



华南信息

NEEQ :833555

四川华南信息产业股份有限公司
(Sichuan Huanan Information
Industry Co., Ltd)

年度报告

2015

公司年度大事记

- 1、四川华南信息产业股份有限公司股票经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审查同意于 2015 年 9 月 23 日在全国股转系统挂牌公开转让。

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2015〕5658号

关于同意四川华南信息产业股份有限公司股票 在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

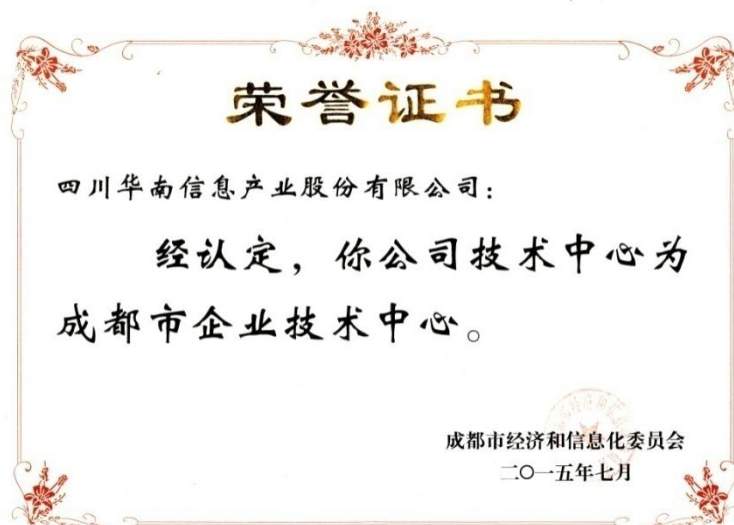
四川华南信息产业股份有限公司：

你公司报送的《四川华南信息产业股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（华信守第[2015]01号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过200人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



- 2、2015年7月，四川华南信息产业股份有限公司被成都市经济和信息化委员会授予“成都市企业技术中心”称号。



目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	21
第六节股本变动及股东情况	23
第七节融资及分配情况	25
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节公司治理及内部控制	30
第十节财务报告	34

释义

释义项目	释义
公司、本公司、股份公司、华南信息	四川华南信息产业股份有限公司
报告期	2015 年度
报告期末	2015 年 12 月 31 日
股东会	四川华南信息产业股份有限公司股东大会
董事会	四川华南信息产业股份有限公司董事会
监事会	四川华南信息产业股份有限公司监事会
元/万元	人民币元/人民币万元
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	《四川华南信息产业股份有限公司章程》
主办券商、申万宏源	申万宏源证券有限公司
全国股份转让系统	全国中小企业股份转让系统
竞天公诚、律师	竞天公诚律师事务所
信永中和、会计师	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为陈波，持有公司 66.67%的股份，且担任本公司董事长及总经理，虽然公司已建立了较为健全的公司法人治理结构和内部控制制度，但公司实际控制人仍可利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。
2、公司治理的风险	有限公司阶段，公司建立有一定的治理结构，但内部控制并不完善。股份公司成立后，公司健全了法人治理结构，制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等治理制度，以及适应公司现阶段生产经营的内部控制制度。由于股份公司成立时间较短，治理制度的执行需要一个完整经营周期的实践检验，内部控制体系也需要进一步完善。因此公司未来经营中存在因治理制度和内部控制制度不能有效执行而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
3、市场区域集中的风险	四川省及重庆市是公司产品和服务的主要销售市场，因此公司存在一定的市场区域集中风险，如果上述地区市场的竞争环境或客户需求发生不利于本公司的变化，或者公司在其他区域的业务拓展不力，本公司的经营业务将受到不利影响。

4、客户过于集中的风险	<p>公司前五大客户的销售额占主营业务收入总额的比例为 82.77%。公司的客户集中度较高，对前五名客户存在一定的依赖性，若公司客户发生重大变化，则会对公司业务收入产生较大影响。</p>
5、税收政策的风险	<p>公司于 2011 年 10 月取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的证书编号为 GR201151000311 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。2014 年，公司通过高新企业认证，并取得证书编号为 GR201451000113 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。报告期内，公司企业所得税适用税率为 15%。同时，公司符合免税条件的技术开发项目收入，在经四川省科学技术厅、四川省地方税务局审核同意并备案后免征营业税或增值税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率，无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	四川华南信息产业股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Huanan Information Industry Co., Ltd
证券简称	华南信息
证券代码	833555
法定代表人	陈波
注册地址	成都市高新区桂溪工业园
办公地址	成都市成科西路3号B2-1
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路989号45层
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	宋朝学 李丽
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘纯海
电话	028-85222252
传真	028-85220431
电子邮箱	liuchunhai@hnii.com.cn
公司网址	www.hnii.com.cn
联系地址及邮政编码	成都市成科西路3号B2-1 610041
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-09-23
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	电子计算机系统集成及网络集成；电子计算机软件开发、软件系统技术咨询、设计及维护服务；销售办公机械（不含彩色复印机）及耗材；智能建筑系统的技术开发及相关产品的销售；公共安全技防工程的设计、施工（凭资质证经营）
普通股股票转让方式	协议转让

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

普通股总股本	25,000,000
控股股东	陈波
实际控制人	陈波

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	510109000095064	否
税务登记证号码	510198762275502	否
组织机构代码	76227550-2	否

注：公司于 2016 年 2 月 25 日办理了三证合一，统一社会信用代码为：91510100762275502Q

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	112,768,674.34	75,817,951.54	48.74%
毛利率%	29.80%	29.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,797,654.14	6,578,161.83	94.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,718,712.90	6,440,085.33	81.97%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	39.63%	29.10%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	36.29%	28.49%	-
基本每股收益	0.51	0.31	64.52%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	99,346,181.15	103,432,358.21	-3.95%
负债总计	60,654,534.41	77,538,365.61	-21.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,691,646.74	25,893,992.60	49.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.55	1.23	25.53%
资产负债率%	61.05%	74.97%	-
流动比率	1.61	1.30	-
利息保障倍数	44.73	21.21	

三、营运情况

单位：元

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,492,322.86	-8,677,891.53	-
应收账款周转率	3.84	4.68	-
存货周转率	1.73	0.84	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.95%	-5.73%	-
营业收入增长率%	48.74%	18.33%	-
净利润增长率%	94.55%	157.92%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	25,000,000	21,000,000	19.05%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	1,269,342.63
所得税影响数	190,401.39
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,078,941.24

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司所处行业为软件和信息技术服务业，是一家专业从事计算机系统集成、行业应用软件开发和服务的高新技术企业，公司以行业应用软件开发为核心，以计算机信息系统集成、服务以及智能建筑系统集成为主营业务。公司拥有计算机系统集成二级、智能建筑专业承包二级、计算机信息系统涉密乙级，CMMI3、高新技术企业、软件企业等资质证书。

公司通过专业知识和行业技术的应用，积累和沉淀了许多成熟的政府、公安、社保、交通等领域、行业的应用软件产品、解决方案以及实施经验，建立和发展了较为稳定的客户关系。在关键核心应用的业务架构、应用架构、技术架构和信息架构的规划、设计与开发能力不断增强。

公司拥有 60 多套有自主知识产权并获得著作权的软件产品。公司集中优势力量，提高应用系统与基础平台的整合能力、从软件技术开发和解决方案到后续维护服务，形成结构完整、扩充性强、安全可靠的整体应用解决方案。公司以其先进的研发理念、过硬的产品质量、优良的服务在软件和信息技术服务业竞争市场上拥有了相对优势。公司立足于产品研发、创新，以不断提高自身研发水平及管理水平，降低成本，提高产品技术含量，实现公司盈利最大化。

公司的销售及收入来源，一方面通过在政府、公安、社保、交通等领域的信息化建设中，通过招投标等方式承接大量的行业应用软件开发和系统集成项目；另一方面，根据客户的实际需要，公司在已完成建设的项目中，通过移动互联网技术在移动客户终端上进行开发应用的方式，制定全方位的应用解决和后续服务方案，从而获得信息系统后期建设项目和后期服务项目。

报告期内公司商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 11,276.87 万元，同比增长 48.74%；利润总额和净利润分别为 1,522.64 万元和 1,279.77 万元，同比增长 81.79%和 94.55%。截至 2015 年 12 月 31 日，公司总资产为 9,934.62 万元，净资产为 3,869.16 万元。

公司进一步发展并巩固系统集成、咨询服务、运维服务及软件开发领域内的技术优势；加大针对“互联网+、云计算、大数据、智能交通”领域技术方面的培训与储备，同时研发相关的产品；加强公司平台架构产品的研发，加强公司通用组件的研发；在公安、社保、交通、司法等政府行业领域继续深化行业解决方案设计和研发，继续培养专业的技术和业务队伍；加强项目管理及过程控制，提高软件产品的质量，降低项目的执行风险。

2015年10月，公司中标并签署重庆公交智能化应用示范工程项目，涉及“应用系统”、“数据工程”及“硬件设备及应用支撑系统”，含“一中心、三平台”（即公共交通数据资源中心、企业运营管理与智能调度平台、公交信息服务平台、行业运行监管与决策分析平台），基础支撑平台建设（采用云服务模式）、数据工程、系统集成、配套服务等建设内容，充分显示了公司在行业应用软件开发和大数据应用方面的技术和实施能力，对公司未来发展具有战略意义，也为公司今后在大数据领域的发展打下坚实的基础。

2015年，公司陆续在四川省部分区、市、县公安系统建设部署公安移动警务系统，极大的方便了公安民警对公安警务系统的使用，并提高了公安民警的工作效率。

2015年7月，公司被成都市经济和信息化委员会授予“成都市企业技术中心”称号，标志着公司的技术能力、研发水平达到新的高度，为公司的持续发展提供了技术保障。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	112,768,674.34	48.74%	-	75,817,951.54	18.33%	-
营业成本	79,159,127.43	47.54%	70.20%	53,653,104.02	16.86%	70.77%
毛利率%	29.80%	-	-	29.23%	-	-
管理费用	13,480,035.55	61.65%	11.95%	8,339,003.31	-13.58%	11.00%
销售费用	2,408,499.25	-29.93%	2.14%	3,437,447.28	-24.24%	4.53%
财务费用	463,030.70	-21.66%	0.41%	591,088.35	25.99%	0.78%
营业利润	13,957,067.14	69.93%	12.38%	8,213,391.48	285.84%	10.83%
营业外收入	1,485,737.54	399.50%	1.32%	297,442.94	-78.00%	0.39%
营业外支出	216,394.91	60.29%	0.19%	135,000.00	-42.08%	0.18%
净利润	12,797,654.14	94.55%	11.35%	6,578,161.83	157.92%	8.68%

