

**ENJOYOR<sup>®</sup>**

**银江股份有限公司**

**2016 年半年度报告**

**2016 年 08 月**

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人章建强、主管会计工作负责人孙志林及会计机构负责人(会计主管人员)任刚要声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	24
第五节 股份变动及股东情况.....	39
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第七节 财务报告.....	48
第八节 备查文件目录.....	159

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、银江股份、发行人	指	银江股份有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
控股股东、银江科技集团	指	银江科技集团有限公司
《公司章程》	指	《银江股份有限公司章程》
股东大会	指	银江股份有限公司股东大会
董事会	指	银江股份有限公司董事会
监事会	指	银江股份有限公司监事会
专门委员会	指	银江股份有限公司董事会提名委员会、银江股份有限公司董事会战略决策委员会、银江股份有限公司董事会薪酬与考核委员会、银江股份有限公司董事会审计委员会
智慧交通集团	指	浙江银江智慧交通集团有限公司
智慧医疗集团	指	杭州银江智慧医疗集团有限公司
智慧城市集团	指	杭州银江智慧城市技术集团有限公司
亚太安讯/北京亚太	指	北京亚太安讯科技有限责任公司
股权激励计划	指	银江股份有限公司第二期股票期权激励计划
员工持股计划	指	银江股份有限公司第一期员工持股计划暨申万菱信-银江股份员工持股资产管理计划

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	银江股份	股票代码	300020
公司的中文名称	银江股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	银江股份		
公司的外文名称（如有）	Enjoyor Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	ENJOYOR		
公司的法定代表人	章建强		
注册地址	杭州市益乐路 223 号 1 幢 1 层		
注册地址的邮政编码	310012		
办公地址	杭州市西湖区西湖经济科技园西园八路 2 号		
办公地址的邮政编码	310030		
公司国际互联网网址	www.enjoyor.net		
电子信箱	enjoyor@enjoyor.net		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金振江	叶智慧
联系地址	杭州市西湖区西湖经济科技园西园八路 2 号 B 座	杭州市西湖区西湖经济科技园西园八路 2 号 B 座
电话	0571-89716117	0571-89716117
传真	0571-89716114	0571-89716114
电子信箱	enjoyor@enjoyor.net	enjoyor@enjoyor.net

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	杭州市西湖区西湖经济科技园西园八路 2 号 G 座公司证券管理部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	844,044,978.05	1,011,153,355.94	-16.53%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	202,165,551.18	109,044,872.08	85.40%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	79,654,175.60	102,048,832.88	-21.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-267,649,283.63	-176,153,997.85	-51.94%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.4081	-0.2885	-41.46%
基本每股收益（元/股）	0.31	0.18	72.22%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.18	72.22%
加权平均净资产收益率	7.04%	5.73%	1.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.77%	5.36%	-2.59%
	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）	5,204,097,272.56	4,729,620,709.42	10.03%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,998,700,274.82	2,666,413,723.61	12.46%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.5727	4.07	12.35%

## 五、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）	9,485.25	
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）	6,343,028.26	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	122,880,000.00	处置杭州哲信信息技术有限公司股权
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,427.53	
减：所得税影响额	6,694,229.92	
少数股东权益影响额（税后）	63,335.54	

合计	122,511,375.58	--
----	----------------	----

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。

## 六、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。

## 七、重大风险提示

### （1）政策性风险

公司所处智慧城市建设相关细分行业与国家宏观经济运行状况密切，公司的发展与国民经济运行状况呈正相关性，公司的多数客户为政府客户，所以国家宏观调控政策的力度、经济复苏振兴政策的力度都直接和间接影响公司主营业务和公司客户。应对措施：为减少因行业集中形成的风险，公司更积极增加各相关细分行业的投入，筛选优质客户，并选择信誉好、财政充足的客户共同合作，规避客户风险。

### （2）核心人员流失风险

行业技术变革日新月异和市场竞争的不断加剧，特别是大数据和互联网的产业兴起，对公司的市场开拓、技术储备和人才储备带来一定的挑战。如果公司不能有效保持和完善核心人员的激励机制，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，也会影响到核心团队后备力量的建设，造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：人才资源是公司核心竞争力，公司把对外部高端人才的引进和对内部骨干及后备人才的培养提到了战略高度，建立了完善的人才聘用及管理、激励制度，并通过股权激励计划来稳定核心技术人才队伍。2016年，公司启动为期三年的“银江合伙人计划”，通过所有全资和控股子公司的股权改造，实现子公司经营管理层持有其所经营的子公司适当比例的股权，使股东、管理层、骨干员工的利益进一步趋同，为公司的持续发展提供制度性和政策性的保障环境。公司自上市以来，核心人员稳定，流失风险较小。

### （3）智慧城市总包业务模式的风险

智慧城市建设主导者是城市管理者即地方政府或政府有关部门，而受益者则是城市的主体即城市中的企业和市民。由于智慧城市总包项目投资总金额大、项目建设周期长、项目所涉及的地方政府下属部门或分支机构较多、智慧城市总包合同仅为较笼统的框架性协议，因此，智慧城市总包业务模式存在政府换届或国家政策调整变化、地方政府财政紧张导致投入延迟或无法持续投入、费用控制不力、公司现金流压力和回款压力等因素造成项目部分或全部无法实施或延期的风险。

应对措施：公司会持续密切关注国家政策和相关法律法规规章制度在智慧城市建设方面的变化，选择地方财政和信誉情况较好的地区开拓业务市场，由专门的工作小组跟进总包业务项目，及时向公司管理层反馈项目进展情况，按照项目计划严格控制项目费用和成本投入，并以“质量优先、风险为上”为指导原则，对于风险可能较大的总包业务项目采取“宁可暂缓、宁可

放弃、不可强求”的执行原则，降低总包业务风险。

#### （4）投资并购及管理风险

为了公司发展战略及规划的需要，公司及公司全资子公司或产业基金于2014年起相继完成多个公司的股权投资和并购，但投资并购本身就是一种风险较高的商业活动。随着投资并购项目的不断增多，公司与被投资并购的企业之间存在业务模式、管理制度、企业文化上的差异，异地管理带来的管控风险、团队的稳定性风险等因素都给公司管理带来新的挑战。同时，公司对外投资并购时，存在项目本身承诺利润能否实现、商誉减值、市场政策变化及法律等方面的风险因素。若因宏观经济环境的恶化或被收购公司的经营出现风险，相关收购形成的商誉将对公司年度经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司在投资并购方面采取较为稳健的投资策略，审慎选择投资标的，投前做好市场以及收购对象的尽职调查工作，并完善投资并购协议以减少法律风险，投后发挥协同效应实现其价值，从而不断提升公司盈利能力和市场规模。对于尚未实现盈利的子公司，公司已充分意识到潜在的商誉减值风险，将从收购源头开始控制风险，最大限度地降低可能的商誉减值风险。同时，公司将加强内部控制尤其是风险控制体系建设，以面对公司规模扩大后所带来的管理风险。

#### （5）商业模式创新风险

凡是创新就一定具有不确定性，就一定存在风险。目前公司业务采用的是智慧城市项目建设+业务总包+数据运营服务三结合的商业模式，无论是政府出资企业建设模式，或政府和企业共同出资建设模式，或政府规划第三方建设和运营模式，均存在不同利弊和风险。

应对措施：公司会密切关注与行业相关的国家政策法规的跟踪与研究，在现有智慧城市项目商业模式的基础上，根据市场和行业发展需求，采取“存量”业务和“增量”业务并重且比例优化的经营方式，适当控制智慧城市项目建设+业务总包+数据运营服务中“增量”业务特别是数据运营创新业务在公司业务总量的比例，待“增量”业务的商业模式得到充分验证后再大规模推进，由此可以尽可能降低由于商业模式创新风险对公司可能带来的影响。

#### （6）诉讼结果不确定和应补偿股份注销完成时间不确定的风险

公司就与李欣上市公司收购纠纷已向浙江省高级人民法院提起民事诉讼，浙江省高级人民法院业已受理（案号：（2016）浙民初6号），目前，本案正在一审审理阶段。李欣共持有公司股份27,835,840股全部处于司法轮候冻结状态。上述案件的判决结果及执行结果存在不确定性；李欣应补偿股份的注销完成时间亦存在不确定性。

应对措施：公司会充分收集相关证据，积极应对诉讼过程中的所有可能性，保护上市公司基本利益，维护广大投资者合法权益。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2016年上半年，公司坚持贯彻执行年度经营计划，以“业务优先、资本引擎、服务保障”为发展基调，继续打造“系统集成+软件服务+数据运营”的银江智慧城市产业生态圈，不断强化企业内部管理，加强服务、运营业务，不断提升公司综合竞争力。公司各项业务保持了稳健成长势头，整体上达到了预期目标。

报告期内，公司实现营业收入84,404.50万元，同比下降16.53%；营业利润22,592.46万元，同比增长94.10%；实现归属于上市公司股东的净利润20,216.56万元，同比增长85.40%。

报告期内，公司新增订单（含中标但未签合同的订单，不含框架总包项目）共计89,869.02万元。其中，按领域划分：智慧交通业务新增订单29,536.06万元，智慧医疗业务新增订单22,063.21万元，智慧城市业务新增订单38,269.75万元。按区域分：华东地区新增订单23,727.30万元，华南地区新增订单6,435.49万元，华西地区新增订单8,565.89万元，华北地区新增订单18,465.53万元，华中地区新增订单16,936.68万元。

报告期内，公司及下属全资子公司新增授权专利18项、正在申请注册的新增专利有10项、软件著作权15项、软件产品5项、资质证书1项。报告期内，公司先后获得“2011-2015年中国城市智能交通系统集成商业绩二十强”、“2015年中国智能公交行业十大优秀企业”、“中国智慧城市领军企业奖”、“2016中国智能交通产业三十强”；积极参加了“2016中国第二届智能硬件博览会”、“2016中外医疗信息网络技术展览会”等大中型展会；公司自主研发的银江志愿服务指挥平台在大型会务志愿服务应用领域逐渐成熟并拓展深入，将支持G20大会开展。2016年7月，公司顺利发行了2016年度第一期短期融资券，募集资金4亿元人民币，拓宽了公司融资渠道、降低了融资风险及融资成本，有利于公司更好地发展。2016年7月，公司还取得了公路工程（公路安全设施）专业承包壹级资质和公路工程（公路机电工程）专业承包壹级资质，使公司成为能独立承担公路工程三大系统（通信、监控、收费）工程的单位，有利于公司更好地开拓“智慧交通”市场和培育新的业务增长点。

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	844,044,978.05	1,011,153,355.94	-16.53%	
营业成本	643,232,955.33	728,061,234.53	-11.65%	
销售费用	33,034,249.80	34,573,901.66	-4.45%	主要是改善销售结构，合理优化费用投入
管理费用	72,584,279.82	77,140,086.65	-5.91%	
财务费用	9,255,754.58	8,842,000.71	4.68%	
所得税费用	31,603,350.57	15,440,766.19	104.67%	主要是投资收益增加，营业利润大幅度提高
经营活动产生的现金流量净额	-267,649,283.63	-176,153,997.85	-51.94%	
投资活动产生的现金流量净额	-170,064,549.05	-9,562,472.78	-1,678.46%	

筹资活动产生的现金流量净额	95,959,830.80	29,586,443.30	224.34%	主要是股权激励行权影响
现金及现金等价物净增加额	-341,754,001.88	-156,130,027.33	-118.89%	

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2016年半年度公司实现营业收入增长的原因主要是项目建设实现经营业绩稳定。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

本公司经批准的经营范围：技术开发、技术服务、成果转让、设计；计算机系统集成，交通智能化工程及产品，医疗信息化工程及产品，建筑智能化工程及产品，环境信息化工程及产品，能源智能化工程及产品，教育信息化工程及产品，工业自动化工程及产品，电力、电子工程及产品，机电工程及产品；安全技术防范工程的设计、施工、维护；软件开发。公司主要产品（或提供劳务）：计算机信息服务系统集成，智能交通系统开发工程及产品，医疗信息系统开发工程，计算机系统集成，建筑智能化工程，教育信息化系统开发环保信息工程，建筑智能化工程，工业自控设备；安全技术防范工程设计、施工、维护维修。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
智慧交通业务	313,896,085.97	244,998,792.63	21.95%	-38.10%	-26.29%	-36.28%
智慧医疗业务	130,227,990.14	100,718,389.75	22.66%	6.93%	7.98%	-4.13%
智慧城市业务	338,757,393.93	248,993,888.77	26.50%	-8.43%	-16.56%	50.40%
其他业务	61,163,508.01	48,521,884.18	20.67%	396.20%	1,124.72%	-87.66%

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

由于公司项目实施区域分布广泛，受服务本地化的需要，大量设备采购在项目所在地完成采购，导致采购供应商变化较快。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

由于公司业务开拓已实现全国化布局，业务开拓遍布全国，所以客户随着新项目的承接有所变动。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

### （1）银江智能交通指挥调度系统

该产品为公司城市智能交通领域的核心产品，是超大型智能化综合系统。该系统以城市智能交通指挥系统为高端应用，以城市智能交通集成管控系统为平台，以城市智能交通各应用子系统为业务基础，通过对城市交通流量控制、交通流量检测、交通状态预测、交通流量实时诱导、事件检测及违法抓拍、GPS 车辆及单兵定位、路口路段交通违法行为动态抓拍、交通事件检测等系统进行综合信息集成和数据融合，实现城市智能交通的信息交换与共享、快速反应决策与统一调度指挥；通过交通大数据动态管理、高性能计算、高并发服务等关键技术的研发和应用，提升对城市道路交通静态与动态数据分析加工处理和价值挖掘利用，实施交通管理控制和诱导，能够及时对交通事件进行处理，提升系统的部署效率，提高接口通用性，并通过诱导屏和手机客户端等多种渠道将交通信息发布给交通参与者。该系统可分为信息采集、集成指挥平台、控制与发布三个环节。信息采集部分包括交通流量采集、交通事件检测、交通视频监控系统、闯红灯抓拍、卡口系统、路口路段违法监控、移动警务系统、三台合一系统等应用子系统；集成指挥平台部分负责信息处理，包括地理信息系统、警务管理系统、系统管理中心等系统；信息控制与发布部分包括指挥调度系统、交通状态预测系统、交通实时诱导发布系统、交通信息服务信息、查缉布控系统、交通信息查询与决策系统等系统。该系统在技术和需求的推动下进一步深化，对解决城市交通拥堵、提高道路通行能力、交通出行效率和交通运输部门的服务水平、交通安全、交通事故的处理与救援、客货运输管理等方面有巨大的社会和经济效益，有利于城市交通问题的长效治理。目前，已经申报了10项发明专利并获得受理，其中4项已获得授权，登记27项计算机软件作品著作权。该系统的核心系统和各业务应用子系统已在省-市-县级城市应用，具有较大的竞争优势。

### （2）银江公共交通综合管理应用服务系统

该产品为公司公共交通领域的核心产品，同时可以延伸到轨道交通领域。该系统为公共交通综合管理平台，以交通组织部门、交通运输管理部门、交通运输运营企业和大众出行者为服务对象，以交通综合管理平台为基础，以交通运营监控管理和应急指挥调度为核心应用，集成公交调度管理、出租车运营服务、危化品车辆管理、交通基础设施实时监测以及公众出行信息服务等各应用子系统，实现大交通的整体资源监控和调度管理。系统以物联网技术为基础，运用数据融合、移动计算等核心技术，整合交通基础信息资源，形成交通信息数据中心；主要由数据采集平台、数据处理和分析平台、应用服务中间件和系统

应用平台等四个部分组成；数据采集平台包括客流信息检测系统、运输车辆实时监控系统、视频监控系统、道路桥梁隧道检测系统、超限超载监测系统、移动执法管理系统及设备管理系统，实现各类信息的采集；数据处理和分析平台包括浮动车分析系统、事件报警系统、乘客信息服务系统、运维管理系统、统计分析系统，实现数据分析处理和应用；应用服务中间件以业务应用为目标，包括车辆运营监控服务、出租车电召管理服务、移动执法管理服务和公众出行信息服务；最终形成公共交通综合管理应用平台、智能公交调度平台、出租车管理平台和公众出行信息服务平台等应用平台。通过系统的应用，管理部门能够做到“事前预防、事中报警监控、事后紧急处理”，提高执法和管理水平，从源头减少交通事故带来的经济损失；交通出行参与者能够随时获得公交实时状况等出行信息，提升公众出行服务水平，缓解城市交通拥堵。目前，已经申报了5项发明专利并获得受理，其中4项已获得授权，获得了5项实用新型专利授权，登记15项计算机软件作品著作权。该系统的核心系统和部分业务应用子系统在市县公共交通、轨道交通等领域已经得到了有效的应用，并得到了良好的好评。

### （3）银江城市公共信息服务平台介绍

银江城市公共信息服务平台是公司在智慧城市中的创新应用，是智慧城市的应用入口，并可延伸到智慧城市的各个垂直应用领域，如智慧政务、智慧交通、智慧医疗、智慧教育、智慧旅游、智慧生活、智慧社交等。该平台以移动互联网思维为导向，以智慧城市公众服务为基准，以保障城市的健康可持续发展为目标，整合构建面向市民的信息化公众服务体系，为市民、企业和政府提供通畅的双向、多向信息沟通机制和便捷的服务渠道，以灵活多样的形式为本地政府、企业、百姓提供准确的信息服务，并且实现了在线支付功能。该城市公共信息服务平台促进了市民、企业、政府三方之间的和谐互动，平台之于政府能够优化政务流程、提高政府工作透明度、降低管理成本，形成公众广泛参与的全新的服务型政府职能模式；平台之于企业能够提高企业的工作效率和质量，推动企业的技术创新、管理创新和经营创新；平台之于市民能够使其享受到更便捷的、泛在的、高品质的城市服务。

2016年上半年，城市宝团队取得了新的突破，接连与河北馆陶，云南大理签订合作协议，迈出了从潍坊到全国的新步伐。馆陶城市宝——“爱馆陶”已于6月上旬正式上线，包括政务服务、生活服务及本地社交三大功能板块，为馆陶市民提供了便捷的智慧生活服务。另一方面，大理城市宝目前也在紧张建设中。作为全国知名的旅游城市，大理城市宝的建设，必将对城市宝的发展壮大起到重大作用。已有产品方面，潍V在上半年经历了3次大版本升级，主要实现了界面的改版，增加了V热点、周边、手机充值、实名认证等实用功能，得到了市民的认可 and 好评。

