



华南信息

NEEQ :833555

四川华南信息产业股份有限公司

Sichuan Huanan Information Industry

Co., Ltd

半年度报告

2017

公司半年度大事记

1、2017年1月，公司举办主题为“乘梦飞翔，共创辉煌”2016年工作总结暨2017新春团拜会。公司董事长陈波先生对2016年工作进行了总结与点评，并对2017年公司的发展做了整体的规划，提出了奋斗目标。

2、2017年5月，公司董事长陈波先生被四川省工商业联合会、四川省移民和扶贫工作组、四川省光彩事业促进会评为四川省“万企帮万村”精准扶贫行动先进个人。

3、2017年6月，公司通过OHSAS18001职业健康安全管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证，标志着公司的管理水平又迈上了一个新的台阶，为公司进一步的发展奠定了基础。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

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

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

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

(1) 董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的理由

无

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

无

(3) 豁免披露事项及理由

无

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董秘办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	四川华南信息产业股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Huanan Information Industry Co., Ltd
证券简称	华南信息
证券代码	833555
法定代表人	陈波
注册地址	成都市高新区桂溪工业园
办公地址	成都市成科西路3号B2-1
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	刘纯海
电话	028-85222252
传真	028-85220431
电子邮箱	liuchunhai@hnii.com.cn
公司网址	www.hnii.com.cn
联系地址及邮政编码	四川省成都市成科西路3号B2-1（610041）

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-09-23
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	<p>主要产品：《华南交通应急指挥系统》、《华南交通综合业务系统软件》、《华南高速公路信息共享平台软件》、《华南公安公安移动警务系统软件》、《华南警务综合应用平台软件》、《华南刑侦标准化信息采集管理系统软件》、《华南公安情报综合应用软件》、《华南警务执法管理系统软件》、《华南监管业务系统软件》、《华南110报警系统软件》、《华南公安信息研判软件》、《华南公安案事件办理平台软件》、《华南公安一标三实管理系统软件》、《华南社会信息采集管理软件》、《华南社会保险管理信息软件》、《华南人力资源市场系统软件》、《华南医院HIS系统》、《华南卡务管理系统软件》、《华南共享数据整合服务软件》、《华南PBSB警务服务总线平台软件》、《华南企业信用征信系统软件》、《华南办公自动化软件》、《华南社会化信息采集应用平台软件》、《华南物流寄递行业实名登记信息系统软件》等</p> <p>主要服务：软件开发及服务、计算机系统集成及服务、智</p>

	能建筑系统集成及服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	28,000,000
控股股东	陈波
实际控制人	陈波
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	—
公司拥有的“发明专利”数量	—

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	25,875,118.42	23,504,758.42	10.08%
毛利率	39.59%	30.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-121,659.47	-1,889,842.63	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-216,944.47	-2,072,257.90	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.22%	-4.41%	-
加权平均净资产收益率归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.38%	-4.83%	-
基本每股收益	-0.0043	-0.0700	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	96,787,783.06	107,532,735.82	-9.99%
负债总计	40,387,094.30	51,010,387.59	-20.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,400,688.76	56,522,348.23	-0.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.0143	2.0187	-0.22%
资产负债率（母公司）	41.72%	47.43%	-
资产负债率（合并）	41.73%	47.44%	-
流动比率	2.30	2.03	-
利息保障倍数	0.54	26.35	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-16,641,090.13	-16,738,870.36	-
应收账款周转率	0.4313	0.5838	-
存货周转率	1.6147	0.3780	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.99%	18.16%	-
营业收入增长率	10.08%	-54.26%	-
净利润增长率	93.56%	-127.25%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于软件和信息技术服务业的软件开发商、生产商以及系统集成商、服务提供商，公司拥有 70 多套有自主知识产权并获得著作权的软件产品；公司拥有一支精通业务、技术优良的专业研发队伍；公司拥有 CMMI3 证书、ISO9001 质量管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、计算机信息系统集成及服务二级资质证书、电子与智能化工程专业承包一级资质证书、智能建筑化系统设计专项乙级、涉密信息系统集成乙级资质等。公司通过专业知识和行业技术的应用，积累和沉淀了许多成熟的政府、交通、社保、公安等领域、行业的应用软件产品、解决方案以及实施经验，建立和发展了较为稳定的客户关系，在关键核心应用的业务架构、应用架构、技术架构和信息架构的规划、设计与开发能力不断增强，为交通、社保、公安、企业等客户提供行业应用解决方案的行业应用软件开发、咨询、设计、服务等。公司通过招投标方式和后续升级、服务等开拓业务，收入来源是软件开发及服务、产品销售、计算机系统集成等。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

二、经营情况

公司在报告期内的营业收入为 2,587.51 万元，比上年度同期增长 10.08%；报告期营业成本 1,563.05 万元，比上年同期减少 4.33%；报告期内公司净利润为-12.17 万元，与去年同期相比减亏 176.82 万元。主要是因为与去年同期相比，公司本报告期毛利率较高的软件及维保服务收入所占比重增加所致。

