



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

— 2020 —

## 公司半年度大事记

一、2020 年 1 月，公司举办了主题为“齐心协力 再振雄风”的 2020 年团拜会，公司全体员工欢聚一堂，共贺新春。公司同时还进行了以生活类、技术类、公司制度类等为主题的知识竞赛活动。本次活动旨在加强企业内部凝聚力、增进同事之间的工作友谊、丰富员工的业余生活，共同树立“团队共赢”的工作理念。

二、2020 年 1 月，公司对 2019 年先进个人、先进集体举行了专门的表彰大会，表彰先进，激励斗志，鼓舞干劲，坚定信心，确保圆满完成 2020 年的各项目标任务。

三、2020 年 1 月，公司召开了销售工作会议，会议由董事长陈波主持，董事会成员及所有销售人员参会，各部门经理列席会议。销售人员汇报了 2019 年销售工作情况及 2020 年工作计划，分析问题找原因并提出了许多好的建议。陈波董事长对 2019 年的销售经营情况进行了分析，同时对 2020 年的销售工作进行了部署、提出了希望。希望大家吸取经验，摒弃不足，满怀信心，以更清醒的头脑、更旺盛的斗志、更奋发的姿态、更充沛的干劲，向我们的既定目标出发。

四、2020 年 2 月，为响应抗击新冠肺炎疫情需求，针对疫情抗战中的联防联控特点，为让排查工作高效精准，达到有效管控的目的，华南信息利用企业自身的技术优势，快速组建软件开发的精锐力量，完成了“疫情防控平台软件”的研发工作，作为公益性软件，向有关部门免费提供使用。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	15
第五节	股份变动和融资 .....	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	19
第七节	财务会计报告 .....	22
第八节	备查文件目录 .....	68

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为陈波，持有公司 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。
2、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。
3、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较大。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。
4、税收政策的风险	公司于 2017 年 8 月，公司通过高新技术企业认证，并取得证书编号为 GR201751000044 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。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。
5、收入大幅下降的风险	由于受新冠疫情影响，一方面影响公司正常的销售，导致订单减少，另一方面，延迟了公司在建项目的计划进度，可能对公司的收入造成大幅下降的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是
本期重大风险因素分析：	<p>1、实际控制人不当控制的风险</p> <p>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。</p> <p>2、市场区域集中的风险</p> <p>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。</p> <p>3、客户过于集中的风险</p> <p>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。</p> <p>4、税收政策的风险</p> <p>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。</p> <p>5、收入大幅下降的风险</p> <p>针对公司受新冠疫情影响收入大幅下降，可能导致公司持续亏损的风险，公司进一步开拓系统集成、咨询服务、运维服务及软件开发领域；加大针对“互联网+、云计算、大数据、智能交通”领域技术方面的培训与储备，同时研发相关的产品；进一步加强公司平台架构产品的研发，加强公司通用组件的研发；在疫情期间组织公司研发团队进行疫情防控平台的研发；在公安、社保、交通、数字城市等行业领域继续深化行业解决方案设计和研发，继续培养专业的技术和业务队伍；加强项目管理及过程控制，提高软件产品的质量，降低项目的执行风险。</p>

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、华南信息	指	四川华南信息产业股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日—2020 年 6 月 30 日
报告期末	指	2020 年 6 月 30 日
股东会	指	四川华南信息产业股份有限公司股东大会
董事会	指	四川华南信息产业股份有限公司董事会
监事会	指	四川华南信息产业股份有限公司监事会
元/万元	指	人民币元/人民币万元
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《四川华南信息产业股份有限公司章程》
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
成都鼎恒	指	成都鼎恒信息咨询有限公司
华信博创	指	四川华信博创科技有限公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	四川华南信息产业股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Huanan Information Industry Co., Ltd HNIIC
证券简称	华南信息
证券代码	833555
法定代表人	陈波