### （4）银江志愿服务指挥平台

银江志愿服务指挥平台是公司在智慧交通指挥系统的延伸领域的创新应用，运用移动互联网、云计算、地理信息等技术，打造志愿服务一站式云平台，优化便捷志愿服务工作流程，对志愿者服务时间、服务地点、服务内容等工作进行实时动态管理和数据统计，进而实现志愿服务指挥调度可视化、服务工作数据化，建设一套完整、高效、性能优良的志愿服务智能指挥系统，提升管理决策、组织建设、项目实施的科学化水平。目前，该产品申报了2项实用新型和1项外观发明专利并得到受理，登记2项计算机软件作品著作权，此产品2015年已成功完成支持第二届世界互联网大会志愿服务工作，并且2016年6月已完成杭州G20峰会志愿服务指挥系统服务合同签订，继第二届世界互联网大会在大型活动领域的又一个政府级应用。

### （5）交通宝

交通宝基于银江在交通指挥调度与信息服务方面十多年的产品研发与项目实施经验，针对公众对交通出行的迫切需求，从服务模式创新、产品创新和运营服务三个层次着手，研发打造的一款面向公众交通出行需求与行为管理的移动互联网产品。项目以移动互联、物联网和云计算技术为支撑，以提升交管服务能力以及公众出行品质为核心，提供事故快速处理、违章查询与处理、移车服务、路况信息、即时视频、一键爆料、掌上车管所、地方性特色服务（摇号、限号限行等）、天气与新闻、停车诱导、互动社区等最受百姓关心和最实用的交通服务，并开展产品的应用示范和推广，探索运营服务模式，推动交通信息服务新业态，提升城市生活功能。目前，已申请了1项发明专利，登记5项计算机软件作品著作权。

### （6）交通大数据智能分析与服务平台研制

该项目拟基于PC服务器集群架构，建立面向智能交通行业应用的大数据智能分析与应用服务平台。研究面向交通行业的快数据处理、大数据清洗、大规模数据仓库、分析挖掘及可视化、大数据存储与检索等关键技术，构建结构化交通快数据实时计算平台、大规模交通数据仓库与数据挖掘平台、图片视频云存储系统、交通大数据开放服务子平台。基于研发的平台，结合行业需求，进一步构建面向交通管理和公众服务的系列产品。结构化大数据管理支撑平台支持多源异构数据的统一采集，支持高并发异步数据通信，支持高效的实时数据处理，支持结构化数据离线分析，对大规模的交通结构化数据进行统一管理与分析，提升数据处理的时效性，挖掘交通大数据的深度价值；面向城市交通指挥的决策支持系统通过研究实现面向交通行

业的大数据存储与检索、数据分析挖掘及数据分析结果可视化等关键技术，为实现灵活高效的交通指挥、科学有效的管理提供及时有效的决策支持信息。目前，正在对结构化交通快数据管理平台、交通大数据分析平台进行研究和实现；同时，已完成部分ITS算法的研发，本项目已经申报了17项发明专利，其中4项已获得授权，登记5项计算机软件产品著作权。该项目的核心系统和部分业务应用子系统已投入到杭州市交通管理指挥平台二期项目中进行实际应用，成功实现了城市交通指挥从原有基于经验的模式到数据信息化的转变，为灵活、高效、科学的城市交通管理提供可靠的数据信息服务。

#### (7) 车辆信息深度挖掘与应用平台

该项目面向现有智能交通管理需求与车辆数据价值利用度不高等问题，研发“Hadoop+MPP”混合大数据分析平台，及ETL工具、数据分析引擎，由Hadoop平台实现数据的捕获、清洗、转换、机器学习和长期的数据存储，MPP平台提供即时查询、多维分析，“Hadoop+MPP”混合大数据分析平台将支撑实时流式计算、海量离线处理、数据展现、图片管理与快速检索、以及海量结构化数据的存储与快速查询。通过分析城市基础地理数据、出租车运行数据，以及卡口和电子警察系统采集的过车记录、浮动车数据、车辆违法数据、涉案车辆数据、机动车辆登记信息、电子车牌等数据，运用统计分析、时空聚类分析、关联规则分析法和GIS空间分析法等技术，实现对过车信息、车流量等交通基础参数数据的分析与深度挖掘，具有实时显示、实时报警、布控管理、禁行管理、运维管理等基础应用，以及通行量、车站比等宏观交通分析、OD矩阵分析、交通运行现状评价、出行特征分析、关联车辆挖掘、套牌车辆挖掘等深度应用等功能，提升交通管理服务水平和交通管控效率，为交通组织优化提供决策与数据支持、为城市智能交通建设发展提供助力。目前，申请了8项发明专利，其中3项已获得授权，登记7项计算机软件产品著作权，并且此项目已经在实地应用，并在全面推广。

#### (8) 针对老年慢病的智慧医疗解决方案与示范工程

项目从老年慢病管理模式创新、慢病管理核心技术创新和平台示范应用三个层次着手。首先，研究面向老年慢病的管理模式，针对老年人对慢病管理的迫切需求，从家庭慢病管理、社区慢病管理和医院慢病服务三个方面探索面向老年慢病管理新模式；其次，为消除老年慢病管理目前面临的交互障碍、数据障碍以及服务障碍，通过采用物联网、移动互联、云计算等先进技术，研发慢病管理智慧医疗服务平台，通过研制老年慢病数据采集系统、老年慢病管理数据库、老年慢病管理支撑系统和老年慢病专业服务系统等系统，实现在线的数据收集、方便的交互模式和统一的慢病管理的目标；最后，开展平台的应用示范和产业化试点，推动老年慢病产业的业态演化，探索慢病管理商业模式、提高持续运营能力。目前，该项目关键子系统已研发完毕，申请了2项发明专利并得到受理，已登记6项软件著作权。

#### (9) 基于主动反馈的交通控制与开发服务平台

该项目面向缓解我国城市普遍存在的交通拥堵、交通事件影响的需求，构建“交通感知-计算分析-发布/控制”的闭环控制模型，攻克感知、融合计算、应用服务分析和诱导、控制协同策略等方面的关键技术，解决多源异构数据采集、残缺信息修复、数据融合运算分析以及、实时信息服务多种模式发布和诱导和控制的协同等关键问题，研制由智能数据感知系统、智能数据融合分析计算系统、基于多模式发布的实时信息服务开放平台和基于的主动反馈动态智能控制系统组成的基于主动反馈的交通控制与开放服务平台，实现准确、高效、实时的信息服务应用，提升城市道路交通管理和控制水平，为公众提供更好的出行信息服务。目前，已完成主动反馈的交通控制平台的构建，形成了多层次的交通控制管理模式。对开放服务平台的基础架构和部分关键技术进行了研究和实现，申报了5项发明专利，其中1项已获得授权，登记4项计算机软件产品著作权。同时，将研发的产品投入到实际项目应用中，并取得了一定的效果。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

智慧城市未来前景前瞻产业研究院提供的《2016-2021年中国智慧城市建设发展前景与投资预测分析报告》中显示，截至2015年9月，我国95%的副省级以上城市、76%的地级以上城市，总计约500多个城市提出要建设智慧城市，但是据权威机构测评，

我国的智慧城市建设水平尚未进入先进行列。智慧城市市场空间广阔，发展前景光明。智慧城市上升为国家战略，随着政策红利的进一步释放，智慧城市产业规模将会迎来快速增长。预计未来十年智慧城市建设投资将超过万亿元，智能交通、公共安全、数字城管、智慧医疗等细分领域将是未来发展重点，同时，越来越多的企业会参与到我国智慧城市建设，细分领域竞争日趋激烈，但尚无统一标准。

2016年，在“互联网+”的政策扶持下，交通、能源、零售等行业联动发展，可穿戴设备、虚拟现实、工业互联网快速发展，物联网延续了2015年发展的强劲势头。据IDC（国际数据公司）测算，2020年全球物联网有望影响的下游市场规模将突破3万亿美元，超过250亿台系统/装置联网，而同时使用因特网的用户总数达44亿人。麦肯锡2015年7月发布的最新报告则指出，全球物联网有望渗透的下游应用市场规模将在2025年以前成长达到3.9-11.1万亿美元，达到约11%的全球经济占有率，并与城市管理、生产制造、家庭事务、汽车驾驶、能源环保、物流运输、工作办公、消费结算、个人健康等重要领域结合形成9个千亿级规模以上的细分市场。《中国物联网行业应用领域市场需求与投资预测分析报告》预计到2018年，物联网行业市场规模将超过1.5万亿元，物联网是未来三年重要的趋势之一，行业应用的领域和终端数量有望超过传统的消费电子。

目前，公司已在国内多个城市开展智慧城市的整体规划和顶层设计，截止报告期末公司已签订了33个智慧城市总包框架合作协议。截止报告期末，公司的智慧交通业务已经覆盖了全国128个城市，公司的智慧医疗系统已进入1284家医院（含单签的医院和区域医疗项目覆盖的医院）。公司继续通过资本运作推动产业整合和外延式发展，加大各种大数据平台和应用的研发与投入，形成新的业务增长点和盈利增长点。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，坚持做大做强存量业务，做快做优增量业务的经营思路，始终将成为“中国领先的智慧城市解决方案提供商和数据运营服务商”作为公司的战略发展定位，公司各部门、各分/子公司认真贯彻执行年度计划，继续打造“大数据平台+软件服务+系统集成+数据运营服务”的银江智慧城市产业生态圈，公司年度计划在报告期内得到有效执行。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### （1）政策性风险

公司所处智慧城市建设相关细分行业与国家宏观经济运行状况密切，公司的发展与国民经济运行状况呈正相关性，公司的多数客户为政府客户，所以国家宏观调控政策的力度、经济复苏振兴政策的力度都直接和间接影响公司主营业务和公司客户。应对措施：为减少因行业集中形成的风险，公司更积极增加各相关细分行业的投入，筛选优质客户，并选择信誉好、财政充足的客户共同合作，规避客户风险。

### （2）核心人员流失风险

行业技术变革日新月异和市场竞争的不断加剧，特别是大数据和互联网的产业兴起，对公司的市场开拓、技术储备和人才储备带来一定的挑战。如果公司不能有效保持和完善核心人员的激励机制，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，也会影响到核心团队后备力量的建设，造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：人才资源是公司核心竞争力，公司把对外部高端人才的引进和对内部骨干及后备人才的培养提到了战略高度，建立了完善的人才聘用及管理、激励制度，并通过股权激励计划来稳定核心技术人才队伍。2016年，公司启动为期三年的“银江合伙人计划”，通过所有全资和控股子公司的股权改造，实现子公司经营管理层持有其所经营的子公司适当比例的股权，使股东、管理层、骨干员工的利益进一步趋同，为公司的持续发展提供制度性和政策性的保障环境。公司自上市以来，核心人员稳定，流失风险较小。

### （3）智慧城市总包业务模式的风险

智慧城市建设主导者是城市管理者即地方政府或政府有关部门，而受益者则是城市的主体即城市中的企业和市民。由于智慧城市总包项目投资总金额大、项目建设周期长、项目所涉及的地方政府下属部门或分支机构较多、智慧城市总包合同仅为较笼统的框架性协议，因此，智慧城市总包业务模式存在政府换届或国家政策调整变化、地方政府财政紧张导致投入延迟或无法持续投入、费用控制不力、公司现金流压力和回款压力等因素造成项目部分或全部无法实施或延期的风险。

应对措施：公司会持续密切关注国家政策和相关法律法规规章制度在智慧城市建设方面的变化，选择地方财政和信誉情况较好的地区开拓业务市场，由专门的工作小组跟进总包业务项目，及时向公司管理层反馈项目进展情况，按照项目计划严格控

制项目费用和成本投入，并以“质量优先、风险为上”为指导原则，对于风险可能较大的总包业务项目采取“宁可暂缓、宁可放弃、不可强求”的执行原则，降低总包业务风险。

#### （4）投资并购及管理风险

为了公司发展战略及规划的需要，公司及公司全资子公司或产业基金于2014年起相继完成多个公司的股权投资和并购，但投资并购本身就是一种风险较高的商业活动。随着投资并购项目的不断增多，公司与被投资并购的企业之间存在业务模式、管理制度、企业文化上的差异，异地管理带来的管控风险、团队的稳定性风险等因素都给公司管理带来新的挑战。同时，公司对外投资并购时，存在项目本身承诺利润能否实现、商誉减值、市场政策变化及法律等方面的风险因素。若因宏观经济环境的恶化或被收购公司的经营出现风险，相关收购形成的商誉将对公司年度经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司在投资并购方面采取较为稳健的投资策略，审慎选择投资标的，投前做好市场以及收购对象的尽职调查工作，并完善投资并购协议以减少法律风险，投后发挥协同效应实现其价值，从而不断提升公司盈利能力和市场规模。对于尚未实现盈利的子公司，公司已充分意识到潜在的商誉减值风险，将从收购源头开始控制风险，最大限度地降低可能的商誉减值风险。同时，公司将加强内部控制尤其是风险控制体系建设，以面对公司规模扩大后所带来的管理风险。

#### （5）商业模式创新风险

凡是创新就一定具有不确定性，就一定存在风险。目前公司业务采用的是智慧城市项目建设+业务总包+数据运营服务三结合的商业模式，无论是政府出资企业建设模式，或政府和企业共同出资建设模式，或政府规划第三方建设和运营模式，均存在不同利弊和风险。

应对措施：公司会密切关注与行业相关的国家政策法规的跟踪与研究，在现有智慧城市项目商业模式的基础上，根据市场和行业发展需求，采取“存量”业务和“增量”业务并重且比例优化的经营方式，适当控制智慧城市项目建设+业务总包+数据运营服务中“增量”业务特别是数据运营创新业务在公司业务总量的比例，待“增量”业务的商业模式得到充分验证后再大规模推进，由此可以尽可能降低由于商业模式创新风险对公司可能带来的影响。

#### （6）诉讼结果不确定和应补偿股份注销完成时间不确定的风险

公司就与李欣上市公司收购纠纷已向浙江省高级人民法院提起民事诉讼，浙江省高级人民法院业已受理（案号：（2016）浙民初6号），目前，本案正在一审审理阶段。李欣共持有公司股份27,835,840股全部处于司法轮候冻结状态。上述案件的判决结果及执行结果存在不确定性；李欣应补偿股份的注销完成时间亦存在不确定性。

应对措施：公司会充分收集相关证据，积极应对诉讼过程中的所有可能性，保护上市公司基本利益，维护广大投资者合法权益。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### 1.1、募集资金使用情况-首次公开发行股票募集资金

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	36,222
已累计投入募集资金总额	36,808.02
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	3,826

累计变更用途的募集资金总额比例	10.56%
募集资金总体使用情况说明	
无	

## (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	截止报告期末累计实现的效益	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											
补充营运资金和扩大公司智能化系统工程总包业务项目	否	8,000	8,000		8,007.63	100.10%	2011年10月31日			是	否
数字化医疗关键技术开发及产业化项目	否	4,000	4,000		4,124.09	103.10%	2011年10月31日	931.55	4,031.04	是	否
城市智能交通全集成控制系统开发及产业化项目	否	3,500	3,500		3,588.55	102.53%	2011年10月31日	2,141.33	16,829.96	是	否
城市快速公交营运系统项目	否	1,502	1,502		1,675.87	111.58%	2011年10月31日	0	534.09	是	否
承诺投资项目小计	--	17,002	17,002		17,396.14	--	--	3,072.88	21,395.09	--	--
超募资金投向											
银江(北京)物联网技术有限公司建设项目	否	1,000	1,000		1,000	100.00%	2010年12月31日	-28.81	-758.93		
区域营销中心建设项目	是	8,640	4,814		4,816.28	100.05%	2010年12月31日	4,278.16	35,239.11		
智慧交通、智慧医疗等领域投资与并购项目	是	4,540	8,366		8,463.13	101.16%	2012年03月31日	-802.7	-3,898.06		
补充流动资金(如有)	--	5,040	5,040		5,132.47	101.83%	--	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	19,220	19,220		19,411.88	--	--	3,446.65	30,582.12	--	--
合计	--	36,222	36,222	0	36,808.02	--	--	6,519.53	51,977.21	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	用于银江（北京）物联网技术有限公司建设项目的超募资金累计 1,000.00 万元，公司正逐步向互联网转型，且产品技术性能研发不断在优化升级，盈利预期的实现需要一定周期。用于交通、医疗等领域投资与并购项目的超募资金累计 8,463.13 万元。智慧交通集团及其下属子公司已在客户中树立了良好形象，已经实现了较好的盈利效益；同时部分需要使用股份公司资质的项目收入及效益未体现在智慧交通集团报表中。智慧医疗集团尚未实现盈利，但已取得软件企业资质，并单独承接医疗信息化项目；同时部分需要使用股份公司资质的项目收入及效益未体现在智慧医疗集团报表中。										
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	不适用										
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	无										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 1.2 募集资金使用情况-资产重组配套募集

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况和募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		19,305.00			本年度投入募集资金总额				11.50	
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				19,311.70	
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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										
购买北京亚太安讯科技股份有限公司 100.00%股权现金支付部分	否	10,000.00	10,000.00		10,000.00	100.00	2014年2月	-965.80	否	否
补充上市公司运营资金	否	9,305.00	9,300.20	11.50	9,311.70	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计		19,305.00	19,300.20	11.50	19,311.70	—	—	-965.80		
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		19,305.00	19,300.20	11.50	19,311.70			-965.80		

未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>购买北京亚太安讯科技股份有限公司 100% 股权未实现效益的主要原因系：</p> <p>1、亚太安讯原轨道交通业务主要分布于北京地区市场，报告期内，亚太安讯的轨道交通业务未顺利实现在其他区域的重要开拓，全国市场开拓受阻，导致公司轨道交通业务的业绩未达到预期。2、受市场竞争影响，综合毛利率下降。3、亚太安讯项目回款较差，导致本期对应收款项计提的资产减值准备金额较大。</p>
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	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(2) 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。

