长型产业领军人才资助资金(北斗卫星导航产业)	100,000.00						100,000.00	与收益相关
2017 年度软件产业发展专项资金		250,000.00					250,000.00	与收益相关
自主可控运行维护与培训 SC17GJ16200(研发项目)		1,225,500.00					1,225,500.00	与收益相关

自主可控检测评估 SC17GJ1630 0(研发项目)		1,225,500.00					1,225,500.00	与收益相关
网络空间安全态势感知与预警分析技术研究与应用 SC17GJ0030 0(研发项目)	750,000.00						750,000.00	与收益相关
军民融合公共服务平台信息化支撑服务项目 SC17GJ0240 0(研发项目)	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关
合计	25,173,532.97	5,871,000.00		2,355,775.29			28,688,757.68	--

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	160,000,000.00	12,540,592.00				12,540,592.00	172,540,592.00

其他说明：

根据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，2018年2月公司发行人民币普通股股票12,540,592.00股。

## 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）	113,049,027.70	423,322,758.47		545,375,231.04
其他资本公积	9,003,444.87			
合计	122,052,472.57	423,322,758.47		545,375,231.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据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，2018年2月公司发行人民币普通股股票12,540,592.00股，股本溢价导致资本公积增加。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,353,076.17			45,353,076.17
合计	45,353,076.17			45,353,076.17

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	180,615,447.70	137,558,343.64
调整后期初未分配利润	180,615,447.70	137,558,343.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,449,318.46	90,795,508.19
应付普通股股利	43,135,148.00	40,000,000.00
期末未分配利润	180,929,618.16	180,615,447.70

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	293,529,627.12	164,745,710.52	240,079,312.45	122,373,801.63
其他业务	2,428,924.76	896,412.66	526,319.99	144,299.16
合计	295,958,551.88	165,642,123.18	240,605,632.44	122,518,100.79

## 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	440,759.96	586,468.10
教育费附加	861,042.21	419,650.88
房产税	613,154.69	319,770.04
土地使用税	12,473.88	8,471.68
车船使用税	14,740.00	12,965.00
印花税	261,744.71	140,395.09
残障金	82,976.59	256,299.90
防洪费	13,028.68	7,246.26
河道管理费		605.95
合计	2,299,920.72	1,751,872.90

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,676,659.88	7,891,410.34
业务招待费	6,254,042.08	5,725,268.51
差旅费	2,613,082.59	2,003,188.43
耗材	557,837.90	636,786.51
汽车费	632,054.22	733,851.90
办公费（含开办费）	969,886.61	607,747.80
市场拓展费（含销售投入费）	2,865,834.30	755,580.12
售后服务费	4,735,397.07	1,824,684.02
其他费用（交通费、职工培训费等）	1,295,140.63	3,639,734.31
合计	28,599,935.28	23,818,251.94

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费（研发费）	8,362,408.26	11,109,456.29



工资	7,804,618.88	6,634,955.27
社会保险费	9,698,633.34	6,405,806.79
租赁费（房租）	2,672,309.26	2,342,742.91
折旧	1,840,611.05	1,842,309.08
水电物管费	1,473,337.13	1,745,933.58
住房公积金	3,860,839.13	2,701,385.12
福利费	1,205,732.66	1,201,692.79
办公费（含开办费）	996,280.75	1,290,567.20
工会经费、职工教育经费	1,448,129.51	1,131,293.93
汽车费	379,560.80	362,237.17
其他	7,690,699.45	7,182,678.25
合计	47,433,160.22	43,951,058.38

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	435,000.00	450,000.00
减：利息收入	4,047,553.36	2,439,255.13
汇兑收益		
其他	451,194.56	441,302.78
合计	-3,161,358.80	-1,547,952.35

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,121,288.43	5,078,485.76
合计	1,121,288.43	5,078,485.76

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-896,207.69
处置长期股权投资产生的投资收益	55,893.56	
合计	55,893.56	-896,207.69

其他说明：

公司全资子公司四川银海软件有限责任公司的参股子公司北京利博赛社保信息技术有限公司因经营环境等宏观因素的影响和股东单位经营上的调整，已于6月完成工商注销登记，北京利博赛注册资本1500万元，四川银海软件有限责任公司持有其33.33%的股份。