项目重大变动原因：

1、营业收入增长 48.74%：本期营业收入为 11,276.87 万元，较上年同期的 7,581.80 万元增加了 3,695.07 万元，这主要是因为：公司业务快速增长，同时加快工程的完工验收进度，使得公司营业收入大幅增长。

2、营业成本增长 47.54%：本期营业成本为 7,915.91 万元，较上年同期的 5,365.31 万元增加了 2,550.60 万元，这主要是因为：公司的营业收入增加，相应的营业成本也增加。

3、管理费用增长 61.65%：本期管理费用为 1,348.00 万元，较上年同期的 833.90 万元增加了 514.10 万元，这主要是因为：随着公司业务规模的扩大，公司员工不断增加，

加上本报告期提高了员工的工资，加大了研发投入，导致管理费用大幅增加。

4、销售费用减少 29.93%：本期销售费用为 240.85 万元，较上年同期的 343.74 万元减少了 102.89 万元，这主要是因为：公司加强了销售管理，优化销售流程，从而降低了销售费用。

5、财务费用减少 21.66%：本期财务费用为 46.30 万元，较上年同期的 59.11 万元减少了 12.81 万元，这主要是因为：一方面本报告期贷款利率降低，另一方面本报告期贷款周期缩短，从而降低了财务费用。

6、营业利润增加 69.93%：本期营业利润为 1,395.71 万元，较上年同期的 821.34 万元增加了 574.37 万元，这主要是因为：营业收入增加，毛利润增加，从而导致营业利润增加。

7、营业外收入增加 399.50%：本期营业外收入为 148.57 万元，较上年同期的 29.74 万元增加了 118.83 万元，这主要是因为：本报告期获得新三板上市挂牌补贴收入以及成都市高新科技局的成果激励与研发风险补偿款。

8、营业外支出增加 60.29%：本期营业外支出为 21.64 万元，较上年同期的 13.50 万元增加了 8.14 万元，这主要是因为：支付诉讼赔偿。

9、净利润增加 94.55%：本期净利润为 1,279.77 万元，较上年同期的 657.82 万元增加了 621.95 万元，这主要是因为：公司在本报告期业务规模扩大，营业收入增加，业务毛利率增加，以及营业外收入增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	112,768,674.34	79,159,127.43	75,817,951.54	53,653,104.02
其他业务收入	-	-	-	-
合计	112,768,674.34	79,159,127.43	75,817,951.54	53,653,104.02

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
系统集成	92,951,546.97	82.43%	51,505,556.84	67.93%
软件及软件开发	13,600,094.36	12.06%	20,516,356.79	27.06%
维保及服务	6,211,034.86	5.51%	3,796,037.92	5.01%

收入构成变动的原因

1、本报告期系统集成收入占营业收入比例比上年同期增加了 14.50%，原因是本报告期加大了系统集成项目的推进及验收工作，系统集成确认的收入快速增长所致；

2、本报告期软件及软件开发收入占营业收入的比例比去年同期减少了 15%，原因是大型的软件开发项目开发周期长，本报告期还未验收所致。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	7,492,322.86	-8,677,891.53

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

投资活动产生的现金流量净额	-1,053,381.45	-147,112.65
筹资活动产生的现金流量净额	-511,750.00	1,360,265.68

现金流量分析:

- 1、报告期内，本公司经营活动的现金流量净额为 794.23 万元，与去年同期相比，大幅增加，原因是一方面营业收入增加，公司加大收款力度，销售商品、提供劳务收到的现金增加，另一方面公司加强了对营运资金的管理，报告期对购买商品、接受劳务支付的资金减少，从而导致公司经营活动现金流量大幅增加。
- 2、报告期内，本公司投资活动产生的现金流量净额为-105.34 万元，比上年同期多支出 90.63 万元，主要是本报告期购买车辆所致。
- 3、报告期内，本公司筹资活动产生的现金流量净额为-51.18 万元，比上年同期多支出 187.20 万元，主要是去年同期新增银行贷款，而本报告期银行贷款到期进行了续贷，而没有新增银行贷款。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广州华南资讯科技有限公司	32,090,853.62	28.46%	否
2	重庆城市交通开发投资（集团）有限公司	23,225,413.79	20.60%	否
3	重庆中渝物业发展有限公司	22,800,000.00	20.22%	否
4	重庆海康威视系统技术有限公司	7,953,956.41	7.05%	否
5	重庆工业设备安装集团有限公司	7,258,200.00	6.44%	否
合计		93,328,423.82	82.77%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海华讯网络系统有限公司	5,301,400.00	11.19%	否
2	四川创意信息技术股份有限公司	4,646,810.00	9.81%	否
3	上海天潮通讯科技有限公司	3,128,000.00	6.60%	否
4	重庆佩函智能系统有限公司	2,190,000.00	4.62%	否
5	重庆莱康科技发展有限责任公司	1,206,905.20	2.55%	否
合计		16,473,115.20	34.77%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	9,054,209.82	8,896,057.02
研发投入占营业收入的比例%	8.03%	11.73%

2. 资产负债结构分析

单位：元

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的 增减
	金额	变动比例%	占总资产的 比重%	金额	变动比例%	占总资产的 比重%	
货币资金	12,597,705.72	88.86%	12.68%	6,670,514.31	-52.81%	6.45%	6.23%
应收账款	40,369,350.70	119.35%	40.64%	18,404,334.06	31.42%	17.79%	22.85%
存货	30,963,753.01	-48.84%	31.17%	60,523,442.08	-10.26%	58.51%	-27.34%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,220,849.89	152.09%	1.23%	484,293.15	-46.11%	0.47%	0.76%
在建工程	4,540.00	-	-	-	-	-	-
短期借款	7,000,000.00	-	7.05%	7,000,000.00	40.00%	6.77%	0.28%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	99,346,181.15	-3.95%	-	103,432,358.21	-5.73%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金增长 88.86%：本期货币资金为 1,259.77 万元，较上年同期的 667.05 万元增加了 592.72 万元，这主要是因为：营业收入大量增加，相应收款增加所致。
- 2、应收款增长 119.35%：本期应收账款为 4,036.94 万元，较上年同期的 1,840.43 万元增加了 2,196.51 万元，这主要是因为：营业收入大幅增加，造成应收账款增加。
- 3、存货减少 48.84%：本期存货为 3,096.38 万元，较上年同期的 6,052.34 万元减少了 2,955.96 万元，这主要是因为：许多项目验收确认收入，相应项目的存货结转成本所致。
- 4、固定资产增长 152.09%：本期固定资产为 122.08 万元，较上年同期的 48.43 万元增加了 73.65 万元，这主要是因为：本报告期购买车辆所致。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有 1 家全资子公司，为：四川华信博创科技有限公司。
基本情况如下：
公司名称：四川华信博创科技有限公司
法定代表人：陈波
设立日期：2015 年 2 月 11 日
注册资本：1000 万元
注册号：510124000105037
住所：郫县成都现代工业港北区蜀都大道北一段 1926 号
经营范围：软件开发、销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；集成电路设计；数字内容服务；电子商务代理服务；计算机及其零部件制造、、维修；计算机辅助设备制造、销售、维修；集成电路、光电子器件、电子元件及组件、电子设备制造；办公用品、日用品、电子产品销售（以上范围不含国家法律、行政法规、国务院决定限制或禁止的项目，涉及许可凭许可证经营）。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司未发生委托理财及衍生品投资。

(三) 外部环境的分析

报告期内，公司所处的行业的外部环境：

(一) 行业概况

公司所处行业为 I65 软件和信息技术服务业。公司业务符合国家产业政策要求，不属于国家产业政策限制发展的行业、业务。

2015 年 6 月，国务院通过《“互联网+”行动指导意见》，明确了未来十年互联网发展的方向和目标，提出了包括现代工业、智慧能源、便捷交通、绿色生态等十一项重点行业，并进行了必要的部署和安排。

2015 年 5 月，国务院公布“中国制造 2025”强国战略，就是要以工业软件、移动互联网、物联网、大数据和云计算等新一代信息技术与工业深度融合将传统的“中国制造”提升为“中国智造”。

（二）市场规模

2015 年上半年，我国软件和信息技术服务业完成软件业务收入 20217 亿元，同比增长 17.1%，增速与 1 至 5 月持平。其中，二季度完成软件业务收入 11430 亿元，比一季度增长 30%。在互联网十三五规划即将出台、以及大数据、移动互联网、物联网等技术蓬勃发展的背景下，预计未来软件行业将有更大发展空间。从“十三五”规划的草案中，我们看到政府对网络空间经济和互联网+战略的重视，战略性新兴产业增加值占国内生产总值比重达到 15%。

（三）进入本行业的主要壁垒

1、技术人才壁垒

本行业对技术要求十分高，技术专家、工程师从研究到掌握到熟练运用需要较长时间。只有在长期的生产实践中积累起丰富生产经验，并拥有成熟技术并掌握各项技术细节的企业才能长期保持优势地位。因此本行业存在较高的技术壁垒。

2、市场开拓壁垒

销售渠道的畅通是企业能否在市场竞争中取得成功的重要因素。企业本身不仅需要熟知自身产品性能，而且需要对客户所处的应用环境具有深入的理解，找到自身产品与客户需求的契合点稳定现有客户并建立长期合作关系。由此形成的专业销售服务团队对潜在市场的发掘能力及现有客户的维护能力并不是短期所能实现的。因此本行业存在较高的市场开拓壁垒。

（四）行业基本风险特征

近年来，国家信息化建设以及数据网络系统建设发展规模呈快速扩大的趋势。国家对软件和信息技术服务业持鼓励及支持态度，产业政策鼓励及支持的态度鲜明、导向明确；国家扶持政策决策层面高、扶持力度大，政策具有持续性、稳定性和长期性的特点。目前尚未发现国家对上述行业整体层面的禁止性、限制性的政策及规定。故在可预见范围内，软件和信息技术服务业尚不存在对公司不利的产业政策变化风险。