**1.3 募集资金使用情况-非公开发行股票募集**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况和募集资金承诺项目情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	98,091.89	本年度投入募集资金总额	5,799.07
报告期内变更用途的募集资金总额		已累计投入募集资金总额	37,641.53
累计变更用途的募集资金总额			
累计变更用途的募集资金总额比例			

承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额(1)	调整后投资总额	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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										
1、智慧城市基地化建设及应用服务项目	否	60,000.00	60,000.00	4,286.47	13,786.19	22.98	正常执行	487.22	不适用	否
2、企业技术中心研发升级项目	否	9,975.00	9,975.00	138.77	740.59	7.42	未完成	不适用	不适用	否
3、智慧城市信息服务平台开发及产业化项目	否	9,825.00	9,825.00	512.50	3,112.44	31.68	未完成	不适用	不适用	否
4、补充公司流动资金	否	20,000.00	20,000.00	861.33	20,002.31	100.01	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		99,800.00	99,800.00	5,799.07	37,641.53			487.22		
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		99,800.00	99,800.00	5,799.07	37,641.53			487.22		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				非公开发行股票对应募投资项目尚未完全达到预定可使用状态，本期暂无法对上述募投资项目效益实现情况进行评价。						
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	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本次非公开发行股票募集资金投资项目经公司 2014 年度第二次临时股东大会审议通过利用募集资金投资计划。部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司自筹资金先行投入，本报告期置换自筹资金预先投入募投项目的款项金额为 79,519,318.64 元，上述募集资金置换事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具信会师报字[2015]第 610600 号鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## （2）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。

## 2、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。

## 3、对外股权投资情况

### （1）持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	300459	金科娱乐	0.00	0	0.00%	9,776,932	1.85%	288,517,263.32	0.00	可供出售金融资产	资产重组
合计			0.00	0	--	9,776,932	--	288,517,263.32	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

截至目前，公司未在本报告期前及本报告期内对本报告期的盈利进行预测。公司基本按照2015年年度报告中披露的计划开展工作，详细情况见本董事会报告之“一、报告期内财务状况和经营成果之1、报告期内总体经营情况”。

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 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、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

2016年5月10日，公司2015年年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》：以2016年3月31日的公司总股本655,789,086股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.2元（含税），共计13,115,781.72元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。本次权益分配方案已于2016年7月4日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及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。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
银江股份有限公司向浙江省高级人民法院就与李欣的上市公司收购纠纷提起民事诉讼,浙江省高级人民法院业已受理(案号:(2016)浙民初6号)并于2016年5月23日向公司送达《立案通知》。请求法院判令李欣向公司交代公司股份25,240,153股,由公司予以注销;李欣如无法足额向公司交付公司股份25,240,153股,则李欣应将交付不足部分的公司股份数折算现金补偿金支付给公司	24,471.48	否	法院已经立案,等待法院下达开庭通知	暂无结果及影响	暂未判决	2016年06月03日	《关于股票回购注销进展暨诉讼事项的公告》;公司于2016年7月6日发布了《关于诉讼进展的公告》

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （一）公司第二期股票期权激励计划实施情况

1、2015年10月21日，本公司召开第三届董事会第十八次会议，审议并通过《银江股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《银江股份有限公司第二期股票期权激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期股票期权激励计划有关事项的议案》及《关于召开2015年第五次临时股东大会的议案》等相关议案，公司独立董事对此发表同意的独立意见。

2、2015年10月21日，本公司召开第三届监事会第十七次会议，会议审议并通过《银江股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《银江股份有限公司第二期股票期权激励计划实施考核管理办法》等相关议案，并出具了对股票期权激励对象人员名单的核查意见。

3、2015年11月17日，本公司召开2015年第五次临时股东大会，审议并通过《银江股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《银江股份有限公司第二期股票期权激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期股票期权激励计划有关事项的议案》等相关议案，董事会被授权确定期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

4、2015年12月15日，本公司分别召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议并通过《关于调整公司第二期股票期权激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》及《关于公司第二期股票期权激励计划授予的议案》等相关议案，确定以2015年12月15日作为激励计划的授予日，向符合条件的338名激励对象授予1581万份股票期权。公司独立董事已就该事项发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定，同意338名激励对象获授1581万股票期权。

5、经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已于2015年12月28日完成《银江股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》所涉1581万份授予期权登记工作，期权简称：银江JLC2，期权代码：036202。

#### 6、股份支付对未来公司财务状况和经营成果的影响

假设后续各期可行权的股票期权数量不发生变化，依据会计准则，2015年-2018年公司期权成本摊销情况的预测算结果见下表（单位：万元）：

总摊销费用	2015年摊销费用	2016年摊销费用	2017年摊销费用	2018年摊销费用
1,452.00	24.49	587.71	574.75	265.05

#### （二）公司第一期员工持股计划实施情况

1、2015年10月21日，本公司召开第三届董事会第十八次会议，审议并通过《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司〈第一期员工持股计划管理规则〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》及《关于召开2015年第五次临时股东大会的议案》等相关议案，公司独立董事对此发表同意的独立意见。

2、2015年10月21日，本公司召开第三届监事会第十七次会议，会议审议并通过《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》和《关于公司〈第一期员工持股计划管理规则〉的议案》等相关议案。

3、2015年11月17日，本公司召开2015年第五次临时股东大会，审议并通过《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司〈第一期员工持股计划管理规则〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》等相关议案。

4、2016年1月8日，本公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议并通过《关于修改〈银江股份有限公司第一期员工

持股计划（草案）及其摘要的议案》，根据公司实际情况和股东大会授权，同意公司对第一期员工持股计划的管理方式、资金来源和份额进行变更，并对草案中涉及的相关条款内容进行调整。公司独立董事对此发表同意的独立意见。

5、2016年6月14日，公司第一期员工持股计划认购的“申万菱信-银江股份员工持股资产管理计划”通过二级市场以竞价方式累计买入本公司股票2,326,841股，占公司总股本0.3548%，成交均价约为人民币17.2329元/股，成交金额为人民币40,098,162.82元。公司第一期员工持股计划已经完成股票购买，该计划所购买的公司股票锁定期为2016年6月14日至2017年6月13日。

以上内容详见中国证监会指定创业板信息披露网站公告。

本报告期内股权激励和员工持股计划事项临时报告披露网站查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
第一期员工持股计划修订对照说明	2016年1月11日	www.cninfo.com.cn
第一期员工持股计划（草案修订稿）摘要	2016年1月11日	www.cninfo.com.cn
第一期员工持股计划（草案修订稿）	2016年1月11日	www.cninfo.com.cn
关于第一期员工持股计划实施进展的公告	2016年1月14日	www.cninfo.com.cn
关于首期股票期权激励计划部分已授予股票期权注销完成的公告	2016年1月27日	www.cninfo.com.cn
关于第一期员工持股计划实施进展的公告	2016年2月15日	www.cninfo.com.cn
关于第一期员工持股计划实施进展的公告	2016年3月17日	www.cninfo.com.cn
关于第一期员工持股计划实施进展的公告	2016年4月14日	www.cninfo.com.cn
关于公司第一期员工持股计划完成股票购买的公告	2016年6月14日	www.cninfo.com.cn

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（若有）（万元）	市场公允价值（若有）（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
银江科技集团有限公司	控股股东	资产收购	购买房产	公允价值	3,834.01	12,285.39		12,150	转账	8,315.99	2015年11月04日	2015-123

转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）	增值主要原因为土地使用权取得时间较早，当时地价和房屋建造成本较低，房屋保养和装修良好所致。
对公司经营成果与财务状况的影响情况	无

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 4、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。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

□ 适用 √ 不适用

## 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	银江股份	公司承诺不为激励对象依股票期权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2015年10月23日	2015年12月15日至2019年12月14日	截止2016年6月30日，本公司严格遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	李欣	自本次交易中取得的股份自本次发行结束之日起十二个月内不得转让。自法定限售期十二个月届满后，第一年可解禁所获股份的15%，第二年可再解禁所获股份的15%，第三年可再解禁所获股份的25%，	2013年09月05日	2014年3月26日至2019年3月26日	2013年度业绩承诺已实现，解除限售2,638,087股；2014年度业绩承诺未实现，已履行完毕股份补偿承诺；2015年度业绩承诺未达预期，涉及股份补偿事宜。李欣将所持公司股份27,813,840股在

		<p>第四年可再解禁所获股份的 25%，第五年可再解禁所获股份的 20%，自法定限售期届满后五年即全解禁。2013 年-2015 年为李欣业绩承诺期，应待亚太安讯审计报告出具后，视是否需实行股份补偿，按以上比例计算当年可解禁股份数并扣减需进行股份补偿部分后予以解禁，若不足扣减，则当年无股份解禁。李欣承诺所持股份在限售期内未经上市公司同意不得用于质押。</p>			<p>限售期内质押给浙江浙商证券资产管理有限公司，违反了承诺。</p>
	李欣	<p>1、承诺人目前没有直接或间接通过其直接或间接控制的其他经营主体从事与银江股份及亚太安讯业务相同或类似的业务，或其它任何与银江股份或亚太安讯存在同业竞争的情形。2、本次交易完成后，承诺人将不会以自营方式、直接或间接通过直接或间接</p>	2013 年 09 月 05 日	长期	履行中

		控制的其他经营主体开展、经营与银江股份或亚太安讯业务相同或相似的业务；不以银江股份或亚太安讯的名义为银江股份或亚太安讯现有客户提供与银江股份或亚太安讯业务相同或类似的商品或服务；避免产生任何同业竞争情形。3、如因承诺人违反上述承诺而给银江股份或亚太安讯造成损失的，应承担全部赔偿责任。			
	李欣	本人将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及银江股份有限公司《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本人将杜绝一切非法占用银江股份有限公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求银江股份有限公司向本人及本人	2013年09月05日	长期	履行中

		投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。本人将尽可能地避免和减少与银江股份有限公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照银江股份有限公司《公司章程》、有关法律法规和《上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害银江股份有限公司及其他股东的合法权益。如因本人未履行本承诺函所作的承诺而给银江股份有限公司造成一切损失和后果，本人承担赔偿责任。			
	李欣	本人现为亚太安讯实际控制人，亚太安讯曾于 2006 年设立红筹架构成为外企企业并于 2011 年解除红筹架构重新转	2013 年 08 月 28 日	长期	履行中

		为内资企业，在红筹架构期间，亚太安讯并未实际享受外资企业企业所得税优惠政策，同时红筹架构解除时，亚太安讯已按相关规定为境外股东代扣代缴了企业所得税。对于亚太安讯设立及解除红筹架构的整个过程中，各相关主体可能存在未来发生补缴相关税收风险，而因此给亚太安讯带来的任何经济损失（包括行政处罚损失），本人愿意承担全额赔偿责任。			
	李欣	本人愿意承担亚太安讯 2011 年底解除其历史上红筹架构所涉及相关税务、外汇管理等方面的风险，承担亚太安讯因红筹架构解除涉及相关税务、外汇管理等方面风险所致的损失。	2013 年 12 月 02 日	长期	履行中
	李欣	重组交易期间，本人及本人控制的企业、公司及其他经济组织不会利用控股地位或股东	2013 年 09 月 05 日	长期	履行中

		身份、职务便利以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用亚太安讯及其子公司之资金；重组完成后，本人将遵守并督促亚太安讯严格执行银江股份货币资金管理制度，不利用职务便利以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用亚太安讯及其子公司之资金。			
	李欣	本次交易完成后，本人会将持有的城城速通 51% 的股权转让给亚太安讯，并在本次交易完成后 3 个月内办理完成工商变更手续。如本人违反上述承诺而给银江股份或亚太安讯造成损失的，将承担全部赔偿责任。	2013 年 09 月 05 日	长期	履行中
	李欣	本次交易完成后 5 年内，本人将在亚太安讯继续担任经营管理职务，不主动提出离职（经银江股份书面批准的除外），并在任职期间勤勉尽责，尽可	2013 年 09 月 05 日	长期	履行中

		能为亚太安讯创造最佳业绩。如因本人违反上述承诺而给银江股份或亚太安讯造成损失的，愿承担全部赔偿责任。			
	李欣	本人承诺并确保，目前亚太安讯租赁位于朝阳区三间房的租赁物业，出租人未取得相应的房产证书，如亚太安讯因租赁该物业而导致亚太安讯承受任何负债、直接经济损失，承诺人将向亚太安讯全额予以赔偿，避免给亚太安讯造成任何损失。	2013年09月05日	长期	履行中
	李欣	在本次交易交割前，亚太安讯核心团队（包括但不限于李欣、颜廷健、于海燕、张晔、侯世勇、金鑫）应与亚太安讯签订不短于5年期限的聘用合同，并出具承诺函承诺在本次交易后5年内将不主动从亚太安讯离职（经甲方书面批准的除外）。	2013年09月05日	本次交易后5年内	履行中
	李欣	承诺亚太安讯	2013年09月05日	2013年9月5日	2013年度业绩

		<p>2013 年、2014 年和 2015 年实现的净利润（扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别不得低于 5,000 万元、5,750 万元和 6,613 万元。如亚太安讯对应的 2013 年、2014 年和 2015 年的实际盈利数不足上述 2013 年、2014 年和 2015 年承诺盈利数的，李欣应当进行补偿。</p>	<p>日</p>	<p>日至 2016 年 9 月 6 日</p>	<p>承诺已实现；2014 年度业绩承诺未实现，已履行完毕股份补偿承诺；2015 年度业绩承诺未达预期，涉及股份补偿事宜。李欣未及时履行业绩补偿承诺，目前公司已就此事对李欣提起诉讼。</p>
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>公司控股股东银江科技集团有限公司及实际控制人王辉、刘健夫妇</p>	<p>"本公司（本人）将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本公司（本人）愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。"</p>	<p>2009 年 10 月 30 日</p>	<p>长期</p>	<p>截止 2016 年 6 月 30 日，控股股东银江科技集团及实际控制人王辉、刘健夫妇均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。</p>

	云南惠潮投资合伙企业(有限合伙)	本次认购所获股份自上市之日起 12 个月内不进行转让。	2015 年 08 月 18 日	2015 年 8 月 20 日至 2016 年 8 月 22 日	履行中, 未发现违反上述承诺情况。
	华安未来资产管理(上海)有限公司(对应的账户名称: 华安资产-工商银行-长安信托-银江股份定增权益投资单一资金信托)	本次认购所获股份自上市之日起 12 个月内不进行转让。	2015 年 08 月 18 日	2015 年 8 月 20 日至 2016 年 8 月 22 日	履行中, 未发现违反上述承诺情况。
	上银基金管理有限公司(对应的账户名称: 上银基金-浦发银行-上银基金财富 49 号资产管理计划、上银基金-浦发银行-上银基金财富 50 号资产管理计划)	本次认购所获股份自上市之日起 12 个月内不进行转让。	2015 年 08 月 18 日	2015 年 8 月 20 日至 2016 年 8 月 22 日	履行中, 未发现违反上述承诺情况。
	财通基金管理有限公司(对应的账户名称: 中国光大银行股份有限公司-财通多策略精选混合型证券投资基金、财通基金-工商银行-财通基金-同安定增保 1 号资产管理计划、财通基金-工商银行-中国对外经济贸易信托-外贸信托, 恒盛定向、财通基金-工商银行-上	本次认购所获股份自上市之日起 12 个月内不进行转让。	2015 年 08 月 18 日	2015 年 8 月 20 日至 2016 年 8 月 22 日	履行中, 未发现违反上述承诺情况。

	海同安投资管理有限公司（玉泉 90 号）、财通基金—工商银行—上海同安投资管理有限公司（玉泉 221 号）、财通基金—工商银行—富春定增添利 9 号资产管理计划)				
其他对公司中小股东所作承诺	董事长及管理层	自 2016 年 1 月 14 日起,董事长及管理层半年内不以各种形式减持所持有的公司股份,并会采取不限于二级市场增持等各种措施,稳定资本市场,提升投资者信心。	2016 年 01 月 14 日	2016 年 1 月 14 日至 2016 年 7 月 13 日	履行中
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	李欣未遵守承诺，目前公司已通过司法途径等方式追究李欣的相关法律责任。详见 2016 年 6 月 3 日公司在巨潮资讯网披露的《关于股票回购注销进展暨诉讼事项的公告》。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、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。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、关于公司发行短期融资券的进展情况

公司于2016年7月12日完成2016年度第一期短期融资券的发行，募集资金4亿元人民币。详见公司于2016年7月13日在巨潮资讯网披露的《2016年度第一期短期融资券发行结果公告》。

2、关于公司智慧城市总包项目进展情况

截至本报告期末，公司先后与33个地方政府签订了战略合作协议，并建立战略总包合作关系。目前部分项目仍处于深化设计及项目推进阶段，公司将根据规划和地方政府的实际需求，逐步推进项目的实施。

### 3、关于发起设立大爱人寿保险股份有限公司（筹）的进展情况

报告期内，公司作为主要股东发起设立大爱人寿保险股份有限公司（筹），目前该公司已成立筹备工作组，正在积极协调筹建申报工作，按照保监会的要求准备申报材料中。

### 4、关于公司发行股份购买资产事项的进展情况

报告期内，公司资产重组事项（暨以发行股份及支付现金方式购买江苏智途科技股份有限公司39.12%股权和杭州清普信息技术有限公司70%股权）获得中国证监会并购重组委审核，并于2016年6月1日收到中国证监会出具的《关于核准银江股份有限公司向何小军等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2016〕1165号），目前正在办理股权转让和工商过户手续。

### 5、关于转让参股公司杭州哲信信息技术有限公司股权的进展情况

报告期内，公司取得可供出售的金融资产15,428万元（9,776,932股浙江金科股份），现金对价部分预计将于近期办理完毕。

## 九、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

## 第五节 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	78,916,040	12.04%	0	0	0	-499,181	-499,181	78,416,859	11.96%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	78,916,040	12.04%	0	0	0	-499,181	-499,181	78,416,859	11.96%
其中：境内法人持股	36,869,566	5.63%	0	0	0	0	0	36,869,566	5.62%
境内自然人持股	42,046,474	6.41%	0	0	0	-499,181	-499,181	41,547,293	6.34%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	576,274,716	87.96%	0	0	0	1,097,511	1,097,511	577,372,227	88.04%
1、人民币普通股	576,274,716	87.96%	0	0	0	1,097,511	1,097,511	577,372,227	88.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	655,190,756	100.00%	0	0	0	598,330	598,330	655,789,086	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期共计行权578,100股，引起公司股本数量增加578,100股，上述股权变动已办理工商变更登记。