公司 2017 年上半年经营活动产生的现金流量净额为-1,664.11 万元，与去年同期的-1,673.89 万元相比增加了 9.69 万元，主要是因为公司上半年一般处于项目集中实施期，经营活动流出的现金大于经营活动流入的现金，导致经营活动产生的净现金流净额为负数；投资活动产生的现金流量金额为-0.49 万元，与去年同期的-26.52 万元相比增加了 21.54 万元，主要是因为去年同期购入一台车辆所致；筹资活动产生的现金流量净额为-36.20 万元，比去年同期的 1,032.59 万元相比减少了 1,068.79 万元，减少了 103.51%，主要是因为去年同期银行借款增加以及收到股东的投资款所致。

三、风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为陈波，持有公司 59.53%的股份，且担任本公司董事长及总经理，虽然公司已建立了较为健全的公司法人治理结构和内部控制制度，但公司实际控制人仍可利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

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

2、税收政策的风险

公司于 2011 年 10 月取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的证书编号为 GR201151000311 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。2014 年，公司通过高新企业认证，并取得证书编号为 GR201451000113 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。报告期内，

公司企业所得税适用税率为 15%。同时，公司符合免税条件的技术开发项目收入，在经四川省科学技术厅、四川省地方税务局审核同意并备案后免征营业税或增值税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率，无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

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

3、 市场区域集中的风险

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

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

4、 客户过于集中的风险

公司前五大客户的销售额占主营业务收入总额的比例为 78.45%。公司的客户集中度较高，对前五名客户存在一定的依赖性，若公司客户发生重大变化，则会对公司业务收入产生较大影响。

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

5、 公司治理的风险

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

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

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	2,000,000.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	2,000,000.00	0.00

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
陈波	股权质押反担保	0.00	是
总计	-	0.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

因经营发展需要，公司向成都银行股份有限公司高新支行申请人民币 500 万元的流动资金贷款，期

限1年。由成都中小企业融资担保有限责任公司为该笔贷款提供担保，公司董事长陈波以其股权为该笔贷款向成都中小企业融资担保有限责任公司提供股权质押反担保。

本次股权质押反担保是无偿担保行为，不存在侵害中小股东和公司利益的行为。

本次关联交易为公司纯受益行为，属于关联方对公司发展的支持行为，未对公司正常生产经营活动造成影响。

（三）承诺事项的履行情况

1、报告期内，公司申请挂牌前，为避免与公司之间的同业竞争，公司控股股东、实际控制人陈波、公司持股5%以上的自然人股东、公司股东成都鼎恒、公司董事、监事、高级管理人员均出具《避免同业竞争承诺函》；

2、报告期内，公司控股股东、持股5%以上的自然人股东、公司董事、监事、高级管理人员均出具《规范关联交易承诺函》和关于诚信状况的书面声明；

截至报告期末，上述人员均遵守相关承诺，未有任何违背。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	10,419,166	37.21%	0	10,419,166	37.21%
	其中：控股股东、实际控制人	4,166,875	14.88%	0	4,166,875	14.88%
	董事、监事、高管	5,022,500	17.94%	0	5,022,500	17.94%
	核心员工	6,000.00	0.02%	0	6,000	0.02%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,580,834	62.79%	0	17,580,834	62.79%
	其中：控股股东、实际控制人	12,500,625	44.65%	0	12,500,625	44.65%
	董事、监事、高管	15,067,500	53.81%	0	15,067,500	53.81%
	核心员工	1,005,000	3.59%	0	1,005,000	3.59%
总股本		28,000,000	-	0	28,000,000	-
普通股股东人数						40

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈波	16,667,500	0	16,667,500	59.53%	12,500,625	4,166,875
2	李为淑	4,436,500	0	4,436,500	15.84%	0	4,436,500
3	成都鼎恒信息咨询有限公司	2,262,500	0	2,262,500	8.08%	1,508,334	754,166
4	刘纯海	1,427,500	0	1,427,500	5.10%	1,070,625	356,875
5	余江	1,200,000	0	1,200,000	4.29%	900,000	300,000
6	袁红平	200,000	0	200,000	0.71%	150,000	50,000
7	宋春兰	200,000	0	200,000	0.71%	0	200,000
8	李志明	200,000	0	200,000	0.71%	150,000	50,000
9	姜兰	175,000	0	175,000	0.63%	131,250	43,750
10	高茂	145,000	0	145,000	0.52%	140,000	5,000
合计		26,914,000	-	26,914,000	96.12%	16,550,834	10,363,166

前十名股东间相互关系说明：

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东和实际控制人为陈波，持有公司 16,667,500 股，持股比例 59.53%。