（四）竞争优势分析

1、公司具备的竞争优势：

（1）产品优势：公司通过几年的努力，在政府、公安、社保、交通等领域的信息化建设中，承接了大量的行业应用软件开发和系统集成项目，积累和沉淀了许多成熟的行业应用软件产品、解决方案以及实施经验。

面向政府、公安、社保、交通等领域的行业信息化需求，关键核心应用的业务架构、应用架构、技术架构和信息架构的规划、设计与开发能力，重点突破核心业务信息系统、大型应用系统研发和应用是关键。公司集中优势力量，提高应用系统与基础平台的整合能力、从软件技术开发和解决方案到后续维护服务，形成结构完整、扩充性强、安全可靠的整体应用解决方案。公司以其先进的研发理念、过硬的产品质量、优良的服务在软件和信息技术服务业竞争市场上拥有了相对优势。

公司立足于产品研发、创新，以不断提高自身研发水平及管理水平。一方面，公司将专业知识和行业技术的应用，通过移动互联网技术在移动客户终端上进行应用的方式，例如公司的移动警务、移动办公、电子站牌、APP 应用等，为公司在移动互联网方面提供了有力的行业和技术支持；另一方面，公司在已完成建设的项目中，根据客户的实际需要，制定全方位的应用解决和后续服务方案，从而获得信息系统后期建设项目和后期服务项目。

(2) 完善的技术和服务体系优势：经过多年的发展，公司在软件和信息技术服务业积累了丰富的专业技术和管理经验，并打造了一支经验丰富、技术全面的专业技术团队。公司 2015 年 7 月被成都市经济和信息化委员会授予“成都市企业技术中心”称号，标志着公司的技术能力、研发水平达到新的高度，为公司的持续发展提供了技术保障。

(3) 稳固的客户关系优势：信息技术服务是一种具有高粘度的业务种类，公司经过多年的推广，下游客户才逐步认可该系列产品，在为客户提技术服务后，客户考虑到技术安全风险一般不会轻易更换技术服务提供商；对于新开发的客户，技术服务商又能通过后期维护服务，建立起长期稳定的客户关系。信息技术服务业务还具备自然增长的特性，随着系统设备的逐年增加和老化，企业的个性化要求需要的随时更新，维护费用通常会有一定程度的递增，这些因素直接带来客户粘度高和业务收入稳定的优势。通过多年的发展，公司已经积累了大量的行业客户，稳定的客户保证了公司后续业务的可持续性 & 稳定性。

2、公司的竞争劣势：公司虽然利用自身的技术优势取得了一定的成绩，但与全国性的大型软件应用企业相比，资金实力明显较弱，从而限制了公司在生产规模、营销、研发等方面的投入，成为制约公司发展的一大瓶颈。公司希望通过全国中小企业股份转让系统融资等方式，解决公司发展资金需求。

(五)持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康。公司具备持续经营的能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

二、未来展望（自愿披露）

(一)行业发展趋势

2015 年 6 月，国务院通过《“互联网+”行动指导意见》，明确了未来十年互联网发展的方向和目标，提出了包括现代工业、智慧能源、便捷交通、绿色生态等十一项重点行业，并进行了必要的部署和安排。2015 年 5 月，国务院公布“中国制造 2025”强国战略，就是要以工业软件、移动互联网、物联网、大数据和云计算等新一代信息技术与工业深度融合将传统的“中国制造”提升为“中国智造”。

行业发展趋势主要体现在以下几点：

1、大数据技术

随着国内现有的技术、网络等条件不断完善，大型传统行业的客户，都走上了数据集中的道路，以此对企业规模、资金、人员、资质和技术的要求越来越高。要想从激烈的竞争中占有一席之地，企业必须开拓、创新技术，走专业化的道路。

2、移动互联网技术

随着移动互联网和通信技术的不断发展，使互联网技术开发进入一个极度火热的时

期，它颠覆了我们通常所理解的信息设备就是桌面电脑的概念，将来我们更多的是通过手机或其他信息系统，那么，对于这些除了电脑以外的其它信息设备的开发必定会呈现出爆炸性的需求，移动互联网技术开发将成为新的热点和增长点。

3、软件行业服务化和云计算技术

服务化成为软件产业转型的本质特征。软件构造技术和应用模式正在向以用户为中心转变。云计算是软件服务化的一种主流模式，它可以按照用户需要动态地提供计算资源、存储资源、软件应用等资源，具有可动态伸缩、使用成本低、可管理性好、节约能耗、安全便捷等优点。在服务化趋势下，向用户提供软件服务所带来的体验成为竞争的决定因素。

公司一直致力于行业应用软件的开发、大数据集中、云技术的研究，在公司所处领域和行业中具有一定的知名度，并已积累了一定的经验和取得了一定的成绩，对公司未来经营业绩和盈利提供了坚实的基础，增强了公司的竞争力。

(二) 公司发展战略

软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。未来两年，公司力争实现软件和信息技术服务业务持续增长，整体质量效益得到全面提升，创新能力显著增强，应用领域明显扩大，服务支撑能力显著增强，基本形成以公司主要行业应用软件的创新体系，拥有自主知识产权的软件、业务支撑工具和核心技术取得重大进步，自主研发、服务能力显著提升，全面提升主要应用领域安全可靠的解决方案和实施能力。

(三) 经营计划或目标

(一) 公司整体经营目标

公司将抓住国家鼓励支持和引导非公有制经济发展相关政策的强力推动下，以行业经济效益为中心，以“优质的质量、优质的服务”赢得市场和顾客，通过全员的努力创造效益，持续改进，把公司建设成高效、灵活的高科技公司。在未来两年中，将重点发展并巩固在行业信息化整体解决方案中的市场优势，深化系统集成、信息化咨询服务，并加大加快对新产品的投入和研究使销售收入、利润等主要经济指标持续增长。加大技术创新力度，大力培育自主品牌，增强市场竞争力。

(二) 技术创新及研发计划

- 1、重点发展并巩固系统集成、咨询服务、运维服务及软件开发领域内的技术优势；
- 2、加大针对“物联网、云计算、大数据、智能交通”领域技术方面的培训与储备，同时研发相关的产品；
- 3、在软件技术方面，加强公司平台架构产品的研发，加强公司通用组件的研发；
- 4、加大技术研发、生产力度，大力培育公司在“智能交通、治安卡口、移动警务”方面自主品牌系统、设备的量产、规范化，增强市场竞争力；
- 5、在公安、社保、交通、司法等政府行业领域继续深化行业解决方案设计和研发，继续培养专业的技术和业务队伍。加强项目管理及过程控制，提高软件产品的质量，降低项目的执行风险；

(三) 市场拓展计划

为了更好的适应市场变化，正确定位企业奋斗目标，实事求是地规划企业建设和发展前景，充分发挥企业现有资源优势 and 潜力，不断激励制度创新和管理创新，增强企业凝聚力，鼓舞职工士气，全面推进企业规模发展、快速发展，公司会在未来两年逐步建

立并形成软件和信息技术服务标准体系，各类技术和服务的标准、规范得到普遍推广。加大推广具有竞争力优势的公安、社保、交通行业的应用和衍生开发，加大对具有创新活力的移动互联网技术、云计算技术等的研究、开发，全力打造公司软件产品和服务品牌。随着公司所研发的交通、公安、社保等行业的应用软件在西南的成功应用，并获得用户的高度认可，下一阶段公司将立足于西南，面向全国市场推广公司在交通、公安、社保等行业的应用产品。

（四）人力资源计划

公司会不断调整和优化人才队伍结构，创新人才培养模式，拓宽人才引进渠道，营造有利于优秀人才的成长环境，着力培养一批高端领军人才，形成结构合理、满足公司发展需求的高素质人才队伍。公司一方面做好人才引进工作，提高公司的核心竞争力，增强企业的向心力和凝聚力，为人才发挥聪明才智创造良好环境，大力开展企业文化建设的培训工作，努力将企业理念、企业精神等系列思想熔铸到员工的日常工作及生产行为中。另一方面，公司采取不定期对员工进行专业技能及管理制度等多方面的学习与培训，提高中层管理人员及全体员工的综合素质，强化执行力，努力使全员的思想觉悟与公司的战略目标保持一致，形成具有公司独有特色的企业文化。

（四）不确定性因素

公司未来发展的不确定性因素主要是：市场竞争进一步加剧。

随着未来上市公司通过并购、重组等资本运作方式进入公司所处领域和行业市场，新进入市场的竞争者将不断增多，行业竞争不断加剧，这样的竞争可能对公司实力、资金的要求就更高，对公司的经营业绩和能力有可能造成较大的影响。

应对策略：公司一方面将加大推广具有竞争力优势的公安、社保、交通行业的应用和衍生开发，加大对具有创新活力的移动互联网技术、互联网+、云计算技术等的研究、开发，全力打造公司软件产品和服务品牌，稳固原有客户的合作关系；另一方面，积极和资本市场对接，借助在新三板上的资本运作，在资金、并购等方面谋求更大的发展。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、 实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为陈波，持有公司 66.67%的股份，且担任本公司董事长及总经理，虽然公司已建立了较为健全的公司法人治理结构和内部控制制度，但公司实际控制人仍可利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

针对该风险，公司建立了较为健全的法人治理结构，制定了关联交易回避表决制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东、实际控制人及管理层的规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营并忠诚履行职责。

2、 税收政策的风险

公司于 2011 年 10 月取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的证书编号为 GR201151000311 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。2014 年，公司通过高新企业认证，并取得证书编号为 GR201451000113 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。报告期内，公司企业所得税适用税率为 15%。同时，公司符合免税条件的技术开发项目收入，在经四川省科学技术厅、四川省地方税务

局审核同意并备案后免征营业税或增值税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率，无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

针对该风险，公司将继续保持研发投入，争取按时获得高新技术企业复审认定。同时，公司将提高经营规模，持续快速发展，降低对税收优惠的依赖程度。

3、 市场区域集中的风险

四川省及重庆市是公司产品和服务的主要销售市场，因此公司存在一定的市场区域集中风险，如果上述地区市场的竞争环境或客户需求发生不利于本公司的变化，或者公司在其他区域的业务拓展不力，本公司的经营业务将受到不利影响。