股份变动的原因

适用  不适用

1、公司董监高增持和行权导致高管锁定股和无限售流通股股份增加；报告期内离任高管所持公司股份6个月离职锁定期届满，股份性质由高管锁定股转为无限售流通股；高管股份每年按照其上年末持有总数的75%予以锁定。

2、报告期内，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期共计行权578,100股，引起公司股本数量增加578,100股，上述股权变动已于2016年6月办理工商变更登记。截至本公告披露日，公司股本总额为655,789,086股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

详见“公司股权激励的实施情况及其影响”。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司首次授予股票期权第三个行权期采用自主行权模式，行权期限为2015年6月26日至2016年1月17日，报告期内共计行权578,100股。截至本公告披露日，上述股权变动已于2016年6月办理工商变更登记。

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
于海燕	12,892	0	0	12,892	首发后限售股	2015年3月26日解除限售 43,976股。2017年3月26日解除限售12,892股。
李欣	27,813,840	0	0	27,813,840	首发后限售股	假设李欣在2013年至2015年期间均完成亚太安讯的业绩承诺，无需履行股份补偿义务。2015年3月26日解除限售2,638,087股， 2016年3月26日解除限售2,638,087股， 2017年3月26日解除限售

						4,396,811 股， 2018 年 3 月 26 日解除限售 4,396,811 股， 2019 年 3 月 26 日解除限售 3,517,449 股；由 于公司送红股、 资本公积转增股 本等原因增加的 公司股份，亦应 遵守上述约定。
吴越	902,775	0	28,500	931,275	高管锁定股	董事所持本公司 股份每年按照其 上年末持股总数 的 75% 予以锁 定。
章建强	804,064	0	264,000	1,068,064	高管锁定股	董事所持本公司 股份每年按照其 上年末持股总数 的 75% 予以锁 定。
钱小鸿	2,630,595	0	0	2,630,595	高管锁定股	董事所持本公司 股份每年按照其 上年末持股总数 的 75% 予以锁 定。
柳展	1,525,003	0	0	1,525,003	高管锁定股	董事所持本公司 股份每年按照其 上年末持股总数 的 75% 予以锁 定。
金振江	253,200	0	0	253,200	高管锁定股	董事所持本公司 股份每年按照其 上年末持股总数 的 75% 予以锁 定。
孙志林	102,780	0	30,600	133,380	高管锁定股	董事所持本公司 股份每年按照其 上年末持股总数 的 75% 予以锁 定。

周雅芬	60,075	0	0	60,075	高管锁定股	监事所持本公司股份每年按照其上年末持股总数的 75% 予以锁定。
陈才君	193,206	0	42,825	236,031	高管锁定股	高管所持本公司股份每年按照其上年末持股总数的 75% 予以锁定。
傅钟	168,450	165	0	168,285	高管锁定股	高管所持本公司股份每年按照其上年末持股总数的 75% 予以锁定。
温晓岳	192,915	0	0	192,915	高管锁定股	高管所持本公司股份每年按照其上年末持股总数的 75% 予以锁定。
云南惠潮投资合伙企业（有限合伙）	8,695,652	0	0	8,695,652	首发后限售股	2016 年 8 月 22 日
中国光大银行股份有限公司-财通多策略精选混合型证券投资基金	6,521,738	0	0	6,521,738	首发后限售股	2016 年 8 月 22 日
财通基金-工商银行-财通基金-同安定增保 1 号资产管理计划	347,826	0	0	347,826	首发后限售股	2016 年 8 月 22 日
财通基金-工商银行-上海同安投资管理有限公司（玉泉 90 号）	869,565	0	0	869,565	首发后限售股	2016 年 8 月 22 日
财通基金-工商银行-上海同安投资管理有限公司（玉泉 221 号）	434,782	0	0	434,782	首发后限售股	2016 年 8 月 22 日
财通基金-工商	869,565	0	0	869,565	首发后限售股	2016 年 8 月 22

银行-中国对外经济贸易信托-外贸信托 o 恒盛定向增发投资集合资金信托计划 (外贸信托 2 号)						日
财通基金-工商银行-富春定增添利 9 号资产管理计划	130,435	0	0	130,435	首发后限售股	2016 年 8 月 22 日
华安资产-工商银行-长安信托-银江股份定增权益投资单一资金信托	16,347,828	0	0	16,347,828	首发后限售股	2016 年 8 月 22 日
上银基金-浦发银行-上银基金财富 49 号资产管理计划	3,373,913	0	0	3,373,913	首发后限售股	2016 年 8 月 22 日
上银基金-浦发银行-上银基金财富 50 号资产管理计划	5,800,000	0	0	5,800,000	首发后限售股	2016 年 8 月 22 日
合计	78,051,099	165	365,925	78,416,859	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	56,750							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
银江科技集团有限公司	境内非国有法人	25.86%	169,608,600	0	0	169,608,600	质押	130,200,000
李欣	境内自然人	4.24%	27,835,840	0	27,813,840	22,000	冻结	27,835,840
华安资产—工商银行—长安信托—银江股份定增	其他	2.49%	16,347,828	0	16,347,828	0		

权益投资单一资金信托							
云南惠潮投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.33%	8,695,652	0	8,695,652	0	
中国光大银行股份有限公司—财通多策略精选混合型证券投资基金	其他	0.99%	6,521,738	0	6,521,738	0	
上银基金—浦发银行—上银基金财富 50 号资产管理计划	其他	0.88%	5,800,000	0	5,800,000	0	
中国中投证券有限责任公司约定购回专用账户	其他	0.80%	5,278,000	4,518,000	0	5,278,000	
钱小鸿	境内自然人	0.53%	3,507,460	0	2,630,595	876,865	
中国建设银行股份有限公司—富国创业板指数分级证券投资基金	其他	0.52%	3,403,848	905,064	0	3,403,848	
上银基金—浦发银行—上银基金财富 49 号资产管理计划	其他	0.51%	3,373,913	0	3,373,913	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	<p>华安资产—工商银行—长安信托—银江股份定增权益投资单一资金信托属于公司非公开发行对象华安未来资产管理（上海）有限公司、云南惠潮投资合伙企业（有限合伙）是公司非公开发行对象、中国光大银行股份有限公司—财通多策略精选混合型证券投资基金属于公司非公开发行对象财通基金管理有限公司、上银基金—浦发银行—上银基金财富 50 号资产管理计划和上银基金—浦发银行—上银基金财富 49 号资产管理计划属于公司非公开发行对象上银基金管理有限公司，上述非公开发行对象所持本公司股票上市时间为 2015 年 8 月 20 日，限售期为 12 个月，预计可上市流通时间为 2016 年 8 月 22 日。</p>						
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前 10 名股东中，银江科技集团有限公司是本公司的控股股东。除此之外，公司其他前 10 名股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。</p>						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类	
						股份种类	数量

银江科技集团有限公司	169,608,600	人民币普通股	169,608,600
中国中投证券有限责任公司约定购回专用账户	5,278,000	人民币普通股	5,278,000
中国建设银行股份有限公司-富国创业板指数分级证券投资基金	3,403,848	人民币普通股	3,403,848
樊锦祥	3,365,560	人民币普通股	3,365,560
深圳市侨城假日投资发展有限公司	2,885,858	境内上市外资股	2,885,858
昆山中科昆开创业投资有限公司	2,652,540	人民币普通股	2,652,540
王毅	2,508,000	人民币普通股	2,508,000
银江股份有限公司-第一期员工持股计划	2,326,841	人民币普通股	2,326,841
刘健	2,256,760	人民币普通股	2,256,760
中国农业银行股份有限公司-长信利丰债券型证券投资基金	2,219,869	人民币普通股	2,219,869
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	银江科技集团有限公司是本公司的控股股东，刘健是本公司实际控制人之一。除此之外，公司前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	在公司上述股东中，银江科技集团有限公司是融资融券投资者信用账户股东。公司股东银江科技集团有限公司除通过普通证券账户持有 146,338,600 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 23,270,000 股，实际合计持有 169,608,600 股。		

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

截止本报告期末，公司前10名股东中，“中国中投证券有限责任公司约定购回专用账户”里的投资者深圳市润泰投资有限公司在报告期内进行了约定购回式交易，交易数量为3,253,000股，占公司总股本的0.50%；“中国中投证券有限责任公司约定购回专用账户”里的投资者万汇置业（深圳）有限公司在报告期内进行了约定购回式交易，交易数量为2,025,000股，占公司总股本的0.31%。

### 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。

## 第六节 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有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
吴越	董事长	现任	1,203,700	38,000	0	1,241,700	0	0	0	0
章建强	董事、总经理	现任	1,072,085	352,000	0	1,424,085	0	0	0	0
钱小鸿	董事、副总经理	现任	3,507,460	0	0	3,507,460	0	0	0	0
柳展	董事	现任	2,033,338	0	0	2,033,338	0	0	0	0
孙志林	董事、财务总监	现任	137,040	40,800	0	177,840	0	0	0	0
金振江	董事、董事会秘书、副总经理	现任	337,600	0	0	337,600	0	0	0	0
赵新建	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘国平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
冯晓	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
周雅芬	监事会主席	现任	80,100	0	0	80,100	0	0	0	0
张芸芸	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
余力航	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈才君	副总经理	现任	257,608	57,100	0	314,708	0	0	0	0
温晓岳	副总经理	现任	257,220	0	0	257,220	0	0	0	0
傅钟	副总经理	现任	224,380	0	0	224,380	0	0	0	0
俞立	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	9,110,531	487,900	0	9,598,431	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票 期权数量（份）	本期获授予股 票期权数量 （份）	本期已行权股 票期权数量 （份）	本期注销的股 票期权数量 （份）	期末持有股票 期权数量（份）
吴越	董事长	现任	38,000	0	38,000	0	0
章建强	董事、总经理	现任	352,000	0	352,000	0	0
钱小鸿	董事、副经理	现任	0	0	0	0	0
柳展	董事	现任	0	0	0	0	0
金振江	董事、董事会 秘书、副经理	现任	0	0	0	0	0
陈才君	副总经理	现任	0	0	0	0	0
温晓岳	副总经理	现任	0	0	0	0	0
傅钟	副总经理	现任	0	0	0	0	0
合计	--	--	390,000	0	390,000	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第七节 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：银江股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	894,537,168.65	1,232,881,119.71
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	3,643,756.05	4,962,156.05
应收账款	1,450,751,093.90	1,257,670,050.80
预付款项	112,838,768.25	113,608,281.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	454,461,744.55	318,196,012.70
买入返售金融资产		
存货	1,209,102,966.94	1,043,715,630.99
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	762,168.71	1,309,857.94
流动资产合计	4,126,097,667.05	3,972,343,109.99
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	328,659,243.32	141,141,980.00
持有至到期投资		
长期应收款	59,286,486.05	89,268,182.48
长期股权投资	278,552,017.70	184,193,389.48
投资性房地产		
固定资产	204,224,897.75	82,582,832.46
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	76,802,639.31	78,865,540.20
开发支出	44,432,358.30	33,902,690.52
商誉	30,697,546.33	30,697,546.33
长期待摊费用	616,209.03	771,815.43
递延所得税资产	54,728,207.72	52,103,622.53
其他非流动资产		63,750,000.00
非流动资产合计	1,077,999,605.51	757,277,599.43
资产总计	5,204,097,272.56	4,729,620,709.42
流动负债：		
短期借款	550,000,000.00	460,000,000.00
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	100,010,423.53	62,661,440.42
应付账款	884,894,883.89	960,139,267.12

预收款项	185,028,007.33	161,598,999.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,689,398.02	22,744,078.08
应交税费	155,303,371.97	171,578,215.98
应付利息	850,981.08	935,527.41
应付股利	4,192,037.50	1,265,265.50
其他应付款	220,353,830.91	133,481,385.69
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	2,109,322,934.23	1,974,404,179.76
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00
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	1,714,285.71	4,653,571.43
递延所得税负债	12,701,844.56	
其他非流动负债		
非流动负债合计	74,416,130.27	64,653,571.43
负债合计	2,183,739,064.50	2,039,057,751.19
所有者权益：		
股本	655,789,086.00	655,190,756.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,354,924,607.35	1,347,080,135.72
减：库存股	25,240,153.00	25,240,153.00
其他综合收益	134,237,263.32	
专项储备		
盈余公积	81,105,076.10	81,105,076.10
一般风险准备		
未分配利润	797,884,395.05	608,277,908.79
归属于母公司所有者权益合计	2,998,700,274.82	2,666,413,723.61
少数股东权益	21,657,933.24	24,149,234.62
所有者权益合计	3,020,358,208.06	2,690,562,958.23
负债和所有者权益总计	5,204,097,272.56	4,729,620,709.42

法定代表人：章建强

主管会计工作负责人：孙志林

会计机构负责人：任刚要

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	857,835,793.56	1,065,056,407.73
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	2,545,000.00	2,000,000.00
应收账款	1,158,252,441.25	982,569,463.19
预付款项	101,905,600.23	97,227,377.09
应收利息		
应收股利		
其他应收款	649,738,271.09	461,121,664.09
存货	1,158,839,693.17	990,085,581.11
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	3,929,116,799.30	3,598,060,493.21
非流动资产：		

可供出售金融资产	318,517,263.32	131,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	46,955,287.31	76,936,983.74
长期股权投资	724,857,605.88	628,942,956.36
投资性房地产		
固定资产	174,350,824.23	52,930,877.06
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	38,025,383.91	40,651,231.00
开发支出	35,069,955.08	28,336,330.97
商誉		
长期待摊费用		41,156.40
递延所得税资产	44,443,524.78	43,140,218.12
其他非流动资产		63,750,000.00
非流动资产合计	1,382,219,844.51	1,065,729,753.65
资产总计	5,311,336,643.81	4,663,790,246.86
流动负债：		
短期借款	520,000,000.00	390,000,000.00
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	95,631,123.53	62,661,440.42
应付账款	891,347,339.83	924,510,852.85
预收款项	166,075,720.61	144,615,933.69
应付职工薪酬	4,319,600.00	11,660,529.05
应交税费	103,175,302.99	115,614,917.03
应付利息	850,981.08	773,374.16
应付股利	4,192,037.50	1,265,265.50
其他应付款	417,282,932.13	270,404,966.68
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	2,202,875,037.67	1,921,507,279.38
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00
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	1,714,285.71	3,428,571.43
递延所得税负债	12,701,844.56	
其他非流动负债		
非流动负债合计	74,416,130.27	63,428,571.43
负债合计	2,277,291,167.94	1,984,935,850.81
所有者权益：		
股本	655,789,086.00	655,190,756.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,353,868,533.40	1,347,758,832.40
减：库存股	25,240,153.00	25,240,153.00
其他综合收益	134,237,263.32	
专项储备		
盈余公积	81,105,076.10	81,105,076.10
未分配利润	834,285,670.05	620,039,884.55
所有者权益合计	3,034,045,475.87	2,678,854,396.05
负债和所有者权益总计	5,311,336,643.81	4,663,790,246.86

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	844,044,978.05	1,011,153,355.94

其中：营业收入	844,044,978.05	1,011,153,355.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	739,791,015.86	895,343,905.15
其中：营业成本	643,232,955.33	728,061,234.53
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	-35,768,017.60	28,751,077.65
销售费用	33,034,249.80	34,573,901.66
管理费用	72,584,279.82	77,140,086.65
财务费用	9,255,754.58	8,842,000.71
资产减值损失	17,451,793.93	17,975,603.95
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）	121,670,628.22	586,528.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		133,631.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	225,924,590.41	116,395,978.94
加：营业外收入	6,428,180.69	7,587,493.45
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	39,239.65	34,936.77
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	232,313,531.45	123,948,535.62
减：所得税费用	31,603,350.57	15,440,766.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	200,710,180.88	108,507,769.43
归属于母公司所有者的净利润	202,165,551.18	109,044,872.08
少数股东损益	-1,455,370.30	-537,102.65

六、其他综合收益的税后净额	134,237,263.32	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	134,237,263.32	
（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	134,237,263.32	
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	134,237,263.32	
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	334,947,444.20	108,507,769.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	336,402,814.50	109,044,872.08
归属于少数股东的综合收益总额	-1,455,370.30	-537,102.65
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.18
（二）稀释每股收益	0.31	0.18

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：章建强

主管会计工作负责人：孙志林

会计机构负责人：任刚要

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	810,655,513.39	913,411,623.83
减：营业成本	642,521,965.45	682,235,160.64
营业税金及附加	-36,748,339.74	28,151,971.66
销售费用	14,996,250.91	19,298,356.05
管理费用	40,616,474.71	34,946,632.41
财务费用	8,534,960.41	8,345,217.92
资产减值损失	8,688,711.07	14,975,603.95
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）	123,226,649.52	-139,871.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-139,871.96
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	255,272,140.10	125,318,809.24
加：营业外收入	4,039,288.12	3,980,341.75
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	12,121.84	12,837.85
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	259,299,306.38	129,286,313.14
减：所得税费用	32,494,455.96	12,843,521.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	226,804,850.42	116,442,791.22
五、其他综合收益的税后净额	134,237,263.32	
（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	134,237,263.32	
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	134,237,263.32	

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	361,042,113.74	116,442,791.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	585,982,287.00	695,770,194.60
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	712,303.09	333,870.09
收到其他与经营活动有关的现金	252,809,062.35	285,179,162.84
经营活动现金流入小计	839,503,652.44	981,283,227.53
购买商品、接受劳务支付的现金	619,904,327.30	704,067,059.17
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	101,297,637.88	76,163,250.64
支付的各项税费	46,456,742.93	54,153,262.54
支付其他与经营活动有关的现金	339,494,227.96	323,053,653.03
经营活动现金流出小计	1,107,152,936.07	1,157,437,225.38
经营活动产生的现金流量净额	-267,649,283.63	-176,153,997.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,904,390.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	130,161.61	
投资活动现金流入小计	130,161.61	23,904,390.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,496,549.05	24,839,882.78
投资支付的现金	95,698,161.61	8,626,980.00
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	170,194,710.66	33,466,862.78
投资活动产生的现金流量净额	-170,064,549.05	-9,562,472.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	23,393,920.70	8,300,275.50
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	370,910,000.00	381,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	53,993,089.75	72,124,979.61