控股股东、实际控制人基本情况如下：

陈波，男，1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，2004年5月毕业于加拿大皇家大学工商管理专业。1988年8月至1990年3月任广州华南计算机公司小型机厂技术工程师；1990年3月至1998年2月任广州华南计算机小型机厂成都办事处经理；1998年2月至2004年6月任成都华南信息产业有限公司执行董事兼总经理；2004年6月至2015年6月任有限公司执行董事兼总经理；2015年2月起任华信博创执行董事兼总经理；2015年4月起任成都鼎恒执行董事；2015年6月起任股份公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东一致，均为陈波。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈波	董事长、总经理	男	48	硕士	2015.5.28 — 2018.5.27	是
余江	董事、副总经理	女	59	硕士	2015.5.28 — 2018.5.27	是
刘纯海	董事、副总经理、 董事会秘书	男	51	中专	2015.5.28 — 2018.5.27	是
李志明	董事、副总经理	男	44	本科	2015.5.28 — 2018.5.27	是
陈亮	董事	男	43	硕士	2015.5.28 — 2018.5.27	是
窦伟	监事会主席	男	43	大专	2015.5.28 — 2018.5.27	是
姜兰	监事	女	39	大专	2015.5.28 — 2018.5.27	是
巫智红	监事	女	40	本科	2015.5.28 — 2018.5.27	是
黄亚洪	财务负责人	男	48	本科	2015.5.28 — 2018.5.27	是
袁红平	软件中心总监	男	43	本科	2015.5.28 — 2018.5.27	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例	期末持有股票 期权数量
陈波	董事长、总经理	16,667,500	0	16,667,500	59.53%	0
余江	董事、副总经理	1,200,000	0	1,200,000	4.29%	0
刘纯海	董事、副总经理、 董事会秘书	1,427,500	0	1,427,500	5.10%	0
李志明	董事、副总经理	200,000	0	200,000	0.71%	0
陈亮	董事	60,000	0	60,000	0.21%	0
窦伟	监事会主席	50,000	0	50,000	0.18%	0
姜兰	监事	175,000	0	175,000	0.63%	0
巫智红	监事	50,000	0	50,000	0.18%	0

黄亚洪	财务负责人	60,000	0	60,000	0.21%	0
袁红平	软件中心总监	200,000	0	200,000	0.71%	0
合计		20,090,000	0	20,090,000	71.75%	0

三、变动情况

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	27	26
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	167	163

核心员工变动情况：

报告期内，公司核心员工左敏由于自身的原因辞职，并已办理相关交接手续，公司已安排相关人员接替其工作，不会对公司的经营造成影响。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	—
审计报告编号	—
审计机构名称	—
审计机构地址	—
审计报告日期	—
注册会计师姓名	—
会计师事务所是否变更	—
会计师事务所连续服务年限	—
审计报告正文：无	

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	9,340,946.53	26,393,873.88
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	六、2		
应收账款	六、3	64,482,387.57	55,502,587.05
预付款项	六、4	1,229,335.52	689,855.90
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	六、5	10,774,906.77	8,469,496.88
买入返售金融资产			
存货	六、6	7,024,487.27	12,335,196.72
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		92,852,063.66	103,391,010.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、7	845,129.52	975,219.71
在建工程	六、8	4,540.00	4,540.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	394,138.59	623,750.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	-	3,133.05
递延所得税资产	六、11	2,691,911.29	2,535,082.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,935,719.40	4,141,725.39
资产总计		96,787,783.06	107,532,735.82
流动负债：			
短期借款	六、12	12,000,000.00	12,000,000.00
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			
应付账款	六、13	18,662,521.17	22,666,043.46
预收款项	六、14	3,300,499.19	5,058,691.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	1,239,647.38	1,781,290.99
应交税费	六、16	4,102,556.31	6,128,740.75
应付利息	六、17	33,265.44	31,090.42
应付股利			
其他应付款	六、18	1,048,604.81	3,344,530.80
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		40,387,094.30	51,010,387.59
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	六、19		
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		40,387,094.30	51,010,387.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	28,000,000.00	28,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	7,175,669.21	7,175,669.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	2,135,350.76	2,135,350.76
一般风险准备			
未分配利润	六、23	19,089,668.79	19,211,328.26
归属于母公司所有者权益合计		56,400,688.76	56,522,348.23
少数股东权益			
所有者权益合计		56,400,688.76	56,522,348.23
负债和所有者权益总计		96,787,783.06	107,532,735.82

法定代表人： 陈波 主管会计工作负责人： 陈波 会计机构负责人： 黄亚洪

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,333,408.29	26,384,062.47
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			
应收账款		64,482,387.57	55,502,587.05
预付款项		1,049,935.52	510,455.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,773,406.77	8,469,496.88
存货		7,024,487.27	12,335,196.72
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		92,663,625.42	103,201,799.02
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、1	200,000.00	200,000.00
投资性房地产			
固定资产		845,129.52	975,219.71
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		394,138.59	623,750.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		-	3,133.05
递延所得税资产		2,691,911.29	2,535,082.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,131,179.40	4,337,185.39
资产总计		96,794,804.82	107,538,984.41
流动负债：			
短期借款		12,000,000.00	12,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期			