针对该风险，公司在继续保持现有市场份额的同时，将不断向开发新行业应用，通过设立子公司、分公司等分支机构开拓全国市场，分散市场区域集中的风险。

4、 客户过于集中的风险

公司前五大客户的销售额占主营业务收入总额的比例为 82.77%。公司的客户集中度较高，对前五名客户存在一定的依赖性，若公司客户发生重大变化，则会对公司业务收入产生较大影响。

针对该风险，公司一方面将加大推广具有竞争力优势的公安、社保、交通行业的应用和衍生开发，加大对具有创新活力的移动互联网技术、互联网+、云计算技术等研究、开发，全力打造公司软件产品和服务品牌，稳固原有客户的合作关系；另一方面，随着公司所研发的应用软件在西南的成功应用，并获得用户的高度认可，下一阶段公司将立足于西南，面向全国市场推广公司的应用产品，提高产品技术含量，扩大客户群体，降低对部分客户的依赖性。

5、 公司治理的风险

有限公司阶段，公司建立有一定的治理结构，但内部控制并不完善。股份公司成立后，公司健全了法人治理结构，制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等治理制度，以及适应公司现阶段生产经营的内部控制制度。由于股份公司成立时间较短，治理制度的执行需要一个完整经营周期的实践检验，内部控制体系也需要进一步完善。因此公司未来经营中存在因治理制度和内部控制制度不能有效执行而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对该风险，公司将管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，督促股东、董事、监事和高级管理人员严格按照相关制度履行职责。进一步完善公司的生产经营的内部控制制度。

(二)报告期内新增的风险因素

报告期内，公司暂未发现新增风险因素。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1、购买原材料、燃料、动力	-	-	
2、销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3、投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4、财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5、公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
总计	0	0	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
陈波、李华	为公司提供担保	5,000,000.00	是
陈波、李华	为公司提供担保	2,000,000.00	是
陈波	公司向关联方借款	3,800,000.00	是
总计	-	10,800,000.00	-

(二) 承诺事项的履行情况

- 1、报告期内，公司申请挂牌前，为避免与公司之间的同业竞争，公司控股股东、实际控制人陈波、公司持股 5%以上的自然人股东、公司股东成都鼎恒、公司董事、监事、高级管理人员均出具《避免同业竞争承诺函》；
- 2、报告期内，公司控股股东、持股 5%以上的自然人股东、公司董事、监事、高级管理人员均出具《规范关联交易承诺函》和关于诚信状况的书面声明；
截至报告期末，上述人员均遵守相关承诺，未有任何违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	21,000,000	100.00%	4,000,000	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	14,000,000	66.67%	2,667,500	-	-
	董事、监事、高管	1,200,000	5.71%	227,500	-	-
	核心员工	0	0.00%	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	0	25,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	16,667,500	66.67%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	1,427,500	5.71%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
普通股总股本		21,000,000	-	4,000,000	25,000,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈波	14,000,000	2,667,500	16,667,500	66.67%	16,667,500	0
2	李为淑	3,900,000	742,500	4,642,500	18.57%	4,642,500	0
3	成都鼎恒信息咨询有限公司	1,900,000	362,500	2,262,500	9.05%	2,262,500	0
4	刘纯海	1,200,000	227,500	1,427,500	5.71%	1,427,500	0
合计		21,000,000	4,000,000	25,000,000	100.00%	25,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司股东中李为淑与陈波系母子关系，陈波持有成都鼎恒 100% 股权。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东和实际控制人为陈波，持有公司 16,667,500 股，持股比例 66.67%。
控股股东、实际控制人基本情况如下：
陈波，男，1969 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，2004 年 5 月毕业于加拿大皇家大学工商管理专业。1988 年 8 月至 1990 年 3 月任广州华南计算机公司小型机厂技术工程师；1990 年 3 月至 1998 年 2 月任广州华南计算机小型机厂成都办事处经理；1998 年 2 月至 2004 年 6 月任成都华南信息产业有限公司执行董事兼总经理；2004 年 6 月至 2015 年 6 月任有限公司执行董事兼总经理；2015 年 2 月起任华信博创执行董事兼总经理；2015 年 4 月起任成都鼎恒执行董事；2015 年 6 月起任股份公司董事长兼总经理。
报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东一致，均为陈波。
报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

四、股份代持情况

报告期内，公司不存在股权代持情况。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2015年12月17日	2016年3月9日	2.56	3,000,000	7,680,000.00	35	0	0	0	0	补充流动资金	否

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	招商银行股份有限公司成都龙湖三千支行	2,000,000.00	5.87%	2015.5.29-2016.5.28	否
银行贷款	成都银行股份有限公司高新支行	5,000,000.00	5.82%	2015.8.6-2016.8.5	否
合计	-	7,000,000.00	-	-	-

四、利润分配情况

15 年分配预案

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
陈波	董事长、总经理	男	47	硕士	2015.5.28—2018.5.27	是
余江	董事、副总经理	女	57	硕士	2015.5.28—2018.5.27	是
刘纯海	董事、副总经理、 董事会秘书	男	49	中专	2015.5.28—2018.5.27	是
李志明	董事、副总经理	男	43	本科	2015.5.28—2018.5.27	是
陈亮	董事	男	42	硕士	2015.5.28—2018.5.27	是
窦伟	监事会主席	男	42	大专	2015.5.28—2018.5.27	是
姜兰	监事	女	38	大专	2015.5.28—2018.5.27	是
巫智红	监事	女	39	本科	2015.5.28—2018.5.27	是
黄亚洪	财务负责人	男	47	本科	2015.5.28—2018.5.27	是
袁红平	软件中心总监	男	42	本科	2015.5.28—2018.5.27	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长陈波与董事陈亮系兄弟关系,控股股东、实际控制人均为陈波先生。除陈波与陈亮系兄弟关系外,公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二)持股情况

单位:股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈波	董事长、总经理	14,000,000	2,667,500	16,667,500	66.67%	0
刘纯海	董事、副总经理、 董事会秘书	1,200,000	227,500	1,427,500	5.71%	0
合计	-	15,200,000	2,895,000	18,095,000	72.38%	0

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
----	------	----------------	------	--------

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	25	24
财务人员	6	6
销售人员	10	11
软件研发人员	79	91
技术人员	32	31
员工总计	152	163

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	5	5
本科	63	79
专科	75	71
专科以下	9	8
员工总计	152	163

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

截至 2015 年 12 月 31 日，公司在职员工 163 人，累计增加 11 人。其中软件研发人员增加 12 人，销售人员增加 1 人，管理人员减少 1 人，技术人员减少 1 人。

2、人才引进、招聘

公司建立了专门的人才引进、招聘制度，由公司的人力资源部门根据公司各部门的招聘计划，报公司审批同意后，人力资源部门根据招聘计划安排时间发布招聘信息。公司已建立一套严格的应聘面试、测试、复试、审核、审批流程。

3、员工薪酬政策

公司以岗位价值/个人能力为基础、以业绩贡献为依据的薪酬分配政策；薪酬结构包括基本工资、绩效工资、津贴补助、保险福利、住房公积金等部分；津贴补助包含：餐费补贴、交通补贴、电话费补贴等；福利包括带薪年假等；社保福利主要为“五险一金”，包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险，以及住房公积金。

4、员工培训计划

公司建立健全了一套完整的、科学的、合理的人力资源管理系统，积极采取各项激励政策和措施，提高员工的工作积极性。公司一方面做好人才引进工作，提高公司的核心竞争力，增强企业的向心力和凝聚力，为人才发挥聪明才智创造良好环境，大力开展

企业文化建设的培训工作，努力将企业理念、企业精神等系列思想熔铸到员工的日常工作及生产行为中。另一方面，公司采取不定期对员工进行专业技能及管理制度等多方面的学习与培训，提高中层管理人员及全体员工的综合素质。员工培训以公司的发展战略为导向，不断提升员工职业素养与岗位胜任能力为目标，结合公司长期人才队伍建设开展人才培养工作，旨在提高员工个人与团队的工作绩效，创建一个共同学习、共同进步的学习型组织。

5、离退休职工情况

公司实行全员聘用制，无需承担退休职工的费用。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	27	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

1、报告期内，公司新增核心员工 27 人，分别为：伍加红、黄思洋、黄禹、卢化、刘跃辉、朱修建、蒋奎、高艳蓉、高茂、白巍、杨清、袁道秀、巫进、徐利荣、温立惠、袁剑秋、康冬、代启东、左敏、侯义军、薛贵友、黄开清、何勇、郭春彬、陈渊、陈佳、陈密。上述人员已经 2015 年 12 月 15 日公司第一届董事会第三次会议、2015 年 12 月 16 日公司第一届监事会第二次会议、2016 年 1 月 4 日公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过。

2、报告期内，公司核心技术人员合计 3 人，分别为：陈亮、袁红平、巫智红。

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。核心技术人员基本情况如下：

(1) 陈亮，男，中国籍，无境外永久居留权，出生于 1974 年 2 月，硕士研究生学历，2010 年 7 月毕业于重庆市公共管理学院公共管理专业；1995 年 8 月至 1999 年 10 月任国营 789 厂技术员；1999 年 11 月至 2003 年 6 月任成都华南信息产业有限公司驻重庆办事处工程师；2003 年 6 月至 2004 年 6 月任成都华南信息产业有限公司驻重庆办事处经理；2004 年 6 月至 2008 年 8 月任四川华南信息产业有限公司驻重庆办事处经理；2008 年 9 月至今任公司项目经理；2015 年 6 月起任股份公司董事。

(2) 袁红平，软件中心总监，男，中国籍，无境外永久居留权，出生于 1974 年 12 月，大学本科学历，1998 年 7 月毕业于成都大学电气维检技术专业；1998 年 7 月至 1999 年 8 月任成都新锐科技有限公司软件部开发工程师；1999 年 9 月至 2000 年 7 月任成都新锐科技有限公司软件部开发部经理；2000 年 8 月至 2004 年 4 月任成都华南信息产业有限公司开发部经理；2004 年 5 月至 2009 年 8 月任公司软件研发部经理；2009 年 9 月至今担任公司软件中心总监。