筹资活动现金流入小计	448,297,010.45	461,925,255.11
偿还债务支付的现金	280,000,000.00	301,460,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,881,079.16	39,684,862.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	49,456,100.49	91,193,949.59
筹资活动现金流出小计	352,337,179.65	432,338,811.81
筹资活动产生的现金流量净额	95,959,830.80	29,586,443.30
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	-341,754,001.88	-156,130,027.33
加：期初现金及现金等价物余额	1,182,428,361.09	362,369,236.14
六、期末现金及现金等价物余额	840,674,359.21	206,239,208.81

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	561,490,495.95	574,499,477.83
收到的税费返还	213,314.20	77,968.89
收到其他与经营活动有关的现金	274,885,363.54	271,485,058.30
经营活动现金流入小计	836,589,173.69	846,062,505.02
购买商品、接受劳务支付的现金	591,479,693.55	619,275,304.41
支付给职工以及为职工支付的现金	69,072,728.34	45,649,891.95
支付的各项税费	38,144,053.91	40,954,560.44
支付其他与经营活动有关的现金	312,603,709.70	248,841,022.50
经营活动现金流出小计	1,011,300,185.50	954,720,779.30
经营活动产生的现金流量净额	-174,711,011.81	-108,658,274.28
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		19,900,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	130,161.61	
投资活动现金流入小计	130,161.61	19,900,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,896,629.00	17,050,258.42
投资支付的现金	95,698,161.61	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,509,800.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	164,594,790.61	19,560,058.42
投资活动产生的现金流量净额	-164,464,629.00	339,941.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,693,916.70	8,300,275.50
取得借款收到的现金	370,910,000.00	339,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	46,493,089.75	45,527,130.51
筹资活动现金流入小计	440,097,006.45	392,827,406.01
偿还债务支付的现金	240,000,000.00	279,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,095,930.04	38,949,457.27
支付其他与筹资活动有关的现金	49,456,100.49	35,496,100.49
筹资活动现金流出小计	311,552,030.53	353,445,557.76
筹资活动产生的现金流量净额	128,544,975.92	39,381,848.25
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	-210,630,664.89	-68,936,484.45
加：期初现金及现金等价物余额	1,018,971,398.84	201,189,482.12
六、期末现金及现金等价物余额	808,340,733.95	132,252,997.67

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	655,190,756.00				1,347,080,135.72	25,240,153.00			81,105,076.10		608,277,908.79	24,149,234.62	2,690,562,958.23
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	655,190,756.00				1,347,080,135.72	25,240,153.00			81,105,076.10		608,277,908.79	24,149,234.62	2,690,562,958.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	598,330.00				7,844,471.63		134,237,263.32				189,606,486.26	-2,491,301.38	329,795,249.83
（一）综合收益总额							134,237,263.32				202,165,551.18	-1,455,370.30	334,947,444.20
（二）所有者投入和减少资本	598,330.00				7,844,471.63							-1,035,931.08	7,406,870.55
1. 股东投入的普通股	598,330.00				4,907,024.94							-1,035,871.94	4,469,483.00
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					2,938,552.00								2,938,552.00
4. 其他					-1,105.31							-59.14	-1,164.45
（三）利润分配											-12,559,064.92		-12,559,064.92
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											-12,559,064.92		-12,559,064.92

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	655,789,086.00				1,354,924,607.35	25,240,153.00	134,237,263.32		81,105,076.10		797,884,395.05	21,657,933.24	3,020,358,208.06

上年金额

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	276,888,095.00				964,216,517.54				67,668,854.12		537,997,863.22	38,576,589.77	1,885,347,919.65
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	276,888,095.00				964,216,517.54				67,668,854.12		537,997,863.22	38,576,589.77	1,885,347,919.65

三、本期增减变动 金额(减少以“一” 号填列)	378,30 2,661. 00				382,863 ,618.18	25,240, 153.00			13,436, 221.98		70,280, 045.57	-14,427 ,355.15	805,215 ,038.58
(一)综合收益总 额											111,209, 966.75	-2,591, 786.49	108,618 ,180.26
(二)所有者投入 和减少资本	45,610 ,467.0 0				715,555 ,812.18	25,240, 153.00						-11,835, 568.66	724,090 ,557.52
1. 股东投入的普 通股	45,610 ,467.0 0				981,490 ,261.85							1,400,0 00.00	1,028,5 00,728. 85
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					-2,336,4 40.67								-2,336,4 40.67
4. 其他					-263,59 8,009.0 0	25,240, 153.00						-13,235 ,568.66	-302,07 3,730.6 6
(三)利润分配								13,436, 221.98			-40,929, 921.18		-27,493, 699.20
1. 提取盈余公积								13,436, 221.98			-13,436, 221.98		
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者(或 股东)的分配											-27,493, 699.20		-27,493, 699.20
4. 其他													
(四)所有者权益 内部结转	332,69 2,194. 00				-332,69 2,194.0 0								
1. 资本公积转增 资本(或股本)	332,69 2,194. 00				-332,69 2,194.0 0								
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	655,190,756.00				1,347,080,135.72	25,240,153.00			81,105,076.10		608,277,908.79	24,149,234.62	2,690,562,958.23

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	655,190,756.00				1,347,758,832.40	25,240,153.00			81,105,076.10	620,039,884.55	2,678,854,396.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	655,190,756.00				1,347,758,832.40	25,240,153.00			81,105,076.10	620,039,884.55	2,678,854,396.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	598,330.00				6,109,701.00		134,237.263.32			214,245,785.50	355,191,079.82
（一）综合收益总额							134,237.263.32			226,804,850.42	361,042,113.74
（二）所有者投入和减少资本	598,330.00				6,109,701.00						6,708,031.00
1. 股东投入的普通股	598,330.00				3,171,149.00						3,769,479.00
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					2,938,552.00						2,938,552.00

4. 其他											
(三) 利润分配										-12,559,064.92	-12,559,064.92
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,559,064.92	-12,559,064.92
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	655,789,086.00				1,353,868,533.40	25,240,153.00	134,237,263.32		81,105,076.10	834,285,670.05	3,034,045,475.87

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	276,888,095.00				964,895,214.22				67,668,854.12	526,607,585.92	1,836,059,749.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	276,888,095.00				964,895,214.22				67,668,854.12	526,607,585.92	1,836,059,749.26
三、本期增减变动	378,302.				382,863,6	25,240,15			13,436,22	93,432,	842,794,6

金额(减少以“-”号填列)	661.00				18.18	3.00			1.98	298.63	46.79
(一) 综合收益总额										134,362,219.81	134,362,219.81
(二) 所有者投入和减少资本	45,610,467.00				715,555,812.18	25,240,153.00					735,926,126.18
1. 股东投入的普通股	45,610,467.00				981,490,261.85						1,027,100,728.85
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					-2,336,440.67						-2,336,440.67
4. 其他					-263,598,009.00	25,240,153.00					-288,838,162.00
(三) 利润分配									13,436,221.98	-40,929,921.18	-27,493,699.20
1. 提取盈余公积									13,436,221.98	-13,436,221.98	
2. 对所有者(或股东)的分配										-27,493,699.20	-27,493,699.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	332,692,194.00				-332,692,194.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	332,692,194.00				-332,692,194.00						
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	655,190,756.00				1,347,758,832.40	25,240,153.00			81,105,076.10	620,039,884.55	2,678,854,396.05

### 三、公司基本情况

银江股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原杭州银江电子有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由银江科技集团有限公司和自然人张岩、柴志涛、王毅、杨富金、钱小鸿、樊锦祥、刘健、钱英、柳展、王剑伟作为发起人，注册资本为人民币4,000万元（每股面值人民币1元）。公司于2007年9月30日取得杭州市工商行政管理局核发的330100000003403号《企业法人营业执照》。

2007年12月，公司申请新增注册资本1,200万元，由新增法人股东浙江蓝山投资有限公司出资500万元，新增自然人股东杨增荣出资282万元，新增自然人股东李涛出资278万元，新增自然人股东章笠中出资60万元，新增自然人股东乐秀夫出资80万元，变更后的注册资本为5,200万元。

2008年12月，钱英将其所持公司股份中的10万股转让给李正大、10万股转让给胡志宏，杨富金将其所持公司股份中的20万股转让给胡志宏；另外公司申请新增注册资本800万元，其中银江科技集团有限公司增资50万元，英特尔产品（成都）有限公司投资500万元，浙江省科技风险投资有限公司投资150万元，杭州青岛实业投资有限公司投资100万元，变更后的注册资本为6,000万元。

2009年3月，杨增荣、张岩分别将其持有的75万股股份转让给海通开元投资有限公司。

根据2009年度第一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【2009】1032号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万股（每股面值人民币1元），变更后的注册资本为人民币8,000万元，已于2009年10月30日在深圳证券交易所创业板上市。

根据2009年度股东大会决议，公司以首次公开发行股票并上市后的总股本8,000万股为基数，按每10股由资本公积转增10股，共计转增8,000万股。变更后的注册资本为1.6亿元。

根据2010年度股东大会决议，公司以总股本数1.6亿股为基数，按每10股由资本公积转增5股，共计转增8,000万股，变更后的注册资本2.4亿元。

根据2012年1月10日召开的2012年第一次临时股东大会决议审议通过的《公司股票期权激励计划（草案修订稿）》，公司向股票期权激励对象定向发行股票。截止2014年12月31日，公司累计已向股票激励对象发行股票5,113,600股。

根据公司2013年第一次临时股东大会决议、第二届董事会第二十八次会议决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013] 1633号”核准，公司向李欣发行17,587,245股股份、向昆山中科昆开创业投资有限公司发行1,362,518股股份、向兰馨成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行1,362,518股股份、向杭州众赢成长投资合伙企业（有限合伙）发行1,167,792股股份、向江阴长泾中科长赢创业投资有限公司发行973,254股股份、向陈兴华发行762,143股股份、向颜廷健发行58,626股股份、向于海燕发行49,836股股份、向罗明发行43,976股股份、向张晔发行29,301股股份、向侯世勇发行14,651股股份、向金鑫发行14,651股股份、向张蓓发行14,651股股份，以购买北京亚太安讯科技股份有限公司83.3333%的股权；同时向华安基金管理有限公司、常州投资集团有限公司和国泰基金管理有限公司以24元/股的发行价格非公开发行8,333,333股（每股面值1元）人民币普通股，本次定向增发股份共计新增公司股本31,774,495股（每股面值1元）。公司首期股权激励计划第二个行权期采用自主行权模式，行权期限为2014年5月22日至2015年1月17日，行权期内公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期累计共行权2,655,000股。

2015年5月15日，公司召开的2014年度股东大会审议通过《2014年度利润分配预案》，以2015年2月28日的公司总股本277,243,495股为基数，向全体股东每10股派1.00元现金；同时，以资本公积向全体股东每10股转增12股。公司分红前总股本为277,243,495股，分红后总股本增至609,935,689股。

2015年5月15日，公司取得中国证监会《关于核准银江股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]845号），核准公司非公开发行不超过5,000万股股票。由于公司于2015年6月2日实施了以资本公积每10股转增12股的利润分配方案，本次非公开发行股票数量调整为不超过11,000万股（含）。该调整事项已经履行了会后事项程序。根据发行对象申购报价情况，本次非公开发行向财通基金管理有限公司、华安未来资产管理（上海）有限公司、上海基金管理有限公司和云南惠潮投资合伙企业（有限合伙）以23元/股的发行价格非公开发行43,391,304股（每股面值1元）人民币普通股，本次定向增发股份共计新增公司股本43,391,304股（每股面值1元）。

由于亚太安讯未能完成2014年度的承诺业绩，根据公司与其签订的《盈利预测补偿协议》，公司于2015年9月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕原亚太安讯实际控制人李欣所持有的银江股份5,074,307股回购股份注销手续。

公司首期股权激励计划第三个行权期采用自主行权模式，行权期限为2015年6月26日起至2016年1月17日，截至2015年12月31日，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期累计共行权6,938,070股。

截至2015年12月31日，本公司股本655,190,756元，累计发行股票655,190,756股。

公司注册地址为浙江省杭州市益乐路223号1幢1层；办公地址为浙江省杭州市西湖科技园西园八路2号银江软件园。

本财务报表业经公司全体董事于2016年4月15日批准报出。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共33户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，减少3户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及各子公司经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：技术开发、技术服务、成果转让、设计：计算机系统集成，交通智能化工程及产品，医疗信息化工程及产品，建筑智能化工程及产品，环境信息化工程及产品，能源智能化工程及产品，教育信息化工程及产品，工业自动化工程及产品，电力、电子工程及产品，机电工程及产品；安全技术防范工程的设计、施工、维护；软件开发。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

本公司及各子公司主要从事智慧城市、智慧交通和智慧医疗领域工程项目的开发、实施和维护。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司评价了自2016年6月31日起12个月的持续经营能力，评价结果表明未对持续经营能力产生重大怀疑，能够持续经营。

## 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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、23“收入”、附注四17“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

### 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2016年6月31日的财务状况及2016年度上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每

年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购

买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务,将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本附注四、12(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。本公司作为合营方对共同经营,确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债;确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认本公司单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)、或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况,本公司全额确认该损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①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;②以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表:资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时,将资产负债表中

股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 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，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为三年。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;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的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债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负债的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)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。

金融负债全部或部分终止确认的,将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。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未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,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注

销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 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	本公司将应收款项余额前五的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的，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
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，确认减值损失，计提坏账准备如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很

	可能无法履行还款义务的应收款项等。
--	-------------------

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、工程施工、库存商品、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。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。

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 工程施工

在存货中列示的工程施工包括工程施工成本、工程毛利和工程结算，工程施工成本按实际成本计量，包括从项目合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入工程施工成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，

长期股权投资初始投资成本与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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损

失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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

并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 18、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；构建或者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，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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使

资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### （1）商品销售收入

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

本公司按照销售商品收入确认方法，制定如下具体收入确认方法：

①系统集成销售收入确认原则：公司系统集成类产品的销售包括为客户提供方案设计、设备安装、调试及系统试运行等配套服务，经验收合格后确认销售收入。

②其他一般销售商品收入，于发货经客户签收时确认收入。

### （2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计

已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

公司BT业务的按照《企业会计准则15号——建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款。长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。BT项目涉及的长期应收款原则上不计提坏账准备，如有确凿证据表明不能收回或收回可能性不大时，则按其不可收回金额计提坏账准备。

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 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，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

### (1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时,本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、23、“收入”所述方法进行确认的,在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本,以及合同可回收性时,需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本,以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本,以及期间损益产生影响,且可能构成重大影响。

### (2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

### (3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### (6) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设,以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中,本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间,以及被投资对象的财务状况和短期业务展望,包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### (7) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表

明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （8）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （9）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2015年12月31日本公司自行开发的无形资产在资产负债表中的账面价值为人民币76,603,185.11元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

#### （10）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （11）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （12）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### 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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、6%、3% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、6%、3%
营业税	按应税营业额的 5%、3% 计缴营业税	5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15%、12.5%、10% 计缴	25%、15%、12.5%、10%
房产税	按房产原值 70% 的 1.2% 计缴和按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	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
银江股份有限公司	15%
浙江银江交通技术有限公司	15%
杭州银江智慧城市技术集团有限公司	15%
北京亚太安讯科技有限责任公司	15%
浙江银江智慧交通集团有限公司	12.5%
中山、太原、东莞分公司	10%
其他分子公司	25%

### 2、税收优惠

本公司2014年度通过了国家高新技术企业复审，认定有效期为3年（2014年-2016年），本报告期按照15%的税率计缴企业所得税。

子公司浙江银江智慧交通集团有限公司经杭州市滨江区国家税务局核准，于2013年5月28日被认定为软件及集成电路企业。自获利年度起，第1年和第2年免征企业所得税，第3年至第5年减半征收企业所得税，2015年度为获利第3年，实际减半缴纳企业所得税。

子公司浙江银江交通技术有限公司2011年度被认定为国家高新技术企业，认定有效期为3年（2011年-2013年），2014年度通过了复审，本报告期按照15%的税率计缴企业所得税。

子公司杭州银江智慧城市技术集团有限公司2013年度被认定为国家高新技术企业，认定有效期为3年（2013年-2015年），本报告期按照15%的税率计缴企业所得税。

子公司北京亚太安讯科技有限责任公司2014年度被认定为国家高新技术企业，认定有效期为3年（2014年-2016年），本报告期按照15%的税率计缴企业所得税。

子公司浙江银江云计算技术有限公司符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定标准及管理方法》的有关规定，于2013年10月11日认定为软件企业。自获利年度起，第1年和第2年免征企业所得税，第3年至第5年减半征收企业所得税，2013年开始获利，2015年度应减半征收企业所得税，但2015年无应纳税所得额，不需征收企业所得税。

子公司杭州银江医联网技术有限公司符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定标准及管理方法》的有关规定，于2012年12月25日认定为软件企业。自获利年度起，第1年和第2年免征企业所得税，第3年至第5年减半征收企业所得税，本年为获利后的第四年，2015年度实际减半免征企业所得税。

子公司杭州银江智慧医疗集团有限公司经杭州市滨江区国家税务局核准，被认定为软件及集成电路企业。自获利年度起，第1年和第2年免征企业所得税，第3年至第5年减半征收企业所得税，2015年度为获利第一年，实际免征企业所得税。

子公司浙江银江研究院有限公司符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定标准及管理方法》的有关规定，于2013年12月09日认定为软件企业。自获利年度起，第1年和第2年免征企业所得税，第3年至第5年减半征收企业所得税，2015年度为企业盈利的第2年，免征企业所得税。

根据《浙江省地方水利建设基金征收和减免管理办法》（浙财综【2012】130号），经杭州市地方税务局高新（滨江）税务分局（杭地税滨优批[2014]212号），公司于2015年9月收到返还的2014年水利基金847,774.33元，计入营业外收入。