损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		18,662,521.17	22,666,043.46
预收款项		3,300,499.19	5,058,691.17
应付职工薪酬		1,239,647.38	1,781,290.99
应交税费		4,102,556.31	6,128,740.75
应付利息		33,265.44	31,090.42
应付股利			
其他应付款		1,048,024.81	3,343,950.80
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		40,386,514.30	51,009,807.59
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		40,386,514.30	51,009,807.59
所有者权益：			
股本		28,000,000.00	28,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,175,669.21	7,175,669.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,135,350.76	2,135,350.76
未分配利润		19,097,270.55	19,218,156.85
所有者权益合计		56,408,290.52	56,529,176.82
负债和所有者权益合计		96,794,804.82	107,538,984.41

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		25,875,118.42	23,504,758.42
其中：营业收入	六、24	25,875,118.42	23,504,758.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,107,828.47	25,190,348.20
其中：营业成本	六、24	15,630,466.69	16,337,947.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、25	31,692.00	1,027,466.09
销售费用	六、26	1,569,143.17	1,080,316.36
管理费用	六、27	7,167,645.74	6,377,645.94
财务费用	六、28	215,713.58	242,868.11
资产减值损失	六、29	1,493,167.29	124,104.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-232,710.05	-1,685,589.78
加：营业外收入	六、30	112,100.00	214,606.20
其中：非流动资产处置利得			14,605.92
减：营业外支出	六、31		
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-120,610.05	-1,470,983.58
减：所得税费用	六、32	1,049.42	418,859.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-121,659.47	-1,889,842.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-121,659.47	-1,889,842.63
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-121,659.47	-1,889,842.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		-121,659.47	-1,889,842.63
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.0043	-0.0700
(二) 稀释每股收益		-0.0043	-0.0700

法定代表人：陈波 主管会计工作负责人：陈波 会计机构负责人：黄亚洪

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		25,875,118.42	23,504,758.42
减：营业成本		15,630,466.69	16,337,947.32
税金及附加		31,692.00	1,027,466.09
销售费用		1,569,143.17	1,080,316.36
管理费用		7,167,645.74	6,375,065.94
财务费用		214,940.41	242,275.76
资产减值损失		1,493,167.29	124,104.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-231,936.88	-1,682,417.43
加：营业外收入		112,100.00	214,606.20
其中：非流动资产处置利得			14,605.92
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-119,836.88	-1,467,811.23
减：所得税费用		1,049.42	418,859.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-120,886.30	-1,886,670.28
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-120,886.30	-1,886,670.28
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		16,246,305.50	40,441,952.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	186,671.39	336,016.40
经营活动现金流入小计		16,432,976.89	40,777,968.83
购买商品、接受劳务支付的现金		14,119,263.51	41,254,367.72
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		8,071,184.16	7,257,094.55
支付的各项税费		3,316,499.10	5,233,088.79
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	7,567,120.25	3,772,288.13
经营活动现金流出小计		33,074,067.02	57,516,839.19
经营活动产生的现金流量净额		-16,641,090.13	-16,738,870.36
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			16,500.00
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			
投资活动现金流入小计		-	16,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,847.89	281,727.36
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,847.89	281,727.36
投资活动产生的现金流量净额		-49,847.89	-265,227.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,684,807.55
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		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、33		700,000.00
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	13,384,807.55
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		258,655.83	253,056.65
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	六、33	103,333.50	805,833.50
筹资活动现金流出小计		5,361,989.33	3,058,890.15
筹资活动产生的现金流量净额		-361,989.33	10,325,917.40
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		-17,052,927.35	-6,678,180.32
加：期初现金及现金等价物余额		26,393,873.88	12,597,705.72
六、期末现金及现金等价物余额		9,340,946.53	5,919,525.40

法定代表人：陈波 主管会计工作负责人：陈波 会计机构负责人：黄亚洪

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		16,246,305.50	40,441,952.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		186,658.56	335,886.75
经营活动现金流入小计		16,432,964.06	40,777,839.18
购买商品、接受劳务支付的现金		14,119,263.51	41,254,367.72
支付给职工以及为职工支付的现金		8,071,184.16	7,257,094.55
支付的各项税费		3,316,499.10	5,233,088.79
支付其他与经营活动有关的现金		7,564,834.25	3,768,986.13
经营活动现金流出小计		33,071,781.02	57,513,537.19
经营活动产生的现金流量净额		-16,638,816.96	-16,735,698.01
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			16,500.00
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			
投资活动现金流入小计		-	16,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,847.89	217,527.36
投资支付的现金			100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,847.89	317,527.36
投资活动产生的现金流量净额		-49,847.89	-301,027.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,684,807.55
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			700,000.00
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	13,384,807.55
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		258,655.83	253,056.65
支付其他与筹资活动有关的现金		103,333.50	805,833.50
筹资活动现金流出小计		5,361,989.33	3,058,890.15
筹资活动产生的现金流量净额		-361,989.33	10,325,917.40
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		-17,050,654.18	-6,710,807.97
加：期初现金及现金等价物余额		26,384,062.47	12,543,381.00
六、期末现金及现金等价物余额		9,333,408.29	5,832,573.03