## 69、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
固定资产处置收益	35,475.91	-271.37

## 70、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
高新区经贸发展局 2012 年第一批战略新兴项目	338,860.75	502,615.76
成都市知识产权服务中心一种多通道无线图像接收机等（2）项专利资助款		600.00
增值税即征即退	73,084.76	517,008.43
成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局 2017 年第二批省级工业发展资金	620,000.00	
复杂信息系统一体化运营维护软件开发和服务创新项目竣工验收	1,816,914.54	
肖家河街道办共促共建贡献奖	2,000.00	
"绵阳市涪城区财政局关于下达 2017 年现代服务业和商贸服务业市级财政扶持资金"	30,000.00	
复杂信息系统一体化运营维护软件开发	200,000.00	

和服务创新项目		
成都高新技术产业开发区创新创业服务中心 2018 高新区产业扶持及奖励资金（第八批）	22,380.00	
成都高新技术产业开发区科技与新经济发展局 2018 年成都市第一批科技项目-重点研发支撑计划经费	500,000.00	
其他	156,327.75	

## 71、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
政府补助	76,602.54	1,310,760.00	76,602.54
其他	244,695.24	191,298.20	244,695.24
企业并购形成差额	2,065,762.68		2,065,762.68
合计	2,387,060.46	1,545,896.83	2,387,060.46

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年智博会企业补贴	四川省国际展览中心	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	30,240.00		与收益相关
稳岗补贴	成都市社会保险事业管理局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	46,362.54		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	76,602.54		--

其他说明：

## 72、营业外支出

单位：元

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

其他说明：

## 73、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	10,800,246.47	9,142,169.95
递延所得税费用	-250,066.17	-1,393,161.87
合计	10,550,180.30	7,749,008.08

### (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	60,261,480.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,039,222.09
子公司适用不同税率的影响	-58,391.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,383,781.78
子公司亏损的影响	822,969.14
内部交易未实现利润的影响	-676,200.73
其他	38,799.29
所得税费用	10,550,180.30

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注。

**75、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,250,955.40	2,468,010.18
租金收入	731,734.80	553,748.57
其他	51,164.78	
收回上年度多缴企业所得税	1,170,053.89	989,465.23
政府补助收入	7,481,104.29	2,019,666.63
合计	12,685,013.16	6,030,890.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用	29,972,568.40	36,059,064.65
银行手续费	100,753.79	441,302.78
企业间往来及其他	15,807,277.11	9,211,944.59
租金支出	2,058,307.74	355,786.41
合计	47,938,907.04	46,068,098.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股票发行宣传费	1,262,540.59	
合计	1,262,540.59	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**76、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	49,711,300.28	38,956,448.90
加：资产减值准备	1,121,288.43	5,078,485.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,167,886.46	2,772,074.54
无形资产摊销	6,487,840.31	5,151,800.17
长期待摊费用摊销	510,419.58	538,284.93
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）	-35,475.91	-43,567.26
财务费用（收益以“-”号填列）	435,000.00	450,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,893.56	896,207.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-635,279.09	-1,424,155.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,120,325.87	-24,073,658.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,263,786.68	-29,883,943.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-48,553,650.89	-48,665,953.48
其他	-2,065,762.68	

经营活动产生的现金流量净额	-81,296,439.62	-50,247,976.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	842,696,464.47	411,810,973.79
减：现金的期初余额	577,169,796.10	524,907,372.34
现金及现金等价物净增加额	265,526,668.37	-113,096,398.55

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,900,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	155,932.26
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,744,067.74

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	842,696,464.47	577,169,796.10
其中：库存现金	247,028.28	387,503.97
可随时用于支付的银行存款	842,449,436.19	411,423,469.82
三、期末现金及现金等价物余额	842,696,464.47	577,169,796.10

其他说明：

## 77、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：

## 78、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	4,121,453.56	保函保证金
固定资产	36,768,787.70	抵押借款
投资性房地产	6,809,713.98	抵押借款
合计	47,699,955.24	--

其他说明：

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

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

其他说明：

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

适用  不适用

## 80、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：

## 81、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
北京银海哲齐科技有限公司	2018年03月05日	4,900,000.00	60.00%	现金购买	2018年03月05日	工商登记	0.00	-402,449.90