### 二、 联系方式

董事会秘书	刘纯海
联系地址	四川省成都市成科西路 3 号 B2-1
电话	028-85222252
传真	028-85220431
电子邮箱	liuchunhai@hnii.com.cn
公司网址	www.hnii.com.cn
办公地址	四川省成都市成科西路 3 号 B2-1
邮政编码	610041
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董秘办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 6 月 16 日
挂牌时间	2015 年 9 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要业务	软件开发及服务、大数据、云计算、互联网+、计算机系统集成、电子与智能化工程、安防工程
主要产品与服务项目	主要产品：《华南中间件软件》、《华南公共安全数据模型管理系统》、《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

	<p>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》、《公交行业运行监管与决策分析平台》、《华南公共安全涉危信息查询系统软件》、《华南铁路综合交通枢纽信息管理平台软件》等。</p> <p>主要服务：软件开发及服务、计算机系统集成及服务、智能建筑系统集成及服务、计算机信息系统运行维护等</p>
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	28,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈波
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为陈波，一致行动人为陈亮、李为淑、成都鼎恒

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510100762275502Q	否
注册地址	四川省成都市高新区桂溪工业园	否
注册资本（元）	28,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020 年 6 月 9 日，经公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于注销全资子公司四川华信博创科技有限公司》的议案。2020 年 7 月 15 日，公司接到成都市郫都区行政审批局《准予简易注销登记通知书》（郫都）登记内简注核字【2020】第 7424 号，公司全资子公司四川华信博创科技有限公司完成注销登记手续，因该子公司尚在筹建期，除发生极少的期间费用外，无其他实际经营业务，该子公司的注销对公司的经营活动不产生重大影响。



### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	3,809,015.92	22,560,673.95	-83.12%
毛利率%	38.59%	29.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,363,826.15	-301,128.37	-1,017.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,447,817.85	-473,197.41	-628.62%
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）	-10.70%	-0.53%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-10.97%	-0.84%	-
基本每股收益	-0.12	-0.01	-1,100%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	60,646,786.79	63,118,510.95	-3.92%
负债总计	30,902,706.93	30,010,604.94	2.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,744,079.86	33,107,906.01	-10.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.06	1.18	-10.16%
资产负债率%（母公司）	50.79%	47.40%	-
资产负债率%（合并）	50.96%	47.55%	-
流动比率	1.92	2.05	-
利息保障倍数	-	-	-

##### (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	-944,336.97	-6,939,615.72	86.39%
应收账款周转率	0.09	0.43	-
存货周转率	0.34	2.22	-

**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.92%	-9.56%	-
营业收入增长率%	-83.12%	-19.02%	-
净利润增长率%	-1,017.07%	-483.54%	-

**（五） 补充财务指标**

□适用 √不适用

**二、 主要经营情况回顾****（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，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。公司拥有 90 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、ISO9000 证书、计算机信息系统集成及服务二级资质、电子与智能化工程专业承包一级资质、智能建筑化系统设计专项乙级等。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。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） 经营情况回顾**

公司在报告期内的主营业务收入为 380.90 万元比上年度同期减少 83.12%，主要原因为受疫情影响，一方面影响公司正常的销售，导致订单减少，另一方面，延迟了公司在建项目的计划进度，导致公司完工验收结转收入的项目减少所致；营业成本为 233.92 万元，比上年度同期减少 85.26%；归属于母公司的净利润为-336.38 万元，比上年度同期减少 1,017.07%，主要是公司收入的减少所致。公司在报告期的毛利率为 38.59%，与去年同期 29.65%相比增加了 8.94%，主要是因为毛利率较高的软件开发及维保服务在收入中的占比增加所致。

公司 2020 年上半年经营活动产生的现金流量净额为-94.43 万元，比上年度同期增加 599.93 万元，变动比例为 86.39%，主要原因为本报告期公司在建项目减少，购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；投资活动产生的现金流量净额为-1.35 万元，比上年度同期减少 0.36 万元，变动比例为-37.14%，主要原因是购建固定资产支出增加所致；筹资活动产生的现金流量净额-216.10 万元，比上年度同期减少 684.21 万元，变动比例为-146.16%，主要原是偿还了银行借款及新增银行借款减少所致。