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

一、公司的基本情况

四川华南信息产业股份有限公司（以下简称本公司或公司）统一社会信用代码：91510100762275502Q。

注册资本：人民币 2,800 万元

注册地址：成都高新区桂溪工业园

住所：成都高新区桂溪工业园

法定代表人：陈波

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

经营期限：2004 年 6 月 16 日至永久

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

二、 合并财务报表范围

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

三、 财务报表的编制基础

（1） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2） 持续经营

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

四、 重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 现金及现金等价物

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

5. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

6. 应收款项坏账准备

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

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反
-------------	-----------------------

	映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

7. 存货

本公司存货主要包括未完工合同成本、原材料、低值易耗品、库存商品等。

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

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

为系统集成、提供技术服务、技术开发等而持有的以备项目建设或者提供服务过程中需要使用、消耗的存货，若已签订项目合同或者服务合同等，其可变现净值以合同价格为基础计算；若公司持有存货的数量多于项目合同或者服务合同需要数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

8. 划分为持有待售资产

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

9. 长期股权投资

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

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

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

10. 固定资产

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产包括电子设备、运输设备、其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议

约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

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

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

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

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

11. 在建工程

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

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

12. 借款费用

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

经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

13. 无形资产

(1) 无形资产

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

本公司对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：

1) 源于合同性权利或其他法定权利；2) 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

14. 长期资产减值

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌幅；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15. 长期待摊费用

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

长期待摊费用种类	摊销年限	年摊销率
装修费用	3 年	33.33%

16. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

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

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

17. 预计负债

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

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

18. 收入确认原则和计量方法

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

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

具体的确认方法为:

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

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

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

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

19. 政府补助

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

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

允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

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

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

21. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

五、 税项

(一) 主要税种及税率

1、流转税

种类	计算依据	税率
增值税	商品销售，以应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
	技术开发和技术服务、安装收入，以应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、11%或 3%
城市维护建设税	应缴纳的增值税、营业税税额	7%
教育费附加	应缴纳的增值税、营业税税额	3%
地方教育附加	应缴纳的增值税、营业税税额	2%

2、其他税费

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

3、企业所得税

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

(二) 税收优惠

1、增值税

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

2、企业所得税

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

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

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
现金	395,820.50	1,373,825.24
银行存款	8,945,126.03	25,020,048.04
合计	9,340,946.53	26,393,873.88

注：货币资金年末比年初减少 1,705.29 万元，减少 64.61%，主要系公司项目回收款减少，经营净现金流减少所致。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	-	-
合计	-	-

(2) 期末已用于质押的应收票据

报告期末本公司无已用于质押的应收票据。

(3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

本公司无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2017 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	2017年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
账龄组合	71,471,548.28	100.00	6,989,160.71	9.78	64,482,387.57
组合小计	71,471,548.28	100.00	6,989,160.71	9.78	64,482,387.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	71,471,548.28	100.00	6,989,160.71	9.78	64,482,387.57

(续)

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
账龄组合	62,895,142.58	100.00	7,392,555.53	11.75	55,502,587.05
组合小计	62,895,142.58	100.00	7,392,555.53	11.75	55,502,587.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	62,895,142.58	100.00	7,392,555.53	11.75	55,502,587.05

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	42,164,711.17	2,108,235.56	5
1-2年	21,581,430.20	2,158,143.01	10
2-3年	4,762,788.58	952,557.72	20
3-4年	1,612,335.58	483,700.67	30

账龄	2017年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
4-5年	106,265.00	42,506.00	40
5年以上	1,244,017.75	1,244,017.75	100
合计	71,471,548.28	6,989,160.71	——

(2) 本报告期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 1,143,859.04 元。

(3) 实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,547,253.68

(4) 按欠款方归集的报告期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 49,780,585.37 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 69.65%,相应计提的坏账准备汇总金额 4,226,200.18 元。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,082,623.12	88.07	607,343.50	88.04
1-2年	146,712.40	11.93	82,512.40	11.96
合计	1,229,335.52	100.00	689,855.90	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,122,882.40 元,占预付款项年末余额合计数的比例为 91.34%。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2017年6月30日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
账龄组合	12,172,359.42	100.00	1,397,452.65	11.48	10,774,906.77
组合小计	12,172,359.42	100.00	1,397,452.65	11.48	10,774,906.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	12,172,359.42	100.00	1,397,452.65	11.48	10,774,906.77

(续)

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
账龄组合	9,517,641.28	100.00	1,048,144.40	11.01	8,469,496.88
组合小计	9,517,641.28	100.00	1,048,144.40	11.01	8,469,496.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	9,517,641.28	100.00	1,048,144.40	11.01	8,469,496.88

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,083,009.39	254,150.47	5
1-2年	4,534,181.81	453,418.18	10
2-3年	2,144,489.15	428,897.83	20
3-4年	146,029.59	43,808.88	30
4-5年	79,120.32	31,648.13	40
5年以上	185,529.16	185,529.16	100