根据杭州市滨江区国家税务局发布的杭国税滨发[2014]314号文件《杭州市滨江区国家税务局关于银江股份有限公司软件产品增值税退税的批复》，公司自行开发生产销售的软件产品：银江突发公共卫生事件应急指挥与决策系统软件V3.0、银江移动门诊输液管理系统软件V4.0、银江婴儿电子安全系统软件V4.0、银江移动临床信息系统软件V4.0、银江医院消毒供应中心管理系统软件V2.0可享受增值税即增即退政策。

根据杭国税滨发（2013）237号《杭州市滨江区国家税务局关于杭州银江医联网技术有限公司软件产品增值税退税的批复》，子公司杭州银江医联网技术有限公司自行开发生产销售的软件产品：银江电子病历系统管理软件V2.0、银江移动临床系统管理软件V2.0、银江医院信息系统管理软件V1.0、银江基础数据管理系统软件V3.0、银江医院感染信息系统软件V3.0、银江实验室信息管理系统软件V3.0可享受增值税即征即退政策。

根据杭国税滨发（2014）399号《杭州市滨江区国家税务局关于杭州银江智慧医疗集团有限公司软件产品增值税退税的批复》，子公司杭州银江智慧医疗集团有限公司自行开发生产销售的软件产品：银江婴儿防盗系统软件V3.0、银江区域医疗统计分析系统软件V3.0、银江移动门急诊输液管理系统软件V4.0、银江手卫生智能提醒管理系统软件V1.0、银江安卓版移动临床护理系统软件V3.0、银江高值耗材管理系统软件V1.0、银江安卓版移动门诊输液管理系统软件V3.0、银江中心供应室管理系统软件V3.0、银江移动门急诊输液管理系统软件V3.0、银江移动医疗信息系统软件V3.0、银江移动护理文书系统软件V3.0、银江输液监护管理系统软件V3.0、银江婴儿防盗系统软件V4.0、银江卫生应急指挥系统软件V3.0、银江城市级医院感控安全云中心系统软件V3.0可享受增值税即征即退政策。

根据财税（2011）100号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，子公司北京亚太安讯科技有限责任公司自行开发生产销售的软件产品享受增值税即征即退优惠。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,240,918.86	1,591,644.17
银行存款	839,880,480.33	1,180,836,716.92
其他货币资金	53,415,769.46	50,452,758.62
合计	894,537,168.65	1,232,881,119.71

其他说明

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,643,756.05	4,962,156.05
合计	3,643,756.05	4,962,156.05

## (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
银行承兑票据	1,095,538.93	
合计	1,095,538.93	

## (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	1,628,478,785.92	100.00%	177,727,692.02	10.91%	1,450,751,093.90	1,421,426,223.67	100.00%	163,756,172.87	11.52%	1,257,670,050.80
合计	1,628,478,785.92	100.00%	177,727,692.02	10.91%	1,450,751,093.90	1,421,426,223.67	100.00%	163,756,172.87	11.52%	1,257,670,050.80

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	757,653,903.24	37,882,695.16	5.00%
1 至 2 年	633,935,394.43	63,393,539.45	10.00%
2 至 3 年	151,131,729.06	30,226,345.81	20.00%
3 至 4 年	42,900,336.80	21,450,168.40	50.00%
4 至 5 年	36,164,958.37	18,082,479.19	50.00%

5 年以上	6,692,464.02	6,692,464.02	100.00%
合计	1,628,478,785.92	177,727,692.02	

确定该组合依据的说明：

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 13,971,519.15 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

单位名称	余额
北京市轨道交通建设管理有限公司	69,486,182.48
河北远东通信系统工程有限公司	62,786,032.49
中石化北京销售分公司	45,545,087.03
杭州市公安局交通警察支队	54,577,514.54
莱西市公安局交通警察大队	23,890,373.31
累计	256,285,189.85

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	58,800,200.35	52.11%	79,716,851.17	70.17%
1 至 2 年	53,297,802.40	47.23%	22,054,895.88	19.41%
2 至 3 年	163,282.00	0.14%	7,660,199.70	6.74%
3 年以上	577,483.50	0.51%	4,176,335.05	3.68%
合计	112,838,768.25	--	113,608,281.80	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末金额	款项性质
深圳市华鹏飞供应链管理有限公司	3,806,467.47	设备采购
北京恒和建业科技有限公司	2,866,677.60	设备采购
北京天成创建网络信息技术有限公司	1,069,893.14	设备采购
石家庄博一计算机服务有限公司	1,000,000.00	设备采购
上海石洞口劳动服务有限公司	1,000,000.00	设备采购
合计	9,743,038.21	

其他说明：

## 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

### (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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	36,115,121.42	6.41%	36,115,121.42	100.00%	0.00	17,708,869.48	4.17%	17,708,869.48	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	527,291,694.27	93.59%	72,829,949.72	13.81%	454,461,744.55	387,669,924.01	91.29%	69,473,911.31	17.92%	318,196,012.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						19,256,251.94	4.53%	19,256,251.94	100.00%	
合计	563,406,815.69	100.00%	108,945,071.14	19.34%	454,461,744.55	424,635,045.43	100.00%	106,439,032.73	25.07%	318,196,012.70

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	356,694,531.78	52,144,091.95	14.62%
1 至 2 年	96,643,125.96	9,664,312.60	10.00%
2 至 3 年	55,894,263.58	11,178,852.72	20.00%
3 至 4 年	15,143,814.65	7,571,907.33	50.00%
4 至 5 年	21,290,346.36	10,645,173.18	50.00%
5 年以上	17,740,733.36	17,740,733.36	100.00%
合计	563,406,815.69	108,945,071.14	

确定该组合依据的说明：

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 2,506,038.41 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
往来款	311,159,407.92	209,248,574.01
押金	4,251,643.11	6,827,539.84

保证金	166,697,668.87	159,396,903.46
备用金	11,698,095.79	19,137,590.42
证券结算中心未支付行权款	0.00	18,924,437.70
股权转让款	69,600,000.00	11,100,000.00
合计	563,406,815.69	424,635,045.43

## (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
浙江金科过氧化物股份有限公司	股权转让款	69,600,000.00	1 年以内	12.35%	3,480,000.00
深圳市扬城工贸有限公司	往来款	38,534,730.00	1-2 年	6.84%	3,853,473.00
杭州合建股份经济合作社	保证金	10,000,000.00	1 年以内	1.77%	500,000.00
北京中科迅达科技发展有限公司	往来款	9,273,950.68	1-2 年	1.65%	92,739.51
北京金希华奥机械加工厂	往来款	8,434,918.80	1-2 年	1.50%	84,349.19
合计	--	135,843,599.48	--	24.11%	8,010,561.70

## (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	28,908,840.50		28,908,840.50	1,185,901.93		1,185,901.93
库存商品	4,676,591.97		4,676,591.97	15,129,274.73	4,127,626.97	11,001,647.76
建造合同形成的已完工未结算资产	1,144,957,460.70		1,144,957,460.70	904,513,303.52		904,513,303.52
发出商品	30,560,073.77		30,560,073.77	127,014,777.78		127,014,777.78
合计	1,209,102,966.94		1,209,102,966.94	1,047,843,257.96	4,127,626.97	1,043,715,630.99

**(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	
库存商品	4,127,626.97			4,127,626.97		
合计	4,127,626.97			4,127,626.97		

**(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
累计已发生成本	1,304,658,769.19
累计已确认毛利	385,613,641.46
已办理结算的金额	545,314,949.95
建造合同形成的已完工未结算资产	1,144,957,460.70

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	762,168.71	1,309,857.94
合计	762,168.71	1,309,857.94

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：	328,659,243.32		328,659,243.32	141,141,980.00		141,141,980.00
按公允价值计量的	288,517,263.32		288,517,263.32			
按成本计量的	40,141,980.00		40,141,980.00	141,141,980.00		141,141,980.00
合计	328,659,243.32		328,659,243.32	141,141,980.00		141,141,980.00

**(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
公允价值	154,280,000.00			154,280,000.00

**(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		
山东博安智能科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00						

杭州哲信 信息技术 有限公司	101,000.00 0.00		101,000.00 0.00	0.00						
杭州银江 健康云科 技术有限公 司	15,000.00			15,000.00						
广州创显 光电科技 有限公司	10,126,980 .00			10,126,980 .00						
合计	141,141,98 0.00		101,000.00 0.00	40,141,980 .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	
融资租赁款	5,487,924.44		5,487,924.44	12,331,198.74		12,331,198.74	
其中：未实现融资收益	6,843,274.30		6,843,274.30	2,289,442.04		2,289,442.04	
应收 BT 工程款	53,798,561.61		53,798,561.61	76,936,983.74		76,936,983.74	
合计	59,286,486.05		59,286,486.05	89,268,182.48		89,268,182.48	--

## (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											
美国华人 执业医生 网络医院	19,119,30 0.00									19,119,30 0.00	
小计	19,119,30 0.00									19,119,30 0.00	
二、联营企业											
上海济祥 智能交通 科技有限 公司	4,982,988 .40			-66,483.8 8						4,916,504 .52	
杭州银江 智慧产业 创业投资	99,690,71 9.60	92,868,00 0.00		-872,882. 54						191,685,8 37.06	

合伙企业 (有限合伙)											
厦门银江 智慧城市 技术有限 公司	8,335,346 .89	2,700,000 .00		1,286,015 .94						12,321,36 2.83	
北京欧迈 特科技股 份有限公 司	21,302.61 0.44			-707,044. 16						20,595.56 6.26	
杭州天迈 网络有限 公司	3,582,369 .65			-541,626. 59						3,040,743 .06	
安徽新网 讯科技发 展有限公 司	11,588.16 2.70			37,068.63						11,625.23 1.33	
杭州天尊 信息技术 有限公司	2,864,491 .00			-765,294. 98						2,099,196 .03	
北京银江 瑞讯科技 有限公司	5,590,479 .67			-164,524. 20						5,425,955 .47	
上海银江 智慧智能 化技术有 限公司	7,136,921 .13			585,400.0 0						7,722,321 .14	
小计	165,074,0 89.48	95,568,00 0.00		-1,209,37 1.78						259,432,7 17.70	
合计	184,193,3 89.48	95,568,00 0.00		-1,209,37 1.78						278,552,0 17.70	

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

## (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	运输设备	电子设备及其它	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	69,750,804.97	40,260,629.37	35,912,944.09	145,924,378.43
2.本期增加金额	124,992,567.01	1,680,934.27	1,587,134.20	128,260,635.48
(1) 购置	124,992,567.01	1,680,934.27	1,587,134.20	128,260,635.48
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		644,517.00		644,517.00
(1) 处置或报废		644,517.00		644,517.00
4.期末余额	194,743,371.98	41,297,046.64	37,500,078.29	273,540,496.91
二、累计折旧				
1.期初余额	16,783,342.74	23,675,959.75	22,882,243.48	63,341,545.97
2.本期增加金额	2,282,977.64	2,344,124.20	1,960,042.02	6,587,143.86
(1) 计提	2,282,977.64	2,344,124.20	1,960,042.02	6,587,143.86
3.本期减少金额		613,090.67		613,090.67
(1) 处置或报废		613,090.67		613,090.67
4.期末余额	19,066,320.38	25,406,993.28	24,842,285.50	69,315,599.16
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	175,677,051.60	15,890,053.36	12,657,792.79	204,224,897.75
2.期初账面价值	52,967,462.23	16,584,669.62	13,030,700.61	82,582,832.46

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

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

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件著作权	外购软件	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额				129,950,835.98	2,794,368.66	3,000.00	132,748,204.64
2.本期增加金额				0.00	2,917,000.00	0.00	2,917,000.00
(1) 购置					2,917,000.00		2,917,000.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				129,950,835.98	5,711,368.66	3,000.00	135,665,204.64
二、累计摊销							
1.期初余额				53,347,650.87	532,013.57	3,000.00	53,882,664.44
2.本期增加金额				4,682,210.79	297,690.10	0.00	4,979,900.89
(1) 计提				4,682,210.79	297,690.10		4,979,900.89
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额				58,029,861.66	829,703.67	3,000.00	58,862,565.33
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值				71,920,974.32	4,881,664.99	0.00	76,802,639.31
2.期初账面价值				76,603,185.11	2,262,355.09	0.00	78,865,540.20

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。

## (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
智能路况视频系统技术项目	6,792,452.71						6,792,452.71	
针对老年慢病的智慧医	6,373,121.95	2,578,727.81			1,431,072.76		7,520,777.00	

疗解决方案 与示范工程								
交通大数据 智能分析与 服务平台研 制	4,443,681.57	2,337,480.15						6,781,161.72
基于主动反 馈的交通控 制与开放服 务平台	3,413,304.18							3,413,304.18
智能停车场 导航平台系 统	3,207,546.96							3,207,546.96
基于出行安 全的智能管 控服务平台 应用示范	2,917,546.79	2,887,381.27						5,804,928.06
智能互联的 智慧医院感 控安全操作 系统项目	1,356,371.83							1,356,371.83
交通指挥优 化决策支持 系统	1,106,686.84	961,728.18						2,068,415.02
基于大数据 的智能交通 设备状态动 态监测与运 维系统	1,079,575.54	1,233,854.76						2,313,430.30
自助式医疗 健康云服务 平台	698,938.06	940,938.72						1,639,876.78
结构化大数 据管理支撑 平台	577,865.73	474,522.31						1,052,388.04
医院物资管 理系统项目	469,871.22					469,871.22		0.00
医护网平台 开发	326,812.32					326,812.32		0.00
银江技术共 享平台	303,796.82	296,685.47						600,482.29

银江三维地图基础平台	244,220.39	270,762.95						514,983.34
分布式实时计算分析平台	218,521.17	202,934.19						421,455.36
多方式路网交通状态估计与信息发布时间	204,106.25	159,762.21						363,868.46
智慧城市运行模拟预测与管理决策支持关键技术研究	168,270.19	412,646.06						580,916.25
面向医院的基于云模式城市级智慧医疗操作系统软件研发及应用示范		369,974.10				369,974.10		
浙江省智慧医疗操作系统重点企业研究院		456,225.93				456,225.93		
提醒行人、非机动车违规的装置与系统		600,000.00				600,000.00		
视频图像共享技术与管理平台		500,000.00				500,000.00		
基于实时交通流检测的潮汐车道控制系统开发		700,000.00				700,000.00		
基于视频检测的综合违法电子警察系统		600,000.00				600,000.00		
交叉路口交通信号控制		750,000.00				750,000.00		

系统开发								
出租和公交车载智能终端项目		1,306,854.67				1,306,854.67		
交通状态感知与实时诱导平台		355,128.35				355,128.35		
交通管理非现场执法系统 V1.0		430,853.20				430,853.20		
智慧云运维平台		405,141.10				405,141.10		
城市循环交通系统		14,075.00				14,075.00		
智尔移动临床管理系统软件 V4.0		79,232.63				79,232.63		
智尔移动门诊输液管理系统软件 V4.0		85,662.58				85,662.58		
智尔输液监护管理系统软件 V4.0		83,624.79				83,624.79		
智尔婴儿防盗管理系统软件 V4.0		88,379.16				88,379.16		
合计	33,902,690.52	19,582,575.59				9,052,907.81		44,432,358.30

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江浙大健康管	1,534,560.62			1,534,560.62

理有限公司						
北京亚太安讯科技 科技有限责任公司	325,591,643.77					325,591,643.77
北京城城速通网 络信息技术有限 公司	10,200.00					10,200.00
合计	327,136,404.39					327,136,404.39

## (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
浙江浙大健康管 理有限公司	1,534,560.62					1,534,560.62
北京亚太安讯科 技有限责任公司	294,904,297.44					294,904,297.44
合计	296,438,858.06					296,438,858.06

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
装修费	638,736.40		114,450.00		524,286.40
模具费	133,079.03		41,156.40		91,922.63
合计	771,815.43		155,606.40		616,209.03

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	274,037,652.38		256,585,858.45	41,332,926.56

应付款暂估形成	68,376,068.38		68,376,068.38	10,256,410.26
递延收益形成	3,428,571.43		3,428,571.43	514,285.71
合计	345,842,292.19		328,390,498.26	52,103,622.53

**(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
未实行股权投资收益	84,678,963.73			
合计	84,678,963.73			

**(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		54,728,207.72		52,103,622.53
递延所得税负债		12,701,844.56		

**(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
坏账形成可抵扣暂时性差异	13,609,347.15	13,609,347.15
存货跌价准备形成的暂时性差异		4,127,626.97
与资产相关的政府补助形成差异		1,225,000.00
合计	13,609,347.15	18,961,974.12

**(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

预付购房款		60,750,000.00
预付股权投资款		3,000,000.00
合计		63,750,000.00

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
质押借款		30,000,000.00
抵押借款		20,000,000.00
保证借款	550,000,000.00	410,000,000.00
合计	550,000,000.00	460,000,000.00

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
商业承兑汇票	87,656,084.34	52,486,472.92
银行承兑汇票	12,354,339.19	10,174,967.50

合计	100,010,423.53	62,661,440.42
----	----------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	641,572,448.49	704,837,619.53
1-2 年	150,929,142.81	137,669,787.30
2-3 年	52,846,502.93	50,413,967.31
3 年以上	39,546,789.66	67,217,892.98
合计	884,894,883.89	960,139,267.12

#### (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
杭州联旗科技有限公司	3,702,607.60	未达到付款条件
新开普电子股份有限公司	3,652,540.75	未达到付款条件
辽宁奇辉电子系统工程有限公司	3,556,192.00	未达到付款条件
济宁腾乐信息科技有限公司	3,000,000.00	未达到付款条件
合计	13,911,340.35	--

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	150,446,182.35	119,013,605.63
1-2 年	14,945,327.92	22,948,896.87
2-3 年	12,466,574.34	12,466,574.34
3 年以上	7,169,922.72	7,169,922.72
合计	185,028,007.33	161,598,999.56

## (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
----	------	-----------

## (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
累计已发生成本	261,233,640.09
累计已确认毛利	70,314,071.00
已办理结算的金额	279,237,050.17
建造合同形成的已完工未结算项目	52,310,660.92

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	20,533,878.30	47,546,695.36	59,134,121.17	8,946,452.49
二、离职后福利-设定提存计划	2,210,199.78	2,968,167.09	5,435,421.34	-257,054.47
合计	22,744,078.08	50,514,862.45	64,569,542.51	8,689,398.02