(3) 巫智红，女，中国籍，无境外永久居留权，出生于 1977 年 8 月，本科学历，2006 年 7 月毕业于电子科技大学计算机网络专业，现软件工程硕士研究生在读；1999 年 8 月至 2005 年 8 月任中国南车集团成都机车车辆厂助理工程师；2005 年 8 月至 2006 年 8 月待业；2006 年 8 月至今在公司任职，历任开发工程师、项目经理、软件中心管理部门经理；2015 年 6 月起担任公司职工代表监事。

报告期内，公司核心技术人员未发生变化。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控制度，确保公司规范运作，具体体现在：

(1) 建立了完善的组织结构体系。建立起了股东大会、董事会、监事会和管理层，股东大会是公司最高权力机构，以股东年会和临时股东大会的形式审议批准公司重大事项；董事会是公司的最高决策机构，向股东会负责，积极把握公司重要决策事项；监事会起监督作用，切实履行职责；管理层职责清晰，按照董事会决策的目标和方向，具体负责公司的经营、执行。

(2) 制定了一系列的法人治理的规章制度和内控制度，其中包括《公司章程》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》以及《信息披露管理制度》等。

报告期内，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行各自的职责与义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

2015年12月15日公司第一届董事会第三次会议审议通过《关于修改公司章程的议案》并提请股东大会审议，2016年1月4日公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，公司章程修改如下：

1、原章程第五条“公司注册资本为人民币2500万元。”

修改为：第五条“公司注册资本为人民币2800万元。”

2、原章程第二十条，增加“公开或非公开发行股份的，公司股东不享有优先认购权”的条款。

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	第一届董事会第一次会议：选举董事长、聘任总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、聘任公司软件中心总监、关于授权办理工商登记等事项； 第一届董事会第二次会议：聘请申万宏源担任公司申请挂牌主办券商、公司股票拟定协议方式进行转让、申请挂牌、授权董事会全权办理申请挂牌事宜、制定公司相关内控制度等事项； 第一届董事会第三次会议： 股票发行、提名公司核心员工、修改公司章程、授权公司董事会办理本次定向发行相关事宜、签署附生效条件的股票认购合同等相关事项。
监事会	2	第一届监事会第一次会议：选举监事会主席； 第一届董事会第二次会议：认定核心员工。
股东大会	3	第一次股东大会：制定股份公司章程、股东会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则；推选董事、关于推选监事、聘请会计师事务所、整体变更等相关事项。 第二次临时股东大会：聘请申万宏源证券担任主办券商、同意公司股票采取协议转让、申请挂牌、确定公司信息披露平台、授权董事会全权办理申请挂牌相关事宜、制定相关内控制度、修改公司章程； 第三次临时股东大会：审议股票发行方案的议案、认定核心员工、修改公司章程、授权公司董事会办理本次定向发行相关事宜、同意余江等 36 人与公司签署的附生效条件的股票认购合同的议案

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三)公司治理改进情况

报告期内公司建立了完善的组织结构体系。
公司已建立股东大会、董事会、监事会和管理层，股东大会、董事会、监事会切实履行职责；管理层职责清晰，严格按照《公司法》和公司的相关规章制度经营、管理和执行。报告期内，公司上述机构和人员未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行各自的职责与义务。报告期内，公司未聘用职业经理人。

(四)投资者关系管理情况

报告期内，公司受到多家证券公司和投资机构的关注，在与证券公司和投资机构的接触中，公司会自觉履行信息披露义务，并做好投资者管理工作。公司也将进行规范和强化信息披露，规范资本市场运作，切实保护投资者利益。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司拥有独立完整的义务体系，能够独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、供应、销售体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系，而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》等法律法规、规章制度，公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立

公司合法拥有与目前业务有关的经营场所、设备及知识产权、非专利技术等有形或无形资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司重大内部管理工作是公司治理工作的重中之重，也是一项长期而持续的系统工作，公司根据实际情况不断改进、完善该项工作。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公

司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

为了进一步健全公司的信息披露制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露工作的真实性、准确性和及时性，提高公司信息披露的质量和透明度，结合公司实际情况，制定了《信息披露管理制度》。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《信息披露制度》，执行情况良好。

公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	XYZH/2016CDA10192
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
审计报告日期	2016-04-26
注册会计师姓名	宋朝学 李丽
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1
审计报告正文： 四川华南信息产业股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的四川华南信息产业股份有限公司（以下简称四川华南信息）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是四川华南信息管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，四川华南信息财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川华南信息 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：宋朝学 中国注册会计师：李丽 中国 北京 二〇一六年四月二十六日	

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、1	12,597,705.72	6,670,514.31
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	六、2	2,165,274.06	5,309,011.90
应收账款	六、3	40,369,350.70	18,404,334.06
预付款项	六、4	353,651.80	1,782,350.15
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、5	9,592,367.64	7,524,492.68
存货	六、6	30,963,753.01	60,523,442.08
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	96,042,102.93	100,214,145.18
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、7	1,220,849.89	484,293.15
在建工程	六、8	4,540.00	-
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	六、9	849,733.83	1,868,033.84
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、10	40,729.89	78,326.73
递延所得税资产	六、11	1,188,224.61	787,559.31
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,304,078.22	3,218,213.03

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

资产总计	-	99,346,181.15	103,432,358.21
流动负债：	-		
短期借款	六、12	7,000,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	六、13	19,875,384.79	16,993,156.82
预收款项	六、14	26,378,307.75	50,593,072.84
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、15	1,608,783.98	914,270.65
应交税费	六、16	2,652,351.10	31,555.72
应付利息	六、17	12,475.84	19,899.07
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、18	2,227,230.95	1,586,410.51
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	59,754,534.41	77,138,365.61
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	六、19	900,000.00	400,000.00
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	900,000.00	400,000.00
负债总计	-	60,654,534.41	77,538,365.61
所有者权益：	-		

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

股本	六、20	25,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、21	2,712,650.34	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、22	1,098,231.17	2,261,628.96
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、23	9,880,765.23	2,632,363.64
归属于母公司所有者权益合计	-	38,691,646.74	25,893,992.60
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	38,691,646.74	25,893,992.60
负债和所有者权益总计	-	99,346,181.15	103,432,358.21

法定代表人：陈波 主管会计工作负责人：黄亚洪 会计机构负责人：叶韶勋

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	12,543,381.00	6,670,514.31
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	2,165,274.06	5,309,011.90
应收账款	-	40,369,350.70	18,404,334.06
预付款项	-	315,251.80	1,782,350.15
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	9,592,367.64	7,524,492.68
存货	-	30,963,753.01	60,523,442.08
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	95,949,378.21	100,214,145.18
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

长期股权投资	十四、1	100,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,220,849.89	484,293.15
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	-	849,733.83	1,868,033.84
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	40,729.89	78,326.73
递延所得税资产	-	1,188,224.61	787,559.31
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,399,538.22	3,218,213.03
资产总计	-	99,348,916.43	103,432,358.21
流动负债：	-		
短期借款	-	7,000,000.00	7,000,000.00
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	-	19,875,384.79	16,993,156.82
预收款项	-	26,378,307.75	50,593,072.84
应付职工薪酬	-	1,608,783.98	914,270.65
应交税费	-	2,652,351.10	31,555.72
应付利息	-	12,475.84	19,899.07
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	2,226,650.95	1,586,410.51
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	59,753,954.41	77,138,365.61
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	900,000.00	400,000.00
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	900,000.00	400,000.00
负债总计	-	60,653,954.41	77,538,365.61
所有者权益：	-		
股本	-	25,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,712,650.34	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,098,231.17	2,261,628.96
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	9,884,080.51	2,632,363.64
所有者权益合计	-	38,694,962.02	25,893,992.60
负债和所有者权益总计	-	99,348,916.43	103,432,358.21

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	112,768,674.34	75,817,951.54
其中：营业收入	六、24	112,768,674.34	75,817,951.54
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	98,811,607.20	67,604,560.06
其中：营业成本	六、24	79,159,127.43	53,653,104.02
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	六、25	775,124.19	602,170.34
销售费用	六、26	2,408,499.25	3,437,447.28
管理费用	六、27	13,480,035.55	8,339,003.31
财务费用	六、28	463,030.70	591,088.35
资产减值损失	六、29	2,525,790.08	981,746.76
加：公允价值变动收益（损	-	-	-

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	13,957,067.14	8,213,391.48
加:营业外收入	六、30	1,485,737.54	297,442.94
其中:非流动资产处置利得	-	-	-
减:营业外支出	六、31	216,394.91	135,000.00
其中:非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	15,226,409.77	8,375,834.42
减:所得税费用	六、32	2,428,755.63	1,797,672.59
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	12,797,654.14	6,578,161.83
其中:被合并方在合并前实现的净利润	-		-
归属于母公司所有者的净利润	-	12,797,654.14	6,578,161.83
少数股东损益	-	-	-
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	-	-	-

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	12,797,654.14	6,578,161.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	12,797,654.14	6,578,161.83
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.51	0.31
（二）稀释每股收益	-	0.51	0.31

法定代表人：陈波 主管会计工作负责人：黄亚洪 会计机构负责人：叶韶勋

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	-	112,768,674.34	75,817,951.54
减：营业成本	-	79,159,127.43	53,653,104.02
营业税金及附加	-	775,124.19	602,170.34
销售费用	-	2,408,499.25	3,437,447.28
管理费用	-	13,477,652.55	8,339,003.31
财务费用	-	462,098.42	591,088.35
资产减值损失	-	2,525,790.08	981,746.76
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	13,960,382.42	8,213,391.48
加：营业外收入	-	1,485,737.54	297,442.94
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	216,394.91	135,000.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	15,229,725.05	8,375,834.42
减：所得税费用	-	2,428,755.63	1,797,672.59

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	12,800,969.42	6,578,161.83
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	-	12,800,969.42	6,578,161.83
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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	-	66,126,410.86	60,048,355.80
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	-	-	-

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

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	-	-	81,628.95
收到其他与经营活动有关的现金	六、33 (1) 1)	2,045,006.50	1,363,936.07
经营活动现金流入小计	-	68,171,417.36	61,493,920.82
购买商品、接受劳务支付的现金	-	35,776,845.82	46,938,785.73
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	-	13,980,017.70	13,645,194.39
支付的各项税费	-	2,439,140.05	2,147,609.37
支付其他与经营活动有关的现金	六、33 (1) 2)	8,483,090.93	7,440,222.86
经营活动现金流出小计	-	60,679,094.50	70,171,812.35
经营活动产生的现金流量净额	-	7,492,322.86	-8,677,891.53
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,053,381.45	147,112.65
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,053,381.45	147,112.65
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,053,381.45	-147,112.65
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	7,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、33 (1) 3)	3,800,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	10,800,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	7,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	355,750.00	470,734.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