账龄	2017年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
合计	12,172,359.42	1,397,452.65	—

(2) 计提、转回(或收回)坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 349,308.25 元。

(3) 实际核销的其他应收款

本报告期本公司无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
保证金及押金	8,266,081.70	8,632,985.70
项目备用金	3,722,861.45	711,128.28
往来款、代垫款及其他	183,416.27	173,527.30
合计	12,172,359.42	9,517,641.28

(5) 按欠款方归集的报告期末主要的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	2017年6月30日	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
重庆海康威视系统技术有限公司	保证金及押金	2,517,122.30	1-3年	20.68	346,380.79
重庆城市交通开发投资(集团)有限公司	保证金及押金	2,088,600.00	1-2年	17.16	208,860.00
郫县投资促进局	保证金及押金	1,120,000.00	2-3年	9.20	224,000.00
重庆市中渝市政环卫有限责任公司	保证金及押金	395,568.00	1年以内	3.25	19,778.40
重庆朝天门国际商贸城股份有限公司	保证金及押金	310,606.00	1-2年	2.55	31,060.30
合计	—	6,431,896.30	—	52.84	830,079.49

6. 存货

项目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	937.84	-	937.84	937.84	-	937.84
未完工合同成本	1,261,546.60	-	1,261,546.60	9,556,481.12	-	9,556,481.12
库存商品	5,762,002.83	-	5,762,002.83	2,777,777.76	-	2,777,777.76
合计	7,024,487.27	-	7,024,487.27	12,335,196.72	-	12,335,196.72

注：报告期末存货比年初减少 531.07 万元，减少 43.05%，主要系项目完工结转收入，在建项目减少所致。

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 2016年12月31日	1,179,147.20	3,233,994.19	123,022.64	4,536,164.03
2. 本期增加金额	57,694.04	-	6,000.00	63,694.04
(1) 购置	57,694.04	-	6,000.00	63,694.04
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 2017年6月30日	1,236,841.24	3,233,994.19	129,022.64	4,599,858.07
二、累计折旧	—	—	—	—
1. 2016年12月31日	990,234.55	2,465,722.73	104,987.04	3,560,944.32
2. 本期增加金额	49,956.66	141,609.55	2,218.02	193,784.23
(1) 计提	49,956.66	141,609.55	2,218.02	193,784.23
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 2017年6月30日	1,040,191.21	2,607,332.28	107,205.06	3,754,728.55
三、减值准备	—	—	—	—
1. 2016年12月31日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2017年6月30日	-	-	-	-
四、账面价值	—	—	—	—
1. 2017年6月30日	196,650.03	626,661.91	21,817.58	845,129.52

项目	电子设备	运输设备	其他设备	合计
2. 2016年12月31日	188,912.65	768,271.46	18,035.60	975,219.71

8. 在建工程

项目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	4,540.00		4,540.00	4,540.00		4,540.00
合计	4,540.00		4,540.00	4,540.00		4,540.00

9. 无形资产

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值	—	—	—
1. 2016年12月31日	5,810,000.00	431,115.39	6,241,115.39
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2017年6月30日	5,810,000.00	431,115.39	6,241,115.39
二、累计摊销	—	—	—
1. 2016年12月31日	5,606,166.01	11,199.14	5,617,365.15
2. 本期增加金额	186,500.27	43,111.38	229,611.65
(1) 计提	186,500.27	43,111.38	229,611.65
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2017年6月30日	5,792,666.28	54,310.52	5,846,976.80
三、减值准备	—	—	—
1. 2016年12月31日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2017年6月30日	-	-	-
四、账面价值	—	—	—
1. 2017年6月30日	17,333.72	376,804.87	394,138.59
2. 2016年12月31日	203,833.99	419,916.25	623,750.24

10. 长期待摊费用

项目	2016年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2017年6月30日
----	-------------	------	------	--------	------------

项目	2016年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2017年6月30日
软件研发中心装修费	3,133.05	-	3,133.05	-	-
合计	3,133.05	-	3,133.05	-	-

11. 递延所得税资产

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	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	8,386,613.36	1,257,992.00	8,440,799.92	1,266,119.98
无形资产摊销	2,393,737.05	359,060.56	2,476,348.91	371,452.34
未开票结算的材料费	7,165,724.87	1,074,858.73	5,983,400.42	897,510.07
合计	17,946,075.28	2,691,911.29	16,900,549.25	2,535,082.39

12. 短期借款

借款类别	2017年6月30日	2016年12月31日
保证借款	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	12,000,000.00	12,000,000.00

13. 应付账款

(1) 应付账款

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
材料采购款及外包服务费	18,662,521.17	22,654,533.46
其他	-	11,510.00
其中：1年以上	18,662,521.17	22,666,043.46

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	2017年6月30日	未偿还或结转的原因
北京数字政通科技股份有限公司	409,651.80	未最终结算
重庆春暖科技有限公司	220,000.00	未最终结算
重庆佩函智能系统有限公司	219,000.00	未最终结算
合计	848,651.80	—