## (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	17,375,816.96	42,439,409.55	52,496,926.03	7,318,300.48
2、职工福利费	130,400.00	105,283.80	223,683.80	12,000.00
3、社会保险费	1,883,631.90	2,334,791.58	3,809,121.63	409,301.85
其中：医疗保险费	1,629,345.71	1,874,899.35	3,372,825.19	131,419.87
工伤保险费	84,741.83	325,649.76	135,248.58	275,143.01
生育保险费	169,544.36	134,242.47	301,047.86	2,738.97
4、住房公积金	23,780.00	2,511,209.00	2,495,347.00	39,642.00

5、工会经费和职工教育经费	1,120,249.44	156,001.43	109,042.71	1,167,208.16
合计	20,533,878.30	47,546,695.36	59,134,121.17	8,946,452.49

### (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	1,998,078.33	2,739,601.87	4,993,635.30	-255,955.10
2、失业保险费	212,121.45	228,565.22	441,786.04	-1,099.37
合计	2,210,199.78	2,968,167.09	5,435,421.34	-257,054.47

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	107,057,116.75	54,578,480.14
营业税		57,756,036.42
企业所得税	45,224,229.70	40,513,720.38
个人所得税	77,137.80	10,044,302.52
城市维护建设税	314,669.01	4,429,702.39
土地使用税	192,609.00	235,487.44
教育费附加	134,858.15	993,802.11
地方教育附加费	89,905.43	1,226,771.25
印花税	334,245.12	336,347.69
水利基金	1,307,068.50	1,341,737.32
其他地方税	571,532.51	121,828.32
合计	155,303,371.97	171,578,215.98

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	133,333.32	146,520.00
短期借款应付利息	717,647.76	789,007.41

合计	850,981.08	935,527.41
----	------------	------------

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	4,192,037.50	1,265,265.50
合计	4,192,037.50	1,265,265.50

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
往来款	204,895,319.53	125,213,722.38
押金		1,526,563.87
保证金	7,809,470.77	4,939,779.64
其他	7,649,040.61	1,801,319.80
合计	220,353,830.91	133,481,385.69

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

**(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	4,653,571.43	500,000.00	3,439,285.72	1,714,285.71	
合计	4,653,571.43	500,000.00	3,439,285.72	1,714,285.71	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重点企业研究院区配套资金		500,000.00	500,000.00			与收益相关
云计算工程项目 2014 年中央补助资金	3,428,571.43		1,714,285.72		1,714,285.71	与资产相关
基于主动反馈的交通控制与开放服务平台	1,225,000.00		1,225,000.00			与资产相关
合计	4,653,571.43	500,000.00	3,439,285.72		1,714,285.71	--

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	655,190,756.00	598,330.00				598,330.00	655,789,086.00

其他说明：

公司首期股权激励计划第三个行权期采用自主行权模式，行权期限为2015年6月26日起至2016年1月17日，本期累计共行权598,330.00股，增加股本598,330.00元，增加资本公积3,171,149.00元。

## 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）	1,346,154,813.79	4,905,919.63		1,349,325,962.79
其他资本公积	925,321.93	2,938,552.00		5,598,644.56
合计	1,347,080,135.72	7,844,471.63		1,354,924,607.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司首期股权激励计划第三个行权期采用自主行权模式，行权期限为2015年6月26日起至2016年1月17日，本期累计共行权598,330.00股，增加股本598,330.00元，增加资本公积3,171,149.00元。

2、浙江智尔信息技术有限公司少数股东增资形成资本溢价325,074.62元；浙江银江云计算技术有限公司少数股东增资形成资本溢价1,410,801.32元。

3、第二次股权激励本期确认激励费用并确认增加其他资本公积2,938,552.00元。

## 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

北京亚太安讯科技有限 责任公司业绩未达到承 诺数需回购的公司股权	25,240,153.00			25,240,153.00
合计	25,240,153.00			25,240,153.00

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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		134,237,26 3.32			134,237,26 3.32		134,237,2 63.32
可供出售金融资产公允价值 变动损益		134,237,26 3.32			134,237,26 3.32		134,237,2 63.32
其他综合收益合计		134,237,26 3.32			134,237,26 3.32		134,237,2 63.32

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：

本公司持有上市公司金科娱乐的股票的公允价值变动形成的其他综合收益134,237,263.32元。

## 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	81,105,076.10			81,105,076.10
合计	81,105,076.10			81,105,076.10

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	608,277,908.79	546,235,284.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-8,237,421.49
调整后期初未分配利润	608,277,908.79	537,997,863.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	202,165,551.18	111,209,966.75
减：提取法定盈余公积		13,436,221.98
应付普通股股利	12,559,064.92	27,493,699.20
期末未分配利润	797,884,395.05	608,277,908.79

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	843,570,470.29	642,918,477.05	1,010,919,598.96	756,061,234.53
其他业务	474,507.76	314,478.28	233,756.98	
合计	844,044,978.05	643,232,955.33	1,011,153,355.94	756,061,234.53

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-35,719,177.96	22,316,134.80
城市维护建设税	-1,458,221.45	1,581,925.31
教育费附加	-623,409.30	682,365.47
地方教育费附加	-414,107.53	
其他地方税种	2,446,898.64	4,170,652.07
合计	-35,768,017.60	28,751,077.65

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,630,373.26	15,670,894.44
项目维护费	2,423,332.74	3,309,441.12
广告及业务宣传费	239,112.50	345,610.99
租赁费	1,047,652.82	1,835,677.83
业务招待费	2,474,158.33	2,342,642.76
差旅费	2,049,467.67	2,466,674.59
投标费用	874,900.70	1,635,425.19
办公费用	1,437,537.61	1,121,459.40
其他费用	5,857,714.17	5,846,075.34
合计	33,034,249.80	34,573,901.66

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	12,773,849.34	21,698,031.36
职工薪酬	27,961,105.80	29,003,441.09
办公费用	3,047,718.58	2,166,899.37
折旧及摊销	9,394,608.27	6,072,583.60
业务招待费	3,747,024.87	2,482,946.52
差旅费	2,712,913.94	2,555,075.88
会务费	1,118,805.92	431,234.16
租赁费	1,252,116.31	950,825.40
车辆费用	1,049,476.58	1,057,020.91
物业管理费	1,534,311.07	911,293.80
中介费	4,903,525.30	2,832,653.45
其他费用	3,088,823.84	6,978,081.11
合计	72,584,279.82	77,140,086.65

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	13,207,971.16	13,431,472.89
票据贴现支出		
减：利息收入	4,425,374.94	5,310,874.20
汇兑损益		
金融机构手续费	473,158.36	721,402.02
合计	9,255,754.58	8,842,000.71

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	17,451,793.93	17,975,603.95
合计	17,451,793.93	17,975,603.95

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,209,371.78	133,631.60
处置长期股权投资产生的投资收益	122,880,000.00	452,896.55
合计	121,670,628.22	586,528.15

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置利得	9,485.25	8,000.00	9,485.25
政府补助	6,343,028.26	7,328,107.84	6,343,028.26

其他	4,452.78	251,385.61	4,452.78
奖励收入	48,000.00		48,000.00
罚款赔偿所得	23,214.40		23,214.40
合计	6,428,180.69	7,587,493.45	6,428,180.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	39,239.65	34,936.77	39,239.65
合计	39,239.65	34,936.77	39,239.65

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,526,091.20	16,938,326.59
递延所得税费用	10,077,259.37	-1,497,560.40
合计	31,603,350.57	15,440,766.19

### (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	232,313,531.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,526,091.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,624,585.19
本期确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异影响	12,701,844.56
所得税费用	31,603,350.57

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注 57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营性往来款项净额	172,709,837.51	212,270,403.21
政府补助	2,769,591.72	3,318,268.89
政府奖励		
收回经营性保证金	72,904,258.18	60,411,071.49
利息收入	4,425,374.94	857,415.30
其他收入		8,322,003.95
合计	252,809,062.35	285,179,162.84

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
经营性往来款项净额	311,258,861.40	278,507,822.44
研发费用	4,051,131.41	15,698,031.36
交通及差旅费	3,692,456.65	5,021,750.47
办公费用	4,111,609.07	3,139,579.15
业务招待费	2,004,558.83	4,825,589.28
租赁费	1,068,092.76	2,786,503.23
中介费用	6,974,770.46	2,832,653.45
项目维护费	2,139,898.57	2,309,441.12
物业管理费	800,399.08	1,445,230.60
会务费	528,826.50	580,013.78
投标费用	911,793.60	1,635,425.19
汽车费用	357,687.61	1,057,020.91
广告及业务宣传费	29,303.00	345,610.99

其他费用	1,564,839.02	2,868,981.06
合计	339,494,227.96	323,053,653.03

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
其他	130,161.61	
合计	130,161.61	

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
保证金	53,993,089.75	72,124,979.61
合计	53,993,089.75	72,124,979.61

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
支付银行保证金	49,456,100.49	91,193,949.59
合计	49,456,100.49	91,193,949.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	200,710,180.88	108,507,769.43
加: 资产减值准备	17,451,793.93	17,975,603.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,587,143.86	5,557,578.90
无形资产摊销	4,979,900.89	6,889,112.65
长期待摊费用摊销	155,606.40	283,391.21
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)	-9,485.25	8,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	13,681,129.52	13,431,472.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-121,670,628.22	586,528.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,624,585.19	-1,947,560.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	12,701,844.56	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-165,387,335.95	-235,231,875.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-327,258,861.40	-346,105,839.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	93,706,374.27	253,891,820.44
其他	-672,361.93	
经营活动产生的现金流量净额	-267,649,283.63	-176,153,997.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	840,674,359.21	206,239,208.81
减: 现金的期初余额	1,182,428,361.09	362,369,236.14
现金及现金等价物净增加额	-341,754,001.88	-156,130,027.33

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	840,674,359.21	1,182,428,361.09
其中：库存现金	1,240,918.86	1,591,644.17
可随时用于支付的银行存款	839,880,480.33	1,180,836,716.92
三、期末现金及现金等价物余额	840,674,359.21	1,182,428,361.09

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	53,415,769.46	承兑汇票、银行保函、农民工保证金
应收账款质押借款	135,687,504.57	应收账款质押借款
合计	189,103,274.03	--

其他说明：

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

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

其他说明：

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江银江智慧交通集团有限公司	浙江	浙江	智能技术服务	100.00%		设立
山东银江交通技术有限公司	山东	山东	智能技术服务		50.99%	设立
江苏银江交通技术有限公司	江苏	江苏	智能技术服务		100.00%	设立
福建银江交通技术有限公司	福建	福建	智能技术服务		100.00%	设立
江西银江交通技术有限公司	江西	江西	智能技术服务		100.00%	设立
安徽银江交通技术有限公司	安徽	安徽	智能技术服务		100.00%	设立
浙江银江交通技术有限公司	浙江	浙江	智能技术服务		100.00%	同一控制下企业合并
广东银江交通技术有限公司	广东	广东	智能技术服务		100.00%	设立
西安银江交通技术有限公司	西安	西安	智能技术服务		100.00%	设立
湖南银江交通技术有限公司	湖南	湖南	智能技术服务		60.00%	设立

重庆银江交通工程有限公司	重庆	重庆	智能技术服务		100.00%	设立
山西银江交通信息技术有限公司	山西	山西	智能技术服务		51.00%	设立
杭州银江智慧医疗集团有限公司	杭州	杭州	医疗技术开发服务	100.00%		设立
浙江银江云计算技术有限公司	杭州	杭州	软件技术开发服务		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州银江医联网技术有限公司	杭州	杭州	软件技术开发及服务		51.00%	设立
浙江浙大健康管理有限公司（注1）	杭州	杭州	医疗咨询服务		49.00%	非同一控制下企业合并
银江（北京）物联网技术有限公司	北京	北京	物联网技术服务		100.00%	设立
杭州银江智慧城市技术集团有限公司	杭州	杭州	智能技术服务	100.00%		设立
北京银江智慧城市规划设计院有限公司	北京	北京	智能技术服务		100.00%	设立
浙江智尔信息技术有限公司	杭州	杭州	智能技术服务		70.00%	设立
北京亚太安讯科技有限责任公司	北京	北京	智能技术服务	99.00%	1.00%	非同一控制下企业合并
北京亚太安讯通讯技术有限公司	北京	北京	智能技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
北京城城速通网络信息技术有限公司	北京	北京	智能技术服务		51.00%	非同一控制下企业合并
吉林银江信息技术有限公司	吉林	吉林	弱电技术开发及服务	100.00%		设立
浙江银江研究院有限公司	杭州	杭州	软件技术开发及服务	100.00%		设立
健康宝互联网技术技术有限公司	杭州	杭州	物联网技术服务	100.00%		设立
青岛银江智慧城市技术有限公司	青岛	青岛	智能技术服务	100.00%		设立

东丰银江智慧城市技术有限公司	东丰	东丰	智能技术服务	100.00%		设立
重庆银江智慧城市信息技术有限公司	重庆	重庆	智能技术服务	100.00%		设立
济南银江智慧城市技术有限公司	济南	济南	智能技术服务	100.00%		设立
贵阳银江智慧城市技术有限公司	贵阳	贵阳	智能技术服务	100.00%		设立
浙江城市宝互联网技术有限公司	湖州	湖州	软件技术开发及服务	100.00%		设立
河南银江智慧城市技术有限公司	焦作	焦作	智能技术服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：本公司对浙江浙大健康管理有限公司投资307.622万元，占被投资单位注册资本总额的49%，根据浙江浙大健康管理有限公司章程第十五条规定，公司设董事会，其成员为七人，其中本公司推选四名董事；根据2011年1月25日股东会决议，七名董事中本公司推选的董事有裘加林、程韧、金振江、陈建群4人，超过半数成员。因此认定公司能实际控制该公司，初始投资成本按非同一控制下企业合并取得的长期股权投资确定，后续计量按成本法核算。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东银江交通技术有限公司	49.01%	-400,841.36	0.00	13,971,284.77
湖南银江交通技术有限公司	40.00%	-415,778.48	0.00	2,298,843.44
山西银江交通信息技术有限公司	49.00%	151,398.74	0.00	1,507,552.83
杭州银江医联网技术有限公司	49.00%	102,836.59	0.00	2,502,867.28
浙江浙大健康管理有限公司	51.00%	-675,773.13	0.00	-981,328.89

浙江智尔信息技术有限公司	36.99%	-163,398.17	0.00	1,555,260.09
北京城城速通网络信息技术有限公司	49.00%	0.00	0.00	1,950,522.47
合计		-1,401,555.81	0.00	22,805,001.99

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
山东银江交通技术有限公司	32,515,653.13	289,353.06	32,805.06	4,297,997.88		4,297,997.88	34,493,749.43	296,765.34	34,790,514.77	5,465,629.79		5,465,629.79
湖南银江交通技术有限公司	4,954,542.43	816,388.21	5,770,930.64	23,822.04		23,822.04	5,926,811.52	939,961.39	6,866,772.91	80,218.11		80,218.11
山西银江交通信息技术有限公司	4,538,146.64	40,796.43	4,578,943.07	2,959,447.50		2,959,447.50	3,107,552.08	45,859.53	3,153,411.61	1,842,893.06		1,842,893.06
杭州银江医联网技术有限公司	6,076,684.37	934,101.71	7,010,786.08	1,902,893.67		1,902,893.67	4,913,304.02	1,016,568.96	5,929,872.98	1,031,851.16		1,031,851.16
浙江浙大健康管理有限公司	336,756.72	937,664.23	1,274,420.95	3,198,595.24		3,198,595.24	1,542,476.92	937,061.42	2,479,538.34	3,078,667.27		3,078,667.27
浙江智尔信息技术有限公司	10,341,720.65	394,919.55	10,736,640.20	5,270,785.73		5,270,785.73	11,145,396.23	70,600.35	11,215,996.58	5,678,410.05		5,678,410.05

北京城 城速通 网络信 息技术 有限公 司	3,980,65 8.10		3,980,65 8.10		0.00	3,980,65 8.10		3,980,65 8.10			
--------------------------------------	------------------	--	------------------	--	------	------------------	--	------------------	--	--	--

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
山东银江交 通技术有限 公司		-817,876.67		-3,220,842.25	29,649,428.0 0	6,669,096.74		1,280,181.75
湖南银江交 通技术有限 公司	0.00	-1,039,446.20		-950,035.12		-1,245,875.57		-4,140,888.84
山西银江交 通信息技术 有限公司	4,582,253.79	308,977.02		1,120,986.76				
杭州银江医 联网技术有 限公司	3,758,965.62	209,870.59		-246,399.33	6,216,344.01	445,736.90		-1,869,989.01
浙江浙大健 康管理有限 公司	494,360.19	-1,325,045.36		-306,651.18	1,890,300.02	-100,921.26		182,870.58
浙江智尔信 息技术有限 公司	3,227,215.37	-441,736.06		130,402.58	12,456,256.3 0	-1,509,784.46		-1,425,809.30
北京城城速 通网络信息 技术有限公 司				0.00				

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	
杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	股权投资	50.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：因公司与联营企业其他合伙人签订的合伙协议约定，公司在杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）中持有的表决权比例为20.00%，拥有的分红权比例为50.00%，故按权益法核算。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	312,197,917.72	21,830,305.20
非流动资产	308,804,579.66	197,551,134.00
资产合计	621,002,497.38	219,381,439.20
流动负债		20,000,000.00
负债合计		20,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	157,306,882.54	99,690,719.60
对合营企业权益投资的账面价值	157,306,882.54	99,690,719.60
净利润	-1,745,765.08	223,842.89
综合收益总额	-1,745,765.08	223,842.89

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：	--	--
投资账面价值合计	19,119,300.00	19,119,300.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	67,746,880.64	65,383,369.88
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,209,371.78	3,690,706.32
--综合收益总额	-1,209,371.78	3,690,706.32

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

## 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）可供出售金融资产			288,517,263.32	288,517,263.32
（2）权益工具投资			288,517,263.32	288,517,263.32
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
银江科技集团有限公司	杭州	电子智能、投资开发等	5,000 万元	25.89%	25.89%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王辉、刘健。。

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。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京欧迈特科技股份有限公司	联营企业
上海济祥智能交通科技有限公司	联营企业
厦门银江智慧城市技术有限公司	联营企业