报告期内，公司进一步开拓系统集成、咨询服务、运维服务及软件开发领域；加大针对“互联网+、云计算、大数据、智能交通”领域技术方面的培训与储备，同时研发相关的产品；进一步加强公司平台架构产品的研发，加强公司通用组件的研发；在疫情期间组织公司研发团队进行疫情防控平台的研发；在公安、社保、交通、数字城市等行业领域继续深化行业解决方案设计和研发，继续培养专业的技术和业务队伍；加强项目管理及过程控制，提高软件产品的质量，降低项目的执行风险。

报告期内，公司中标并签署了 TL 指挥中心设备和 96096 话务系统、巴南区智慧城管建设、2020 年

重庆交通服务热线支撑系统、眉山市社保“一卡通”建设信息化项目平台软件运维保障等项目。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

√适用□不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	13,897,357.56	22.92%	15,222,713.91	24.12%	-8.71%
应收账款	32,228,252.52	53.14%	35,290,446.76	55.91%	-8.68%
预付账款	1,044,320.00	1.72%	31,940.00	0.05%	3,169.63%
存货	7,188,091.56	11.85%	6,616,807.05	10.48%	8.63%
固定资产	605,697.71	1.00%	767,057.94	1.22%	-21.04%
短期借款	6,000,000.00	9.89%	8,000,000.00	12.67%	-25.00%
应付账款	12,790,656.32	21.09%	12,644,617.78	20.03%	1.15%
预收账款	-	-	3,592,944.29	5.69%	-100.00%
合同负债	7,444,209.06	12.27%	-	-	

#### 项目重大变动原因：

- 1、 公司在本报告期末的应收账款 3,222.83 万元，较上年期末的 3,529.04 万元减少了 306.21 万元，变动比例为-8.68%，主要原因是公司本报告期加大应收账款催收力度所致。公司本报告期的应收账款周转率为 0.09，与上年同期的 0.43 相比减少 0.34，主要是因为营业收入减少所致。
- 2、 公司在本报告期末的预付账款为 104.43 万元，较上年期末的 31.94 万元增加了 72.49 万元，变动比例为 3,169.63%，主要原因是疫情过后，为加快在建项目实施进度，增加了供货商的预付款所致。
- 3、 公司本报告期的存货周转率为 0.34，与去年同期的 2.22 相比减少 1.88，主要是因为营业成本减少所致。
- 4、 公司在本报告期末的短期借款为 600.00 万元，较上年期末的 800.00 万元减少了 200.00 万元，变动比例为-25%，主要是因为公司减少了银行借款所致。
- 5、 公司在报告期末的预收账款为 744.42 万元，较上年期末的 359.29 万元增加了 385.13 万元，变动比例为 107.19%，主要原因是因为疫情影响了在建项目的完工验收进度，预收账款未能按计划结转收入所致。
- 6、 公司在本报告期的预收账款与上年期末的预收账款相比，变动比例为-100.00%，主要原因是本报告期公司开始执行《企业会计准则》14 号-收入（财会【2017】22 号）所致。
- 7、 公司本报告期的合同负债为 744.42 万元，上年期末为 0.00 万元，主要原因是本报告期公司开始执行《企业会计准则》14 号-收入（财会【2017】22 号）所致。

#### 2、 营业情况分析

√适用□不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	

营业收入	3,809,015.92	100%	22,560,673.95	100%	-83.12%
营业成本	2,339,235.04	61.41%	15,870,541.62	70.35%	-85.26%
毛利率	38.59%	-	29.65%	-	8.94%
销售费用	546,192.15	14.34%	1,491,531.93	6.61%	-63.38%
管理费用	3,191,216.32	83.78%	3,460,963.74	15.34%	-7.79%
研发费用	2,396,561.32	62.92%	3,592,474.14	15.92%	-33.29%
财务费用	149,194.38	3.92%	-9,977.46	-0.04%	1,595.31%
其他收益	183,991.7	4.83%	20,714.53	0.09%	788.23%
信用减值损失	1,401,811.84	36.80%	1,583,823.15	7.02%	-11.49%
营业利润	-3,262,239.28	-85.65%	-275,174.87	-1.22%	-1,085.51%
营业外支出	100,000.00	2.63%	20,100.00	0.09%	397.51%
净利润	-3,363,826.15	-88.31%	-301,128.37	-1.33%	-1,017.07%