14. 预收款项

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
预收项目进度款	3,300,499.19	5,058,691.17

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
合计	3,300,499.19	5,058,691.17

注：预收账款年末比年初减少 175.82 万元，减少 34.76%，主要系项目完工，收取的项目进度款结转收入所致。

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
短期薪酬	1,781,290.99	7,014,860.32	7,556,503.93	1,239,647.38
离职后福利-设定提存计划	-	530,398.14	530,398.14	-
合计	1,781,290.99	7,545,258.46	8,086,902.07	1,239,647.38

(2) 短期薪酬

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	1,651,151.27	6,516,200.24	7,057,845.09	1,109,506.42
职工福利费	-	132,918.15	132,918.15	-
社会保险费	-	257,663.31	257,662.07	1.24
其中：医疗保险费	-	200,575.04	200,575.04	0.00
工伤保险费	-	7,570.23	7,569.99	0.24
生育保险费	-	15,365.78	15,364.78	1.00
大病保险费	-	34,152.26	34,152.26	-
住房公积金	-	98,559.00	98,559.00	-
工会经费和职工教育经费	130,139.72	9,519.62	9,519.62	130,139.72
合计	1,781,290.99	7,014,860.32	7,556,503.93	1,239,647.38

(3) 设定提存计划

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年6月30日
基本养老保险	-	513,699.97	513,699.97	-
失业保险费	-	16,698.17	16,698.17	-
合计	-	530,398.14	530,398.14	-

16. 应交税费

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
增值税	3,388,367.44	3,183,003.02
企业所得税	665,861.30	2,817,236.17

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
个人所得税	40,495.29	37,514.92
城市维护建设税	3,511.95	51,967.74
教育费附加	1,505.12	22,271.89
地方教育费附加	1,003.41	14,847.91
印花税	1,811.80	1,899.10
合计	4,102,556.31	6,128,740.75

17. 应付利息

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
短期借款应付利息	33,265.44	31,090.42
合计	33,265.44	31,090.42

18. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
质量保证金	958,600.00	958,600.00
其他	90,004.81	2,385,930.80
合计	1,048,604.81	3,344,530.80

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	2017年6月30日	未偿还或结转的原因
用友软件股份有限公司	658,600.00	质量保证金，未到支付期。
重庆自然博物馆	300,000.00	保证金，未到支付期。
合计	958,600.00	—

19. 专项应付款

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日	备注
-	-	-	-	-	
合计	-	-	-	-	

20. 股本

项目	2016年12月31日	本年变动增减(+、-)					2017年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	28,000,000.00	-	-	-	-	-	28,000,000.00

21. 资本公积

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
资本溢价	7,175,669.21	-	-	7,175,669.21
合计	7,175,669.21	-	-	7,175,669.21

22. 盈余公积

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
法定盈余公积	2,135,350.76	-	-	2,135,350.76
合计	2,135,350.76	-	-	2,135,350.76

23. 未分配利润

项目	2017年6月31日	2016年12月31日
上年年末余额	19,211,328.26	9,880,765.23
加：年初未分配利润调整数	-	-
本年年初余额	19,211,328.26	9,880,765.23
加：本年归属于母公司股东的净利润	-121,659.47	10,367,682.62
减：提取法定盈余公积		1,037,119.59
其他		
本年年末余额	19,089,668.79	19,211,328.26

24. 营业收入、营业成本

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,875,118.42	15,630,466.69	23,504,758.42	16,337,947.32
其他业务	-	-	-	-
合计	25,875,118.42	15,630,466.69	23,504,758.42	16,337,947.32

25. 营业税金及附加

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
营业税	-	856,808.37
城市维护建设税	14,037.39	97,619.57
教育费附加	6,016.02	43,822.91
地方教育经费	4,010.69	29,215.24
车船税	360.00	
印花税	7,267.90	
合计	31,692.00	1,027,466.09

26. 销售费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
职工薪酬	525,044.01	535,745.99
业务费	37,659.32	83,952.00
维保费	837,113.00	195,559.81
办公及差费	87,185.81	60,234.40
其他	82,141.03	204,824.16
合计	1,569,143.17	1,080,316.36

27. 管理费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
职工薪酬	1,788,381.63	1,783,281.71
技术开发费	3,429,702.18	2,392,567.04
办公费用	441,011.98	239,087.55
差旅费	71,999.48	49,670.50
业务费	125,857.76	125,639.00
房租费	421,424.56	214,867.76
会务费用	45,943.40	60,469.40
汽车费用	56,844.64	64,514.23
税金	-	35,778.38
无形资产摊销	229,611.65	321,649.92
固定资产折旧	152,254.51	201,479.13
中介机构费用	335,930.49	773,829.52
其他费用	68,683.46	114,811.80
合计	7,167,645.74	6,377,645.94

28. 财务费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出	260,830.85	266,040.49
减：利息收入	56,311.18	35,758.22
加：其他支出	11,193.91	12,585.84
合计	215,713.58	242,868.11