北京银江瑞讯科技有限公司	联营企业
安徽新网讯科技发展有限公司	联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州银城物业管理有限公司	系银江科技集团有限公司子公司
浙江银江孵化器股份有限公司	系银江科技集团有限公司子公司
智谷创业园有限公司	系银江科技集团有限公司子公司
李欣	系本公司股东
杭州银江智慧科技产业园有限公司	系银江科技集团有限公司控股子公司

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江银江孵化器股份有限公司	物业管理费	820,740.50			777,939.00
杭州银江智慧科技产业园有限公司	水电费电话费	591,371.11			0.00
合计		1,412,111.61			777,939.00

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

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
浙江银江孵化器股份有限公司	固定资产	1,136,652.48	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江银江孵化器股份有限公司	固定资产	0.00	1,464,393.00

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
银江科技集团有限公司	30,000,000.00	2015年11月24日	2016年11月22日	否
银江科技集团有限公司	50,000,000.00	2016年05月13日	2017年05月12日	否
银江科技集团有限公司	20,000,000.00	2016年05月24日	2017年05月23日	否
银江科技集团有限公司	30,000,000.00	2016年04月01日	2017年03月31日	否
银江科技集团有限公司	20,000,000.00	2016年02月18日	2017年02月11日	否
银江科技集团有限公司	20,000,000.00	2016年06月22日	2017年02月11日	否
银江科技集团有限公司	30,000,000.00	2015年07月28日	2016年07月20日	否
银江科技集团有限公司	20,000,000.00	2015年10月30日	2016年10月21日	否
银江科技集团有限公司	30,000,000.00	2015年10月30日	2016年10月21日	否
银江科技集团有限公司	20,000,000.00	2015年11月30日	2016年11月24日	否

银江科技集团有限公司	20,000,000.00	2015年12月10日	2016年12月02日	否
银江科技集团有限公司	30,000,000.00	2016年01月26日	2016年08月25日	否
银江科技集团有限公司	30,000,000.00	2016年03月11日	2017年03月10日	否
银江科技集团有限公司	20,000,000.00	2016年04月18日	2017年04月17日	否
银江科技集团有限公司	30,000,000.00	2016年04月18日	2017年04月17日	否
银江科技集团有限公司	20,000,000.00	2016年05月06日	2016年11月30日	否
银江科技集团有限公司	20,000,000.00	2016年05月06日	2016年11月30日	否
银江科技集团有限公司	30,000,000.00	2016年05月26日	2016年12月19日	否
银江科技集团有限公司	60,000,000.00	2015年12月04日	2018年12月03日	否
合计	530,000,000.00			

#### 关联担保情况说明

注（1）2014年10月14日，银江科技集团有限公司与杭州银行有限公司西城支行签订了保证担保金额为13,200万元的035C5112014000901《保证合同》，截止2015年12月31日，为公司在该行的以下短期借款提供担保：

1. 为公司金额为3,000万元（期限为2015年11月24日至2016年11月22日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为3000万元。
2. 为公司金额为5,000万元（期限为2016年5月13日至2017年5月12日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为5,000万元。
3. 为公司金额为2,000万元（期限为2016年5月24日至2017年5月23日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为2,000万元。

注（2）2015年5月25日，银江科技集团有限公司与杭州联合银行科技支行签订了保证担保金额为8,000万元的8011320150002524《保证合同》，截止2016年6月30日，为公司在该行的以下短期借款提供担保：

1. 为公司金额为3,000万元（期限为2016年4月1日至2017年3月31日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为3,000万元。

注（3）2015年8月17日，银江科技集团有限公司与中信银行股份有限公司杭州分行签订的最高额19,500万元的2015信银杭玉最保字第811088016504号《最高额保证合同》，截止2016年6月30日，为公司在该行的以下短期借款提供担保：

1. 为公司金额为2,000万元（期限为2016年2月18日至2017年2月11日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为2,000万元。
4. 为公司金额为2,000万元（期限为2016年6月22日至2017年2月11日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为2,000万元。

注（4）2015年5月27日，银江科技集团有限公司与中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行签订了最高额30,000万元的2015年庆春（保）字0009号《最高额保证合同》，为公司在该行的以下①、②、③、④、⑤、⑦、⑧、⑨通过应收账款质押产生的有追索权的保理融资借款及⑥、⑩、⑪、⑫普通短期借款提供担保：

①为公司金额为3,000万元（期限为2015年7月28日至2016年7月20日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为3,000万元。

②为公司金额为2,000万元（期限为2015年10月30日至2016年10月21日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为2,000万元。

③为公司金额为3,000万元（期限为2015年10月30日至2016年10月21日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为3,000万元。

④为公司金额为2,000万元（期限为2015年11月30日至2016年11月24日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为2,000万元。

⑤为公司金额为2,000万元（期限为2015年12月10日至2016年12月2日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，

以上合同担保下的短期借款余额为2,000万元。

⑥为公司金额为3,000万元（期限为2016年01月26日至2016年8月25日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为3,000万元。

⑦为公司金额为3,000万元（期限为2016年3月11日至2017年3月10日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为3,000万元。

⑧为公司金额为2,000万元（期限为2016年4月18日至2017年4月17日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为2,000万元。

⑨为公司金额为3,000万元（期限为2016年3月11日至2017年4月17日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为3,000万元。

⑩为公司金额为2,000万元（期限为2016年5月6日至2016年11月30日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为2,000万元。

⑪为公司金额为2,000万元（期限为2016年5月6日至2016年11月30日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为2,000万元。

⑫为公司金额为3,000万元（期限为2016年5月26日至2016年12月19日）的短期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的短期借款余额为3,000万元。

注（5）2015年12月4日，银江科技集团有限公司与中铁信托有限责任公司签订了编号为中铁（2015）合同（协议）267-1号共同承担债务协议，截止2016年6月30日，为公司在该行的以下长期借款提供担保：

5. 为公司金额为6,000万元（期限为2015年12月4日至2018年12月3日）的长期借款提供担保，截止2016年6月30日，以上合同担保下的长期借款余额为6,000万元。

## （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
银江科技集团有限公司	购买房产	121,500,000.00	0.00

## （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	北京欧迈特科技股份有限公司			653,080.00	
其他应收款	安徽新网讯科技发展有限公司	3,631,000.00	354,600.00	2,300,000.00	115,000.00
其他非流动资产	银江科技集团有限公司			60,750,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江银江孵化器股份有限公司	0.00	15,470.41
应付账款	北京银江瑞讯科技有限公司	2,532,614.72	9,402,877.21
应付账款	安徽新网讯科技发展有限公司		399,503.38
应付账款	合计	2,532,614.72	9,817,851.00
预收账款	智谷创业园有限公司	0.00	4,855,760.00
预收账款	合计	0.00	4,855,760.00
其他应付款	李欣	1.00	0.00
其他应付款	杭州银城物业管理有限公司		124,839.60
其他应付款	厦门银江智慧城市技术有限公司		6,750,000.00
其他应付款	北京银江瑞讯科技有限公司	1,584,446.70	1,584,446.70
	合计	1,584,446.70	8,459,286.30

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	15,810,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	598,330.00
公司本期失效的各项权益工具总额	163,600.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次股票期权的行权价格为 6.3 元/股, 合同剩余期限 1 年。第二次股权激励的行权价格为 19.27 元/股, 合同剩余 3 年。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

- 2011年5月16日, 公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划(草案)及摘要的议案》, 后根据中国证监会的反馈意见, 公司对股权激励计划进行了修订。
- 2011年12月22日, 公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《公司股票期权激励计划(草案修订稿)》。
- 《公司股票期权激励计划(草案修改稿)》经中国证监会备案无异议后, 2012年1月10日, 公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《公司股票期权激励计划(草案修订稿)》、《关于公司(股票期权激励计划实施考核办法)的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。
- 2012年1月18日, 公司第二届董事会第十五次会议确定公司股票期权激励计划的授予日为2012年1月18日, 并审议通过了《关于公司股票期权激励计划期权授予事项的议案》, 首次授予的股票期权数量为1007 万份, 行权价格为14.11元。
- 2012年10月12日, 公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于对(股票期权激励计划)涉及的行权价格进行调整和对部分已授予股票期权进行注销的议案》, 首期股票期权激励计划激励对象中有13人因已辞职并离开公司, 其合并所获授的尚未行权的49万份股票期权不具有可操作性, 公司取消其未行权的股票期权, 并予以注销。根据公司2011年度每10股派发现金红利0.5元”利润分配预案, 调整首期股票期权激励计划授予股票期权行权数量及价格, 行权数量由1007万份调整为958万份, 行权价格由14.11元调整为14.06元。
- 2013年3月19日, 公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的议案》, 196名激励对象在第一个行权期间可行权2,874,000份股票期权, 行权价格为14.01元, 可行权时间为2013年4月25日至2014年1月17日。
- 2013年5月6日, 公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于对(股票期权激励计划)涉及的行权价格进行调整和对部分已授予股票期权进行注销的议案》和《关于公司(股票期权激励计划)首次授予期权第一个行权期行权模式采取自主行权方式的议案》。首期股票期权激励计划激励对象中又有8人因已辞职并离开公司, 其合并所获授的尚未行权的14万份股票期权不具有可操作性, 公司取消其未行权的股票期权, 并予以注销。根据公司2012年度“每10股派发现金红利0.5元”利润分配预案, 将行权数量由958万份调整为944万份, 行权价格由14.06元调整为14.01元。
- 2014年2月18日, 首期股票期权激励计划首次授予期权第一期行权期结束, 有两名激励对象放弃行权, 其对应的股票期权数量为1.8万份, 经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认, 注销上述人员的股票期权。
- 2014年3月4日, 公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划激励对象及所涉股票期权数量并注销的议案》, 首期股票期权激励计划激励对象中有9人因已辞职并离开公司, 其合并所获授的股票期权数量为27.2

万份，其中已行权6.9万份，尚未行权的20.3万份股票期权不具有可操作性，公司取消其未行权的股票期权，并予以注销。行权数量由944万份调整为915万份，其中，首次授予的股票期权已授予且尚未行权的有效期权数量为640.5万份。

10、2014年4月23日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划首次授予期权第二期可行权的议案》，公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权的179名激励对象（调整后）在第二个行权期可行权数量共计2,745,000份，可行权时间自2014年5月5日起至2015年1月17日。

11、2014年5月30日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于调整<股票期权激励计划>行权价格的议案》，根据公司2013年度“每10股派发现金红利0.5元”利润分配预案，对股票期权激励计划所涉及的行权价格进行调整，行权价格由14.01元调整为13.97元。

12、2015年4月24日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划首次授予期权第三期可行权的议案》，公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权的165名激励对象（调整后）在第三个行权期可行权数量共计3,500,000份，可行权时间自2015年6月26日起至2016年1月17日。

13、2015年6月4日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划行权价格及期权数量的议案》，根据公司2014年度股东大会通过《2014年度利润分配预案》，并于2015年6月2日完成权益分派及资本公积转增股本，对股票期权激励计划所涉及的行权价格及期权数量进行调整，公司首期股票期权激励计划首次授予的股票期权已授予且尚未行权的有效期权数量由350万份调整为770万份，首次授予股票期权的行权价格由13.97元调整为6.30元。

15、经过上述调整，公司股票期权激励计划首次授予期权的激励对象人数为179名，股票期权数量为915万份，授予的股票期权行权价格为13.97元。其中第一期可行权的数量为2,832,000份，实际行权的数量为2,814,000份，放弃行权18,000份，行权价格为14.01元；第二期可行权的数量为2,745,000.00份，实际行权的数量为2,655,000份，放弃行权90,000份，行权价格为13.97元。第三期可行权的数量为3,500,000.00份，公司10转12后的可行权数量为7,700,000份，截止2015年12月31日，第三实际已行权的数量为6,938,070份，行权价格为6.30元。

16、2015年10月23日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司第二期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》。

17、2015年11月17日，公司2015年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司第二期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司〈第二期股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期股票期权激励计划有关事项的议案》。

18、2015年12月15日，公司第三届董事会第二十二次会议确定公司第二期股票期权激励计划的授予日为2015年12月15日，并审议通过了《关于公司第二期股票期权激励计划授予的议案》，向338名激励对象授予1581万份股票期权，行权价格为19.27元。

19、2015年12月28日，公司第二期股票期权激励计划经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成《银江股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《股票期权激励计划》”）所涉1581万份授予期权登记工作，期权简称：银江JLC2，期权代码：036202。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	Black-Scholes 模型
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,581,320.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,938,552.00

其他说明

无

### 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

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	发行 2016 年度第一期短期融资券 4 亿元人民币		

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 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

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 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

无

### (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

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 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	1,294,28	100.00%	136,030,	10.51%	1,158,252	1,110,9	100.00%	128,410,4	11.56%	982,569,46

合计计提坏账准备的 应收账款	3,278.02		836.77		,441.25	79,880. 32		17.13		3.19
合计	1,294,28 3,278.02	100.00%	136,030, 836.77	10.51%	1,158,252 ,441.25	1,110,9 79,880. 32	100.00%	128,410,4 17.13	11.56%	982,569,46 3.19

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	695,328,373.56	34,766,418.68	53.72%
1 至 2 年	424,120,583.22	42,412,058.32	32.77%
2 至 3 年	106,330,109.55	21,266,021.91	8.22%
3 至 4 年	37,461,451.36	18,730,725.68	2.89%
4 至 5 年	24,374,296.31	12,187,148.16	1.88%
5 年以上	6,668,464.02	6,668,464.02	0.52%
合计	1,294,283,278.02	136,030,836.77	100.00%

确定该组合依据的说明：

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 7,620,419.64 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

单位名称	余额	坏账准备
杭州市公安局交通警察支队	54,577,514.54	6,929,740.60
莱西市公安局交通警察大队	23,890,373.31	1,194,518.67
西安城市基础设施建设投资集团有限公司	22,053,538.60	1,102,676.93
哈尔滨哈西老工业区改造建设投资有限责任公司	17,987,949.40	4,447,999.60
海南三亚湾新城开发有限公司	16,031,820.18	1,233,905.72
合计	134,541,196.03	14,908,841.51

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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	724,567,123.70	100.00%	74,828,852.61	10.33%	649,738,271.09	535,856,461.64	100.00%	74,734,797.55	13.95%	461,121,664.09
合计	724,567,123.70	100.00%	74,828,852.61	10.33%	649,738,271.09	535,856,461.64	100.00%	74,734,797.55	13.95%	461,121,664.09

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	433,259,993.96	21,662,999.70	5.00%
1 至 2 年	241,736,441.73	24,173,644.17	10.00%
2 至 3 年	1,322,073.28	264,414.66	20.00%
3 至 4 年	22,324,217.38	11,162,108.69	50.00%
4 至 5 年	16,717,423.92	8,358,711.96	50.00%
5 年以上	9,206,973.43	9,206,973.43	100.00%
合计	724,567,123.70	74,828,852.61	100.00%

确定该组合依据的说明：

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 94,055.06 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
往来款	484,017,811.72	349,274,100.42
押金	4,251,643.11	5,984,520.55
保证金	166,697,668.87	154,715,362.87
备用金	0.00	6,958,040.10
股权结算款	69,600,000.00	18,924,437.70
合计	724,567,123.70	535,856,461.64

## (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
浙江银江智慧交通集团有限公司	往来款	165,510,057.63	1 年以内	22.84%	10,811,818.95
浙江金科过氧化物股份有限公司	股权转让款	69,600,000.00	1 年以内	9.61%	3,480,000.00
杭州银江智慧城市技术集团有限公司	往来款	56,104,233.59	1 年以内	7.74%	2,805,211.68
浙江交通宝互联网技术有限公司	往来款	37,243,000.00	1 年以内	5.14%	1,862,150.00
银江股份有限公司青岛分公司	往来款	26,442,297.74	1 年以内	3.65%	2,644,229.77
合计	--	354,899,588.96	--	48.98%	21,603,410.40

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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	810,838,198.91	294,904,297.44	515,933,901.47	810,838,198.91	294,904,297.44	515,933,901.47
对联营、合营企业投资	208,923,704.41		208,923,704.41	113,009,054.89		113,009,054.89
合计	1,019,761,903.32	294,904,297.44	724,857,605.88	923,847,253.80	294,904,297.44	628,942,956.36

## (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
浙江银江智慧交通集团有限公司	96,996,059.43			96,996,059.43		
杭州银江智慧医疗集团有限公司	58,132,339.48			58,132,339.48		
杭州银江智慧城市技术集团有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
吉林银江信息技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
浙江银江研究院有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
健康宝互联网技术有限公司	6,109,800.00			6,109,800.00		
青岛银江智慧城市技术有限公司	15,600,000.00			15,600,000.00		
北京亚太安讯科技有限责任公司	594,000,000.00			594,000,000.00		294,904,297.44
东丰银江智慧城市技术有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
合计	810,838,198.91			810,838,198.91		294,904,297.44

## (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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海济祥 智能交通 科技有限 公司	4,982,988 .40			-66,483.8 8						4,916,504 .52	
杭州银江 智慧产业 创业投资 合伙企业 (有限合 伙)	99,690,71 9.60	92,868,00 0.00		-872,882. 54						191,685,8 37.06	
厦门银江 智慧城市 技术有限 公司	8,335,346 .89	2,700,000 .00		1,286,015 .94						12,321,36 2.83	
小计	113,009,0 54.89	95,568,00 0.00		346,649.5 2						208,923,7 04.41	
合计	113,009,0 54.89	95,568,00 0.00		346,649.5 2						208,923,7 04.41	

## (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	810,181,005.63	642,207,487.17	913,411,623.83	702,235,160.64
其他业务	474,507.76	314,478.28		
合计	810,655,513.39	642,521,965.45	913,411,623.83	702,235,160.64

其他说明：

## 5、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	122,880,000.00	-139,871.96
处置长期股权投资产生的投资收益	346,649.52	
合计	123,226,649.52	-139,871.96

## 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	9,485.25	
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）	6,343,028.26	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	122,880,000.00	处置哲信股权
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,427.53	
减：所得税影响额	6,694,229.92	
少数股东权益影响额	63,335.54	
合计	122,511,375.58	--

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	7.04%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.77%	0.12	0.12

### 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

无

### 4、其他

无

## 第八节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、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告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- (四) 其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券管理部办公室。

银江股份有限公司  
法定代表人：章建强  
2016年8月9日