其他说明：

2018年3月5日，收购非同一控制下企业北京哲齐合明科技有限公司60%股权，该公司更名为北京银海哲齐科技有限公司。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	4,900,000.00
合并成本合计	4,900,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,834,237.32
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	2,065,762.68

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
货币资金	155,932.26	155,932.26
应收款项	38,446.58	38,446.58
存货	158,885.30	158,885.30
固定资产	33,447.85	33,447.85
无形资产	9,601,485.19	
其他资产合计	16,172.35	16,172.35
其他负债合计	3,294,765.07	3,294,765.07
净资产	6,709,604.46	-2,891,880.73
取得的净资产	6,709,604.46	-2,891,880.73

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

1、无形资产公允价值的确认：2017年12月18日，四川蜀华资产评估事务所有限公司出具《北京哲齐合明科技有限公司资产

转让涉及的无形资产资产评估报告书》（川蜀华评报【2017】167号），该评估报告以2017年10月31日为基准日，按市场价值对北京哲齐合明科技有限公司拥有的9套计算机软件著作权资产进行评估，评估价值为1000万元。

2、其他资产和负债公允价值的确认：2017年12月25日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具《2016年度、2017年1-10月审计报告及财务报表》（信会师报字【2017】第ZA52104号），公司以该审计报告审定数及2017年11月1日至收购日前发生账载金额为依据确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

#### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### （6）其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### （1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### （2）合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

- 1、2018年4月18日，子公司天津银海环球信息技术有限公司新设成立下属子公司天津久远健康科技有限公司，注册资本1000万，截至6月30日实收资本200万；
- 2、2018年3月21日，子公司新疆银海鼎峰软件有限公司新设成立下属子公司新疆喀什银海鼎峰软件有限公司，注册资本100万，截至6月30日实收资本0万；

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆久远银海软件有限公司	重庆	重庆	计算机应用服务业	80.00%		新设
北京久远银海技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	51.00%		新设
北京银海奥尼思特咨询有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	60.00%		新设
成都兴政电子政务运营服务有限公司	成都	成都	计算机应用服务业	51.00%		新设
山西久远爱思普	太原	太原	计算机应用服务	60.00%		新设

软件股份有限公司			业			
新疆银海鼎峰软件有限公司(注)	乌鲁木齐	乌鲁木齐	计算机应用服务业	45.00%		新设
四川久远银海畅辉软件有限公司	绵阳	绵阳	计算机应用服务业	100.00%		新设
天津银海环球信息技术有限公司	天津	天津	计算机应用服务业	69.20%		同一控制下合并
四川银海软件有限责任公司	成都	成都	计算机应用服务业	100.00%		同一控制下合并
四川久远国基科技有限公司	成都	成都	计算机应用服务业	100.00%		新设
成都兴联汇智科技有限公司	成都	成都	计算机应用服务业		51.00%	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	100.00%		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
喀什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		100.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

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

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
新疆银海鼎峰软件有限公司	55.00%	3,223,873.77	3,850,000.00	11,942,969.58
天津银海环球信息技术有限公司	30.80%	2,672,431.19	0.00	22,274,127.39

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
新疆银海鼎峰软件有限公司	40,175,265.77	7,236,137.48	47,411,403.25	25,706,245.36	0.00	25,706,245.36	32,824,462.38	6,387,751.77	39,212,214.15	16,359,312.65	0.00	16,359,312.65
天津银海环球信息技术有限公司	55,715,426.30	509,737.60	56,225,163.90	11,787,761.06	0.00	11,787,761.06	51,025,594.00	832,945.07	51,858,539.07	13,855,077.43	0.00	13,855,077.43

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
新疆银海鼎峰软件有限公司	12,439,447.13	5,852,256.39	5,852,256.39	11,630,055.24	11,609,460.34	2,431,632.38	2,431,632.38	-4,465,275.81
天津银海环球信息技术有限公司	32,569,125.09	5,453,941.20	5,453,941.20	735,769.89	13,048,329.02	3,212,093.94	3,212,093.94	-3,071,961.17

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(1) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

**(2) 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。

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。

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。

其他价格风险。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。

### (3) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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



- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	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九、在其他主体中的权益。。