29. 资产减值损失

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	1,493,167.29	124,104.38
合计	1,493,167.29	124,104.38

30. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	112,100.00	200,000.00	112,100.00
非流动资产处置利得	-	14,605.92	-
其中：固定资产处置利得	-	14,605.92	-
其他收入	-	0.28	-
合计	112,100.00	214,606.20	112,100.00

(2) 政府补助明细

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	来源和依据	与资产相关 / 与收益相关
贷款贴息	112,100.00	-	关于印发《成都高新区推进“三次创业”支持战略性新兴产业企业加快发展的若干政策》的通知（成高管发【2014】16号）	与收益相关
华南警务执法管理系统软件 V1.0	-	200,000.00	成都市科技项目合同书	与收益相关
合计	112,100.00	200,000.00	——	——

31. 营业外支出

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
-	-	-	-
合计	-	-	-

32. 所得税费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
当期所得税费用	157,878.32	480,296.54
递延所得税费用	-156,828.90	-61,437.49
合计	1,049.42	418,859.05

33. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息收入	56,311.18	13,625.71
政府补助	112,100.00	200,000.00
往来及其他	18,260.21	122,390.69
合计	186,671.39	336,016.40

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
管理费用、销售费用等期间费用	3,013,605.71	2,490,307.15
备用金、押金、保证金	4,091,645.42	1,212,279.15
其他	461,869.12	69,701.83
合计	7,567,120.25	3,772,288.13

3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
股东借款	-	700,000.00
合计	-	700,000.00

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
融资担保等相关费用	103,333.50	105,833.50
股东借款	-	700,000.00
合计	103,333.50	805,833.50

(2) 现金流量表补充资料

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	——	——
净利润	-121,659.47	-1,889,842.63
加: 资产减值准备	1,493,167.29	124,104.38
固定资产折旧	193,784.23	236,772.74
无形资产摊销	229,611.65	321,649.92
长期待摊费用摊销	3,133.05	18,798.42
财务费用(收益以“-”填列)	260,830.85	263,066.44
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-156,828.90	-61,437.49
存货的减少(增加以“-”填列)	5,310,709.45	-24,505,240.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-13,228,369.97	-484,986.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-10,625,468.31	9,238,245.53
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-16,641,090.13	-16,738,870.36

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的年末余额	9,340,946.53	5,919,525.40
减：现金的年初余额	26,393,873.88	12,597,705.72
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-17,052,927.35	-6,678,180.32

(3) 现金和现金等价物

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
现金	9,340,946.53	5,919,525.40
其中：库存现金	395,820.50	1,430,772.63
可随时用于支付的银行存款	8,945,126.03	4,488,752.77
现金等价物	-	-
年末现金和现金等价物余额	9,340,946.53	5,919,525.40

七、 合并范围的变化

本报告期合并范围无变化。

八、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四川华信博创科技有限公司	成都市郫都区	成都市郫都区	软件开发、销售； 信息系统集成服务； 信息技术咨询。	100.00	-	投资设立

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

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

本公司控股股东及实际控制人为陈波先生。

(2) 控股股东所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额（万元）		持股比例（%）	
	2017年6月30日	2016年12月31日	2017年6月30日	2016年12月31日
陈波	1,666.75	1,666.75	59.53%	66.67%

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
李华	实际控制人陈波先生之妻
刘纯海	公司股东

(二) 关联交易

1、 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额（万元）	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
陈波、李华	本公司	200.00	2016年8月25日	2019年8月24日	未履行完毕
陈波、李华	本公司	500.00	2016年12月22日	2019年12月21日	未履行完毕
陈波、李华	本公司	500.00	2017年6月13日	2020年5月22日	未履行完毕

2、 关联方资金拆借

本期无关联方资金拆借。

(三) 关联方往来余额

项目名称	关联方	2017年6月30日		2016年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	陈波	98,000.00	4,900.00	-	-

项目名称	关联方	2017年6月30日		2016年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计	—	98,000.00	4,900.00	-	-

十、或有事项

截至2017年6月30日，本公司无重大或有事项。

十一、承诺事项

截至2017年6月30日，本公司无重大承诺事项。

十二、资产负债表日后非调整事项

报告期内无应披露未披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

十三、其他重要事项

报告期内不存在需要披露的其他重大事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	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	200,000.00	-	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00
合计	200,000.00	-	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日	本年计提减值准备	减值准备期末余额
华信博创	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-
合计	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-

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

十五、 财务报告批准

本财务报告于 2017 年 8 月 7 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2017 年 1-6 月非经常性损益如下：

项目	2017 年 1-6 月
计入当期损益的政府补助	112,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-
小计	112,100.00
所得税影响额	16,815.00
合计	95,285.00

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司报告期加权平均净资产收益率如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-0.22%	-0.0043	-0.0043
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-0.38%	-0.0077	-0.0077

四川华南信息产业股份有限公司
二〇一七年八月七日