### 项目重大变动原因:

- 1、公司本报告期的营业收入为 380.90 万元，与上年同期的 2,256.07 万元相比减少-1,875.17 万元，变动比例为-83.12%，主要原因为受疫情影响，完工验收结转收入的项目减少所致。
- 2、公司本报告期的营业成本为 233.92 万元，与上年同期的 1,587.05 万元相比减少了 1,353.13 万元，变动比例为-85.26%，主要是因为完工结转项目减少，相应成本结转减少。
- 3、公司在本报告期的毛利率为 38.59%，与去年同期 29.65%相比增加了 8.94%，主要是因为毛利率较高的软件开发及维保服务在收入中的占比增加所致。本报告期软件开发及维保服务收入占营业收入的比重为 43.68%，去年同期为 10.59%。
- 4、公司本报告期的销售费用为 54.62 万元，与上年同期的 149.15 万元相比减少了 94.53 万元，变动比例为-63.38%，主要原因是处于质保期的项目减少，相应的项目后期维保费支出减少所致。
- 5、公司本报告期的研发费用为 239.66 万元，与上年同期的 359.25 万元相比减少了 119.59 万元，变动比例为-33.29%，主要是因为受疫情影响，公司的研发活动和时间延迟，研发费用也相应减少。
- 6、公司本报告期的财务费用为 14.92 万元，与上年同期的-1.00 万元相比增加了 14.93 万元，变动比例为 1,595.31%，主要是因为去年同期公司收到政府贴息补助，冲减财务费用所致，今年未享受此政策，按期支付利息。
- 7、公司本报告期的信用减值损失为 140.81 万元，去年同期为 158.38 万元，减少 17.57 万元，变动比例为 11.49%。信用减值损失今年和去年同期持续转回的原因为应收款项持续减少，特别是账龄较长的履约保证金收回，改善了账龄结构所致。
- 8、公司本报告期的营业利润为-326.22 万元，与上年同期的-27.52 万元相比减少了 298.70 万元，变动比例为-1,085.51%，主要是因为营业收入减少所致。
- 9、公司本报告期的营业外支出为 10.00 万元，与上年同期的 2.01 万元相比增加了 7.99 万元，变动比例为 397.51%，主要是因为本报告期为支援湖北武汉及周边疫区前线抗击疫情以及相关防治工作，公司通过四川省光彩事业促进会捐赠 10.00 万元。
- 10、公司本报告期的净利润为-336.38 万元，与上年同期的-30.11 万元相比减少了 306.27 万元，变动比例为-1,017.07%，主要是因为营业收入减少所致。

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-944,336.97	-6,939,615.72	86.39%
投资活动产生的现金流量净额	-13,463.54	-9,817.24	-37.14%

筹资活动产生的现金流量净额	-2,160,955.84	4,681,125.00	-146.16%
---------------	---------------	--------------	----------

**现金流量分析：**

- 1、公司在报告期内经营活动产生的现金流量净额为-94.43 万元，与上年度的-693.96 万元相比增加了 599.03 万元，变动比例为 86.39%，主要是因为本报告期公司在建项目减少，购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
- 2、公司在报告期内投资活动产生的现金流量金额为-1.35 万元，与上年度的-0.98 万元相比减少了 0.37 万元，变动比例为-37.14%，主要是公司购建固定资产支出增加所致。
- 3、公司在报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-216.10 万元，与上年度的 468.11 万元相比减少了 684.21 万元，变动比例为-146.16%，主要是因为偿还银行借款及新增借款减少所致。