支付其他与筹资活动有关的现金	六、33 (1) 4)	3,956,000.00	169,000.00
筹资活动现金流出小计	-	11,311,750.00	5,639,734.32
筹资活动产生的现金流量净额	-	-511,750.00	1,360,265.68
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	-	5,927,191.41	-7,464,738.50
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,670,514.31	14,135,252.81
六、期末现金及现金等价物余额	-	12,597,705.72	6,670,514.31

法定代表人：陈波 主管会计工作负责人：黄亚洪 会计机构负责人：叶韶勋

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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	-	66,126,410.86	60,048,355.80
收到的税费返还	-	-	81,628.95
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,044,075.78	1,363,936.07
经营活动现金流入小计	-	68,170,486.64	61,493,920.82
购买商品、接受劳务支付的现金	-	35,776,845.82	46,938,785.73
支付给职工以及为职工支付的现金	-	13,980,017.70	13,645,194.39
支付的各项税费	-	2,439,090.05	2,147,609.37
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,479,474.93	7,440,222.86
经营活动现金流出小计	-	60,675,428.50	70,171,812.35
经营活动产生的现金流量净额	-	7,495,058.14	-8,677,891.53
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,010,441.45	147,112.65
投资支付的现金	-	100,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,110,441.45	147,112.65
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,110,441.45	-147,112.65
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	7,000,000.00	7,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	3,800,000.00	-

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

筹资活动现金流入小计	-	10,800,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	7,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	355,750.00	470,734.32
支付其他与筹资活动有关的现金	-	3,956,000.00	169,000.00
筹资活动现金流出小计	-	11,311,750.00	5,639,734.32
筹资活动产生的现金流量净额	-	-511,750.00	1,360,265.68
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	-	5,872,866.69	-7,464,738.50
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,670,514.31	14,135,252.81
六、期末现金及现金等价物余额	-	12,543,381.00	6,670,514.31

(七) 合并股东权益变动表

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
	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	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,261,628.96	-	2,632,363.64	-	25,893,992.60
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	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,261,628.96	-	2,632,363.64	-	25,893,992.60
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	4,000,000.00	-	-	-	2,712,650.34	-	-	-	-1,163,397.79	-	7,248,401.59	-	12,797,654.14
（一）综合收 益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,797,654.14	-	12,797,654.14
（二）所有者 投入和减少资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,280,096.94	-	-1,280,096.94	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,280,096.94	-	-1,280,096.94	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	4,000,000.00	-	-	-	2,712,650.34	-	-	-	-2,443,494.73	-	-4,269,155.61	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	4,000,000.00	-	-	-	2,712,650.34	-	-	-	-2,443,494.73	-	-4,269,155.61	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	2,712,650.34	-	-	-	1,098,231.17	-	9,880,765.23	-	38,691,646.74

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
	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	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,969,144.11	-	-3,653,313.34	-	19,315,830.77
加：会计政策 变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企 业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,969,144.11	-	-3,653,313.34	-	19,315,830.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	292,484.85	-	6,285,676.98	-	6,578,161.83
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,578,161.83	-	6,578,161.83
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	292,484.85	-	-292,484.85	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	292,484.85	-	-292,484.85	-	-

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本年期末余额	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,261,628.96	-	2,632,363.64	-	25,893,992.60

法定代表人：陈波 主管会计工作负责人：黄亚洪 会计机构负责人：叶韶勋

(八) 母公司股东权益变动表

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	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,261,628.96	2,632,363.64	25,893,992.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,261,628.96	2,632,363.64	25,893,992.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00	-	-	-	2,712,650.34	-	-	-	-1,163,397.79	7,251,716.87	12,800,969.42
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,800,969.42	12,800,969.42
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,280,096.94	-1,280,096.94	-	-
1. 提取盈余公 积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,280,096.94	-1,280,096.94	-	-
2. 对所有 者(或股 东)的分 配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者 权益内部结 转	4,000,000.00	-	-	-	2,712,650.34	-	-	-	-2,443,494.73	-4,269,155.61	-	-
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	4,000,000.00	-	-	-	2,712,650.34	-	-	-	-2,443,494.73	-4,269,155.61	-	-

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	2,712,650.34	-	-	-	1,098,231.17	9,884,080.51	38,694,962.02

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,969,144.11	-3,653,313.34	19,315,830.77
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,969,144.11	-3,653,313.34	19,315,830.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	292,484.85	6,285,676.98	6,578,161.83
(一)综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,578,161.83	6,578,161.83

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

总额												
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	292,484.85	-292,484.85	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	292,484.85	-292,484.85	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

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、本年期末余额	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,261,628.96	2,632,363.64	25,893,992.60

四川华南信息产业股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

四川华南信息产业股份有限公司（以下简称本公司或公司）《企业法人营业执照》注册号：510109000095064 号。

注册资本：人民币 2,500 万元

注册地址：成都高新区桂溪工业园

住所：成都高新区桂溪工业园

法定代表人：陈波

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

经营期限：2004 年 6 月 16 日至永久

经营范围：电子计算机系统集成及网络集成；电子计算机软件开发、软件系统技术咨询、设计及维护服务；销售办公机械（不含彩色复印机）及耗材；智能建筑系统的技术开发及相关产品的销售；公共安全技术防范工程设计、施工（凭资质证经营）。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括子公司四川华信博创科技有限公司(以下简称“华信博创”)，合并财务报表范围情况详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(1) 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属

于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产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其他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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

6. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
------	--------------

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	40	40
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

7. 存货

本公司存货主要包括未完工合同成本、原材料、低值易耗品、库存商品等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

为系统集成、提供技术服务、技术开发等而持有的以备项目建设或者提供服务过程中需要使用、消耗的存货, 若已签订项目合同或者服务合同等, 其可变现净值以合同价格为基础计算; 若公司持有存货的数量多于项目合同或者服务合同需要数量的, 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。

本公司于期末对未完工合同成本进行检查, 如果合同项目预计总成本将超过合同总收入时, 提取损失准备。

8. 划分为持有待售资产

本公司划分持有待售资产的依据是：资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售，本公司相关权利机构已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

9. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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；处置后的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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产包括电子设备、运输设备、其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	电子设备	3	2	32.67
2	运输设备	4	2	24.50
3	其他设备	5	2	19.60

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

(1) 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：1) 源于合同性权利或其他法定权利；2) 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

14. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用种类	摊销年限	年摊销率
装修费用	3 年	33.33%

16. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

17. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

18. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括系统集成收入、软件开发收入、服务收入、销售商品收入，收入确认原则和方法如下：

收入确认的原则：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

具体的确认方法为：

1) 系统集成收入：对系统集成收入，若合同规定需经客户或其他第三方验收的，本公司在客户或其他第三方验收后确认收入的实现；若合同未规定需经客户或其他第三方验收的，本公司在项目完工并移交客户使用时确认收入的实现。

2) 软件开发收入：对软件开发收入，若合同规定需经客户验收的，本公司在客户验收后确认收入的实现；若合同未规定需经客户验收的，本公司在项目完成并将开发的软件移交客户后确认收入的实现。

3) 服务收入：对服务收入，本公司根据合同金额及约定的服务期间，在相关服务已提供后，按月平均结转（或按月结算）合同服务收入。

4) 销售商品收入：对单一合同的商品销售，本公司在客户收货后，确认销售商品收入的实现。对系统集成项目中包括的商品销售，本公司将其作为系统集成项目一体，在系统集成项目达到收入确认条件时，确认收入的实现。

19. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

21. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

五、税项

(一) 主要税种及税率

1、流转税

种类	计算依据	税率
增值税	商品销售,以应纳税增值额(应纳税额按应纳税	17%

种类	计算依据	税率
	销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	
	技术开发和技术服务,以应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%
营业税	以安装收入为计税依据	3%
城市维护建设税	应缴纳的增值税、营业税税额	7%
教育费附加	应缴纳的增值税、营业税税额	3%
地方教育附加	应缴纳的增值税、营业税税额	2%

2、其他税费

税种	计税依据	税率
印花税	根据合同性质确定适用税率	0.005%~0.1%
车船使用税	车辆类型	定额征收

3、企业所得税

纳税主体	计税依据	税率
本公司	以应纳税所得额为计税依据	15%
华信博创	以应纳税所得额为计税依据	25%

(二) 税收优惠

1、增值税

根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》[财税(2013)37号]、《四川省国家税务局关于贯彻落实营业税改征增值税试点过渡政策有关问题的公告》[2013年第8号],本公司符合免税条件的技术开发项目收入,经主管税务机关审核同意并备案后免征增值税。

2、企业所得税

本公司为高新技术企业,2014年本公司再次通过高新企业认证,并取得证书编号为GR201451000113的《高新技术企业证书》,有效期3年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第93条,国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司企业所得税减按15%计缴。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2015 年 1 月 1 日，“年末”系指 2015 年 12 月 31 日，“本年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2014 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	496,474.52	81,899.29
银行存款	12,101,231.20	6,588,615.02
合计	12,597,705.72	6,670,514.31

注：货币资金年末比年初增加 592.72 万元，增长 88.86%，主要系公司营业收入增加，经营净现金流增加所致。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	-	5,309,011.90
商业承兑汇票	2,165,274.06	-
合计	2,165,274.06	5,309,011.90

(2) 年末已用于质押的应收票据

年末本公司无已用于质押的应收票据。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

本公司无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	45,072,299.34	100.00	4,702,948.64	10.43	40,369,350.70
组合小计	45,072,299.34	100.00	4,702,948.64	10.43	40,369,350.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	45,072,299.34	100.00	4,702,948.64	10.43	40,369,350.70

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
账龄组合	20,789,150.95	100.00	2,384,816.89	11.47	18,404,334.06
组合小计	20,789,150.95	100.00	2,384,816.89	11.47	18,404,334.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	20,789,150.95	100.00	2,384,816.89	11.47	18,404,334.06