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
成都久信信息技术股份有限公司	母公司控制的其他子公司
中国工程物理研究院及其下属单位	实际控制人
四川久信科诚信息技术有限公司	母公司控制的其他子公司
平安养老保险股份有限公司	公司股东
平安科技（深圳）有限公司	公司股东一致行动人
平安医疗健康管理股份有限公司	公司股东一致行动人
天津环球磁卡股份有限公司	公司控股子公司的少数股东

其他说明

- 1、原成都久信网络咨询监理有限公司现更名为成都久信信息技术股份有限公司
- 2、本公司与中物院及其下属单位签订的合同属于军工保密事项，根据《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》（科工财审[2008]702号）的相关规定，并经国家国防科技工业局（科工财审[2012]1662号、科工财审[2014]407号）文批准，对报告期内本公司与中物院及其下属单位发生的关联交易事项豁免披露。

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都久信信息技术股份有限公司	接受劳务			否	28,301.89

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	销售商品	911,111.11	17,944,323.09
中国工程物理研究院及其下属单位	提供劳务	1,116,066.04	1,980,679.24
平安医疗健康管理股份有限公司	提供劳务	254,716.98	

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	461,787.42	384,822.85
平安医疗健康管理股份有限公司	房屋出租	66,967.57	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中物院及其下属单位	房屋承租	51,204.29	295,581.28

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	2,040,913.02	1,998,847.01

## (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					
	平安养老保险股份有限公司	1,494,000.00	74,700.00	1,494,000.00	74,700.00
	中国工程物理研究院及其下属单位	5,472,866.14	516,460.78	5,067,245.49	338,359.57
	平安医疗健康管理股份有限公司	4,054.58	202.73		
预付账款					
	平安医疗健康管理股份有限公司			44,000.00	
	中国工程物理研究院及其下属单位	27,308.98			

其他应收款					
	中国工程物理研究院及其下属单位	37,428.75	18,428.75	37,428.75	18,428.75

**(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			
	平安医疗健康管理服务股份有限公司		205,471.70
	中国工程物理研究院及其下属单位	249,171.70	171,700.00
	天津环球磁卡股份有限公司	98,050.00	98,050.00
其他应付款			
	平安科技(深圳)有限公司		80,812.80
	平安医疗健康管理服务股份有限公司	14,866.80	
预收账款			
	平安养老保险股份有限公司	141,509.43	141,509.43
	平安医疗健康管理服务股份有限公司	722,641.51	74,716.98
	中国工程物理研究院及其下属单位	13,798,976.23	13,563,844.45

**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

截至2018年6月30日，公司资产抵押情况如下

单位：元

大类	抵押物原值	抵押物净值	抵押借款额
房屋建筑物	49,098,751.40	36,768,787.70	75,000,000.00
投资性房地产	9,113,249.40	6,809,713.98	
合计	58,212,000.80	43,578,501.68	

公司向中国农业重点建设基金有限公司贷款，获取长期借款7500万元，借款期限为15年，由四川发展融资担保股份有限公司提供担保，公司以名下的银海芯座所有房屋及车位作为抵押物，为四川发展融资担保股份有限公司提供反担保。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

根据《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）的规定，2016年度符合《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）中“国家规划布局内的重点软件企业”的条件，且享受软件企业税收优惠政策的企业需经省级财政、税务、发展改革、工业和信息化部门核查。按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告2015年第76号）规定，公司已于2018年5月向四川省成都高新技术产业开发区国家税务局备案，同时提交了《享受企业所得税优惠政策的软件和集成电路企业备案资料明细表》规定的备案资料。

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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司第四届董事会第八次会议通过了收购成都天和软件技术有限公司80%股权的事项，截至本报告披露日，工商登记变更已完成。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额