**三、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
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）	183,991.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	83,991.70
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	83,991.70

**四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****（一） 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

**（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

适用 不适用

本报告期，本集团开始执行《企业会计准则》第 14 号-收入（财会【2017】22 号），并自 2020 年 1 月 1 日起按新收入准则的要求进行会计报表披露，不追溯调整 2019 年可比数。根据公司业务情况，新收入准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，不会对公司财务报表产生重大影响。

**五、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**六、 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
四川华信博创科技有限公司	子公司	软件开发、信息系统集成、信息系统咨询服务	相关联	开拓业务	10,000,000	6,938.22	6,348.22	0.00	-508.83

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否**七、 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**八、 企业社会责任****(一) 精准扶贫工作情况**适用 不适用

公司通过以购代捐的方式，组织并参与了定向采购凉山州雷波县贫困村农畜牧产品，支持贫困山区的建设。

**(二) 其他社会责任履行情况**适用 不适用

- 1、公司诚信经营、照章纳税，积极承担社会责任。
- 2、为抗击新冠肺炎疫情，公司通过光彩工程向武汉捐款。
- 3、为响应抗击新冠肺炎疫情需要，针对疫情抗战中的联防联控特点，公司利用企业自身的技术优势，研发了疫情防控软件，作为公益性软件，向关部门免费提供使用。
- 4、积极复工复产，并为员工购买疫情防护用品。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年7月16日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015年7月16日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他股东	2015年7月16日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年7月16日	-	挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
董监高	2015年7月16日	-	挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

1、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、公司申请挂牌前，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。

**(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	货币资金	保函保证金	1,793,400.00	2.96%	项目保证金
<b>总计</b>	-	-	1,793,400.00	2.96%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

公司正常经营活动所产生的项目保证金，不会对公司的经营造成影响。



## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (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	11,326,666	40.45%	0	11,326,666	40.45%
	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	5,085,000	18.16%	0	5,085,000	18.16%
	核心员工	831,000	2.97%	-120,000	711,000	2.54%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,673,334	59.55%	0	16,673,334	59.55%
	其中：控股股东、实际控制人	15,067,500	53.81%	0	15,067,500	53.81%
	董事、监事、高管	15,165,000	54.16%	0	15,165,000	54.16%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		28,000,000	-	0	28,000,000	-
普通股股东人数		40				

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (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 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	陈波	16,667,500	0	16,667,500	59.53%	12,500,625	4,166,875	4,000,000
2	李为淑	4,436,500	0	4,436,500	15.84%	0	4,436,500	0
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	0
4	刘纯海	1,427,500	0	1,427,500	5.10%	1,070,625	356,875	0
5	余江	1,200,000	0	1,200,000	4.29%	900,000	300,000	0
6	姜兰	305,000	0	305,000	1.09%	228,750	76,250	0
7	李志明	200,000	0	200,000	0.71%	150,000	50,000	0
8	袁红平	200,000	0	200,000	0.71%	150,000	50,000	0
9	高茂	145,000	0	145,000	0.52%	0	145,000	0
10	伍加红	90,000	0	90,000	0.32%	0	90,000	0
合计		26,934,000	-	26,934,000	96.19%	16,508,334	10,425,666	4,000,000

**普通股前十名股东间相互关系说明：**

公司普通股前十名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，公司普通股前十名股东之间不存在其他关联关系。

**二、 控股股东、实际控制人情况****是否合并披露：**

是 否

公司控股股东、实际控制人为陈波，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公司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 月任四川华南信息产业有限公司执行董事兼总经理；2015 年 2 月起任四川华信博创科技有限公司执行董事兼总经理；2015 年 4 月起任成都鼎恒信息咨询有限公司执行董事；2015 年 6 月起任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。