注：应收账款年末比年初增加 2,428.31 万元，增长 116.81%，主要系业务规模扩大，营业收入增加所致。

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,740,238.37	1,737,011.92	5
1-2 年	2,781,948.31	278,194.83	10
2-3 年	3,707,347.07	741,469.41	20
3-4 年	615,261.59	184,578.48	30
4-5 年	2,931,620.00	1,465,810.00	50
5 年以上	295,884.00	295,884.00	100
合计	45,072,299.34	4,702,948.64	---

(2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年因应收账款增加，计提坏账准备金额 2,318,232.20 元。

(3) 实际核销的应收账款

本年度实际核销的应收账款金额为 100.45 元。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 31,303,314.95 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 69.45%，相应计提的坏账准备汇总金额 1,684,407.34 元。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	353,651.80	100.00	1,782,350.15	100.00
合计	353,651.80	100.00	1,782,350.15	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 278,091.40 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 78.63%。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
账龄组合	10,691,271.69	100.00	1,098,904.05	10.28	9,592,367.64
组合小计	10,691,271.69	100.00	1,098,904.05	10.28	9,592,367.64
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	10,691,271.69	100.00	1,098,904.05	10.28	9,592,367.64

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
账龄组合	8,415,838.85	100.00	891,346.17	10.59	7,524,492.68
组合小计	8,415,838.85	100.00	891,346.17	10.59	7,524,492.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	8,415,838.85	100.00	891,346.17	10.59	7,524,492.68

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,112,544.39	355,627.22	5
1-2 年	1,504,403.24	150,440.32	10
2-3 年	1,199,522.50	239,904.50	20
3-4 年	705,156.39	211,546.92	30
4-5 年	56,520.17	28,260.09	50
5 年以上	113,125.00	113,125.00	100
合计	10,691,271.69	1,098,904.05	---

(2) 计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 207,557.88 元。

(3) 实际核销的其他应收款

本年本公司无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金及押金	8,656,609.40	7,497,946.82
项目备用金	1,807,182.18	754,431.74
往来款、代垫款及其他	227,480.11	163,460.29
合计	10,691,271.69	8,415,838.85

(5) 按欠款方归集的年末主要的其他应收款情况:

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
重庆城市交通开发投资(集团)有限公司	保证金及押金	2,850,625.20	3 年以内	26.66	256,835.04
重庆海康威视系统技术有限公司	保证金及押金	1,104,229.60	1 年以内	10.33	55,211.48
郫县投资促进局	保证金及押金	1,120,000.00	2 年以内	10.48	112,000.00
重庆市机电设备招标投标交易中心	保证金及押金	960,000.00	1 年以内	8.98	48,000.00
浙大网新系统工程有限公司	保证金及押金	748,571.00	4 年以内	7.00	212,094.20
合计	——	6,783,425.80	——	63.45	684,140.72

6. 存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	937.84	-	937.84	937.84	-	937.84
未完工合同成本	30,962,815.17	-	30,962,815.17	60,522,504.24	-	60,522,504.24
合计	30,963,753.01	-	30,963,753.01	60,523,442.08	-	60,523,442.08

注：年末存货比年初减少 2,955.97 万元，减少 48.84%，主要系未完工、未验收项目减少所致。

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值	——	——	——	——
1. 年初余额	939,847.19	2,264,514.00	102,385.64	3,306,746.83
2. 本年增加金额	111,629.92	958,034.19	14,137.00	1,083,801.11
(1) 购置	111,629.92	958,034.19	14,137.00	1,083,801.11
3. 本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 年末余额	1,051,477.11	3,222,548.19	116,522.64	4,390,547.94
二、累计折旧	——	——	——	——
1. 年初余额	777,850.76	1,945,256.75	99,346.17	2,822,453.68
2. 本年增加金额	116,030.63	229,298.54	1,915.20	347,244.37

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

项目	电子设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 计提	116,030.63	229,298.54	1,915.20	347,244.37
3. 本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 年末余额	893,881.39	2,174,555.29	101,261.37	3,169,698.05
三、减值准备	---	---	---	---
1. 年初余额	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-	-
四、账面价值	---	---	---	---
1. 年末账面价值	157,595.72	1,047,992.90	15,261.27	1,220,849.89
2. 年初账面价值	161,996.43	319,257.25	3,039.47	484,293.15

8. 在建工程

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他	-	4,540.00	-	4,540.00
合计	-	4,540.00	-	4,540.00

9. 无形资产

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值	---	---	---
1. 年初余额	5,810,000.00	6,500.00	5,816,500.00
2. 本年增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 年末余额	5,810,000.00	6,500.00	5,816,500.00
二、累计摊销	---	---	---
1. 年初余额	3,947,166.08	1,300.08	3,948,466.16
2. 本年增加金额	1,017,000.05	1,299.96	1,018,300.01
(1) 计提	1,017,000.05	1,299.96	1,018,300.01
3. 本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 年末余额	4,964,166.13	2,600.04	4,966,766.17
三、减值准备	---	---	---
1. 年初余额	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

项目	专利权	软件	合计
(1) 处置	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-
四、账面价值	——	——	——
1. 年末账面价值	845,833.87	3,899.96	849,733.83
2. 年初账面价值	1,862,833.92	5,199.92	1,868,033.84

10. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
软件研发中心装修费	78,326.73	-	37,596.84	-	40,729.89
合计	78,326.73	-	37,596.84	-	40,729.89

11. 递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	5,801,852.69	870,277.90	3,276,163.06	491,424.46
无形资产摊销	2,410,882.34	317,946.71	1,974,232.32	296,134.85
合计	8,212,735.03	1,188,224.61	5,250,395.38	787,559.31

12. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	7,000,000.00	7,000,000.00

注 1: 2015 年 5 月 19 日, 本公司与招商银行股份有限公司成都龙湖三千支行签订《委托贷款借款合同》(借款合同号: 2015 年湖字第 7015390006 号), 招商银行股份有限公司成都龙湖三千支行接受成都高投盈创动力投资发展有限公司委托, 向本公司提供人民币 200 万元流动资金贷款, 贷款期限 12 个月(起止日期以实际借款日期为准), 成都高投融资担保有限公司为本公司借款提供担保, 本公司实际控制人陈波、李华夫妇为该借款提供反保证。

注 2: 2015 年 8 月 6 日, 本公司与成都银行股份有限公司高新支行签订《借款合同》(合同编号: H200101150806800), 成都银行股份有限公司高新支行向本公司提供人民币 500 万元流动资金借款, 借款期限 1 年, 成都高投融资担保有限公司为本公司借款提供担保, 本公司实际控制人陈波、李华夫妇为该借款提供连带责任保证。

13. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

项目	年末余额	年初余额
合计	19,875,384.79	16,993,156.82
其中：1 年以上	3,272,725.81	2,146,971.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
重庆市索美智能交通通讯服务有限公司	2,433,520.77	未最终结算
深圳市汇泽森科技有限公司	157,549.00	未最终结算
用友软件股份有限公司	112,222.50	未最终结算
合计	2,703,292.27	——

14. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
合计	26,378,307.75	50,593,072.84
其中：1 年以上	6,005,240.54	16,549,955.48

注：账龄超过 1 年的大额预收账款中，主要为广州华南资讯科技有限公司的项目进度款 2,935,515.47 元，浙大网新系统工程的项目进度款 2,829,108.82 元，因项目尚未完工验收，故未结转收入。

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	914,270.65	13,702,558.72	13,008,050.70	1,608,778.67
离职后福利-设定提存计划	-	971,972.31	971,967.00	5.31
合计	914,270.65	14,674,531.03	13,980,017.70	1,608,783.98

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	891,505.51	11,853,557.29	11,262,973.73	1,482,089.07
职工福利费	-	805,743.81	805,743.81	-
社会保险费	-	430,004.38	430,004.38	-
其中：医疗保险费	-	319,990.95	319,990.95	-
工伤保险费	-	32,025.94	32,025.94	-
生育保险费	-	25,938.99	25,938.99	-
大病保险费	-	52,048.50	52,048.50	-
住房公积金	-	178,602.00	178,602.00	-
工会经费和职工教育经费	22,765.14	434,651.24	330,726.78	126,689.60
合计	914,270.65	13,702,558.72	13,008,050.70	1,608,778.67

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	-	915,800.63	915,800.63	-
失业保险费	-	56,171.68	56,166.37	5.31
合计	-	971,972.31	971,967.00	5.31

16. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	190,085.68	-72,285.16
企业所得税	2,369,121.80	24,864.05
个人所得税	28,310.87	20,737.29
城市维护建设税	19,197.04	26,173.82
副食品调整基金	24,683.13	7,291.34
教育费附加	8,227.30	11,217.35
地方教育费附加	5,484.88	7,478.23
印花税	7,240.40	6,078.80
合计	2,652,351.10	31,555.72

17. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	12,475.84	19,899.07
合计	12,475.84	19,899.07

18. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
质量保证金	958,600.00	1,043,430.00
其他	1,268,630.95	542,980.51
合计	2,227,230.95	1,586,410.51

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
用友软件股份有限公司	658,600.00	质量保证金，未到支付期。
重庆自然博物馆	300,000.00	保证金，未到支付期。
合计	958,600.00	—

19. 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
警务综合应用平台软件	400,000.00	-	-	400,000.00	成都高新技术产业开发区经

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
					贸发展局拨款
公安移动警务系统	-	500,000.00	-	500,000.00	成都高新技术产业开发区经贸发展局拨款
合计	400,000.00	500,000.00	-	900,000.00	

20. 股本

股东名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
陈波	14,000,000.00	2,667,500.00	-	16,667,500.00
刘纯海	1,200,000.00	227,500.00	-	1,427,500.00
李为淑	3,900,000.00	742,500.00	-	4,642,500.00
成都鼎恒信息咨询有限公司	1,900,000.00	362,500.00	-	2,262,500.00
合计	21,000,000.00	4,000,000.00	-	25,000,000.00

注：根据本公司股东陈波、李为淑、刘纯海及成都鼎恒信息咨询有限公司签订的《四川华南信息产业股份有限公司发起人协议书》，本公司由四川华南信息产业有限公司整体变更为四川华南信息产业股份有限公司，将本公司截至 2015 年 3 月 31 日止经审计后的净资产 27,712,650.34 元（其中：实收资本 21,000,000.00 元、盈余公积 2,443,494.73 元、未分配利润 4,269,155.61 元），按 1.1:1 的比例折合成 2,500 万股股份（每股面值 1 元），股东按原有出资比例享有折股后股本，净资产超过注册资本 25,000,000.00 元的其余部分 2,712,650.34 元，计入资本公积。

21. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价		2,712,650.34		2,712,650.34
合计		2,712,650.34		2,712,650.34

注：本年资本公积增加的具体情况见本附注“六、合并财务报表主要项目注释之 20. 股本”。

22. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,261,628.96	1,280,096.94	2,443,494.73	1,098,231.17
合计	2,261,628.96	1,280,096.94	2,443,494.73	1,098,231.17

注 1：法定盈余公积本年增加系按净利润的 10% 计提。

注 2：法定盈余公积本年减少系本年度本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以截止 2015 年 3 月 31 日止的盈余公积转增股本和资本公积，具体情况见本附注“六、合并财务报表主要项目注释之 20. 股本”。

23. 未分配利润

项目	本年	上度
上年年末余额	2,632,363.64	-3,653,313.34
加：年初未分配利润调整数	-	-
本年年初余额	2,632,363.64	-3,653,313.34
加：本年净利润	12,797,654.14	6,578,161.83
减：提取法定盈余公积	1,280,096.94	292,484.85
其他	4,269,155.61	-
本年年末余额	9,880,765.23	2,632,363.64

注：未分配利润的其他减少系本年度本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以截止 2015 年 3 月 31 日止的未分配利润转增股本和资本公积，具体情况见本附注“六、合并财务报表主要项目注释之 20. 股本”。

24. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,768,674.34	79,159,127.43	75,817,951.54	53,653,104.02
其他业务	-	-	-	-
合计	112,768,674.34	79,159,127.43	75,817,951.54	53,653,104.02

25. 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	557,013.22	378,034.88
城市维护建设税	93,522.16	113,224.93
教育费附加	40,708.72	49,244.57
地方教育经费	27,139.18	32,829.73
副食品调控基金	56,740.91	28,836.23
合计	775,124.19	602,170.34

26. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,119,153.11	1,140,589.81
业务费	181,872.94	1,910,876.44
维保费	537,722.74	-
办公及差旅	240,602.70	329,177.03
其他	329,147.76	56,804.00
合计	2,408,499.25	3,437,447.28

27. 管理费用

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,293,155.99	2,270,673.16
技术开发费	5,057,977.32	1,053,757.88
办公费用	363,501.64	637,800.55
差旅费	286,132.50	130,257.42
业务费	307,673.80	263,221.20
房租费	612,666.14	688,241.38
会务费用	148,539.00	60,284.00
汽车费用	131,697.95	166,728.83
税金	47,509.47	30,002.75
无形资产摊销	921,358.31	1,066,358.10
固定资产折旧	246,148.60	395,195.69
中介机构费用	1,508,953.21	646,160.01
其他费用	554,721.62	930,322.34
合计	13,480,035.55	8,339,003.31

28. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	355,601.77	422,071.60
减：利息收入	59,269.04	63,237.47
加：其他支出	166,697.97	232,254.22
合计	463,030.70	591,088.35

29. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	2,525,790.08	981,746.76
合计	2,525,790.08	981,746.76

30. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	1,485,737.46	209,400.00	1,485,737.46
其他收入	0.08	88,042.94	0.08
合计	1,485,737.54	297,442.94	1,485,737.54

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
新三板上市挂牌补贴收入	1,000,000.00		关于印发《成都高新区	与收益相关

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

贷款贴息	118,900.00	209,400.00	推进“三次创业”支持战略性新兴产业企业加快发展的若干政策》的通知（成高管发【2014】16号）	与收益相关
成果激励与研发风险补偿款	200,000.00		成都市高新科技局《关于办理2015年省级第一批、第二批科技计划项目资金拨付手续的通知》	与收益相关
鼓励企业壮大规模补贴	100,000.00		关于印发《<成都高新区推进“三次创业”支持战略性新兴产业企业加快发展的若干政策>实施细则》的通知（成高经发【2014】74号）	与收益相关
其他	66,837.46	-	成人社发【2015】13号关于事业保险基金支持企业稳岗补贴有关问题的通知/渝人社发【2015】45号	与收益相关
合计	1,485,737.46	209,400.00	---	---

31. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠	-	135,000.00	
诉讼赔偿款	210,136.98	-	210,136.98
其他	6,257.93		6,257.93
合计	216,394.91	135,000.00	216,394.90

32. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	2,829,420.93	1,779,396.69
递延所得税费用	-400,665.30	18,275.90
合计	2,428,755.63	1,797,672.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年利润总额	15,226,409.77
按适用税率15%计算的所得税费用	2,283,961.47
调整以前期间所得税的影响	80,323.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	464,638.32
子公司亏损的影响	497.29
当期所得税费用	2,829,420.93

33. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	59,269.04	63,237.47
政府补助	1,485,737.46	650,400.00
专项应付款	500,000.00	-
往来及其他	-	650,298.60
合计	2,045,006.50	1,363,936.07

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用、销售费用等期间费用	5,203,232.00	5,819,873.20
备用金、押金、保证金	2,211,413.02	1,176,340.92
其他	1,068,445.91	444,008.74
合计	8,483,090.93	7,440,222.86

3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
股东借款	3,800,000.00	-
合计	3,800,000.00	-

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
融资担保费	156,000.00	169,000.00
股东借款	3,800,000.00	-
合计	3,956,000.00	169,000.00

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	---	---
净利润	12,797,654.14	6,578,161.83
加: 资产减值准备	2,525,790.08	981,746.76
固定资产折旧	347,244.37	470,931.43
无形资产摊销	1,018,300.01	1,163,299.80
长期待摊费用摊销	37,596.84	34,463.77
财务费用(收益以“-”填列)	511,601.77	591,071.60
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-400,665.30	18,275.90
存货的减少(增加以“-”填列)	29,559,689.07	6,919,905.72

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

项目	本年发生额	上年发生额
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-21,986,145.04	-10,618,214.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-16,918,743.08	-14,817,533.84
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	7,492,322.86	-8,677,891.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的年末余额	12,597,705.72	6,670,514.31
减：现金的年初余额	6,670,514.31	14,135,252.81
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	5,927,191.41	-7,464,738.50

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	12,597,705.72	6,670,514.31
其中：库存现金	496,474.52	81,899.29
可随时用于支付的银行存款	12,101,231.20	6,588,615.02
现金等价物	-	-
年末现金和现金等价物余额	12,597,705.72	6,670,514.31

七、合并范围的变化

本公司在成都市郫县设立全资子公司四川华信博创科技有限公司，2015年2月11日成都市郫县工商行政管理局核发的企业法人营业执照注册号：510124000105037，注册资本：壹仟万元。

八、在其他主体中的权益

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	
四川华信博创科技有限公司	成都市郫县	成都市郫县	软件开发、销售； 信息系统集成服务； 信息技术咨询。	100.00	-	投资设立

注：子公司华信博创目前尚在筹建期，除发生极少的期间费用外，无其他实际经营业务。

九、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

本公司控股股东及实际控制人为陈波先生。

（2）控股股东所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额（万元）		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
陈波	1,666.75	1,400.00	66.67%	66.67%

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
成都华南信息产业有限公司	受最终控制方控制的其他企业
李华	实际控制人陈波先生之妻
刘纯海	公司股东

注：2015 年 4 月实际控制人陈波先生已将其持有的成都华南信息产业有限公司的股权转让给第三方，成都华南信息产业有限公司已不再与本公司存在关联关系。

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年度	上年度
成都华南信息产业有限公司	接受劳务	-	980,500.00
合计	——	-	980,500.00

（2）关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额（万元）	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
陈波、李华	本公司	500.00	2015 年 8 月 6 日	2018 年 8 月 5 日	未履行完毕

陈波、李华	本公司	200.00	2015 年 5 月 19 日	2018 年 5 月 18 日	未履行完毕
-------	-----	--------	-----------------	-----------------	-------

(3) 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日
陈波	拆入	3,000,000.00	2015 年 6 月 23 日	2015 年 12 月 29 日
陈波	拆入	800,000.00	2015 年 7 月 23 日	2015 年 12 月 22 日

(三) 关联方往来余额

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	陈波	5,428.00	271.40	-	-
其他应收款	刘纯海	3,800.00	190.00	2,004.38	100.22
合计	——	9,228.00	461.40	2,004.38	100.22

十、或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、2016 年 1 月 4 日，公司 2016 年第一次临时股东会决议，本公司增加注册资本 300 万元，新增的注册资本由自然人余江等 35 位公司在职董事、监事、高级管理人员及核心员工以每股 2.56 元的价格认购。截至 2016 年 1 月 12 日，本公司已收到余江等 35 位自然人投资款 768 万元。

2、本公司于 2016 年 4 月 8 日向成都银行高新支行借款 500 万元用于补充流动资金，该借款由成都中小企业融资担保有限责任公司提供担保，本公司实际控制人陈波以其 333.35 万股股权向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保。

除上述事项外，本公司无重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

本公司在成都市郫县设立全资子公司四川华信博创科技有限公司，注册资本为人民币壹仟万元，根据华信博创章程规定，股东投资于 2020 年 12 月 31 日前出资到位，截止本财务报告报出日，本公司对华信博创实际投资金额为人民币 10 万元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	100,000.00	-	100,000.00	-	-	-
合计	100,000.00	-	100,000.00	-	-	-

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
华信博创	-	100,000.00	-	100,000.00	-	-
合计	-	100,000.00	-	100,000.00	-	-

2、本公司合并范围主体单一，且子公司尚在筹建期（具体情况见本附注八、在其他主体中的权益），母公司应收账款、其他应收款、营业收入、营业成本与合并财务报表数据一致。

十五、财务报告批准

本财务报告于 2016 年 4 月 26 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司 2015 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额
非流动资产处置损益	-
计入当期损益的政府补助	1,485,737.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,394.83
小计	1,269,342.63
所得税影响额	190,401.39
合计	1,078,941.24

2. 净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司报告期加权平均净资产收益率如下：

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	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	39.63%	0.5119	0.5119
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	36.29%	0.4687	0.4687

四川华南信息产业股份有限公司

二〇一六年四月二十六日

四川华南信息产业股份有限公司
2015 年度报告

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董秘办公室