	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	149,189,965.15	100.00%	22,257,587.82	14.92%	126,932,377.33	143,998,667.31	100.00%	22,480,111.46	15.61%	121,518,555.85
合计	149,189,965.15	100.00%	22,257,587.82	14.92%	126,932,377.33	143,998,667.31	100.00%	22,480,111.46	15.61%	121,518,555.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	99,459,929.72	4,972,996.45	5.00%
1 至 2 年	22,880,551.43	2,288,055.14	10.00%
2 至 3 年	9,136,732.41	1,827,346.48	20.00%
3 至 4 年	6,918,262.43	3,459,131.22	50.00%
4 至 5 年	5,422,153.11	4,337,722.49	80.00%
5 年以上	5,372,336.05	5,372,336.05	100.00%
合计	149,189,965.15	22,257,587.82	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-222,523.64 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	9,587,690.73	6.43	537,854.54
第二名	8,629,683.48	5.78	431,484.17
第三名	7,412,304.83	4.97	408,540.72
第四名	7,197,332.88	4.82	510,543.79
第五名	4,571,500.00	3.06	228,575.00
合计	37,398,511.92	25.07	2,116,998.22

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	99,158,808.97	100.00%	16,523,854.78	16.66%	82,634,954.19	65,060,024.06	100.00%	15,438,331.84	23.73%	49,621,692.22

合计	99,158,808.97	100.00%	16,523,854.78	16.66%	82,634,954.19	65,060,024.06	100.00%	15,438,331.84	23.73%	49,621,692.22
----	---------------	---------	---------------	--------	---------------	---------------	---------	---------------	--------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	56,808,907.97	1,807,929.22	5.00%
1 至 2 年	20,368,515.50	2,036,851.55	10.00%
2 至 3 年	7,502,098.16	1,500,419.63	20.00%
3 至 4 年	3,185,831.49	1,592,915.75	50.00%
4 至 5 年	8,538,586.10	6,830,868.88	80.00%
5 年以上	2,754,869.75	2,754,869.75	100.00%
合计	99,158,808.97	16,523,854.78	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,085,522.94 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	51,846,777.35	55,236,987.05
往来款债权债务转让	42,569,939.72	7,281,228.09
备用金	3,637,343.14	1,656,838.77
其他	1,104,748.76	884,970.15
合计	99,158,808.97	65,060,024.06

**(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	全资子公司借款	20,475,000.00	1 年以内	20.65%	0.00
第二名	预付股权转让款	14,700,000.00	1 年以内	14.82%	735,000.00
第三名	履约保证金、投标保证金	11,386,888.90	1 年以内, 1-2 年	11.48%	924,644.45
第四名	往来款债权债务转让	7,219,616.14	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年、3-4 年、4-5 年	7.28%	5,003,388.34
第五名	履约保证金、投标保证金	5,090,158.60	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年、3-4 年	5.13%	699,418.86
合计	--	58,871,663.64	--	59.37%	7,362,451.65

**(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	192,232,520.20		192,232,520.20	157,332,520.20		157,332,520.20
合计	192,232,520.20		192,232,520.20	157,332,520.20		157,332,520.20

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津银海环球信息技术有限公司	4,484,029.11			4,484,029.11		
四川银海软件有限责任公司	76,628,491.09			76,628,491.09		
重庆久远银海方联软件有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
北京久远银海技术有限公司	6,120,000.00			6,120,000.00		
北京银海奥尼思特咨询有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
成都兴政电子政务运营服务有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
山西久远爱思普软件股份有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
新疆银海鼎峰软件有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
四川久远银海畅辉软件有限公司	3,700,000.00			3,700,000.00		
四川久远国基科	30,000,000.00	30,000,000.00		60,000,000.00		

技有限公司						
北京哲齐合明科 技有限公司		4,900,000.00		4,900,000.00		
合计	157,332,520.20	34,900,000.00		192,232,520.20		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	243,944,352.17	150,013,508.11	201,366,149.23	109,943,544.56
其他业务	603,284.56	144,299.16	553,748.57	168,353.28
合计	244,547,636.73	150,157,807.27	201,919,897.80	110,111,897.84

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,150,000.00	4,500,000.00
合计	3,150,000.00	4,500,000.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	35,475.91	处置非流动资产收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,836,170.34	主要是本期确认的与收益相关的政府补助增加所致。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,065,762.68	公司收购北京哲齐科技有限公司产生。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	244,695.24	
减：所得税影响额	1,144,185.47	
少数股东权益影响额	655,210.33	
合计	4,382,708.37	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.34%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.80%	0.23	0.23

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

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

4、其他



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有公司董事长签名的2018年半年度报告文本原件。
- 四、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。

四川久远银海软件股份有限公司

董事长： 连春华

二〇一八年八月二十二日