**三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****(一) 报告期内的股票发行情况**

适用 不适用

**(二) 存续至报告期的募集资金使用情况**

适用 不适用

**四、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**五、 债券融资情况**

适用 不适用

**六、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用

**七、 特别表决权安排情况**

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈波	董事长、总经理	男	1969年2月	2018年5月18日	2021年5月17日
余江	董事、副总经理	女	1958年12月	2018年5月18日	2021年5月17日
刘纯海	董事、副总经理、董事会秘书	男	1966年5月	2018年5月18日	2021年5月17日
李志明	董事、副总经理	男	1973年7月	2018年5月18日	2021年5月17日
陈亮	董事	男	1974年2月	2018年5月18日	2021年5月17日
窦伟	监事会主席	男	1974年4月	2018年5月18日	2021年5月17日
姜兰	监事	女	1978年3月	2018年5月18日	2021年5月17日
巫智红	监事	女	1977年8月	2018年5月18日	2021年5月17日
黄亚洪	财务负责人	男	1969年11月	2018年5月18日	2021年5月17日
袁红平	软件中心总监	男	1974年12月	2018年5月18日	2021年5月17日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					6

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长陈波、董事陈亮系股东李为淑之子，陈波系成都鼎恒法定代表人。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量
陈波	董事长、总经理	16,667,500	0	16,667,500	59.53%	0	0
余江	董事、副总经理	1,200,000	0	1,200,000	4.29%	0	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	0
李志明	董事、副总经理	200,000	0	200,000	0.71%	0	0
陈亮	董事	60,000	0	60,000	0.21%	0	0
窦伟	监事会主	50,000	0	50,000	0.18%	0	0

	席						
姜兰	监事	305,000	0	305,000	1.09%	0	0
巫智红	监事	50,000	0	50,000	0.18%	0	0
黄亚洪	财务负责人	60,000	0	60,000	0.21%	0	0
袁红平	软件中心总监	200,000	0	200,000	0.71%	0	0
<b>合计</b>	-	<b>20,220,000</b>	-	<b>20,220,000</b>	<b>72.21%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	23	1	1	23
财务人员	6	1	1	6
销售人员	10	0	1	9
软件人员	70	0	4	66
技术人员	24	0	4	20
<b>员工总计</b>	<b>133</b>	<b>2</b>	<b>11</b>	<b>124</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	5
本科	65	60
专科	52	49
专科以下	10	10
<b>员工总计</b>	<b>133</b>	<b>124</b>

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况**

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	21	0	2	19

**核心员工的变动情况：**

报告期内核心员工伍加红、白巍由于个人原因辞职。

**三、 报告期后更新情况**

□适用 √不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	13,897,357.56	15,222,713.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	32,228,252.52	35,290,446.76
应收款项融资			
预付款项	六、3	1,044,320.00	31,940.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	5,064,316.86	4,423,296.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	7,188,091.56	6,616,807.05
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6		5,967.28
<b>流动资产合计</b>		<b>59,422,338.50</b>	<b>61,591,171.31</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、7	605,697.71	767,057.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、8	615,583.97	753,948.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、9	3,166.61	6,333.29
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,224,448.29	1,527,339.64
<b>资产总计</b>		60,646,786.79	63,118,510.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、10	6,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、11	12,790,656.32	12,644,617.78
预收款项	六、12		3,592,944.29
合同负债	六、13	7,444,209.06	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、14	1,302,710.25	1,601,707.36
应交税费	六、15	1,898,496.45	2,044,364.23
其他应付款	六、16	1,466,634.85	2,126,971.28
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		30,902,706.93	30,010,604.94
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		30,902,706.93	30,010,604.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、17	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、18	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、19	2,280,344.70	2,280,344.70
一般风险准备			
未分配利润	六、20	-7,711,934.05	-4,348,107.90
归属于母公司所有者权益合计		29,744,079.86	33,107,906.01
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		29,744,079.86	33,107,906.01
<b>负债和所有者权益总计</b>		60,646,786.79	63,118,510.95

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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		13,890,419.34	15,215,276.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		32,228,252.52	35,290,446.76
应收款项融资			
预付款项		1,044,320.00	31,940.00
其他应收款		5,064,316.86	4,423,296.31
其中：应收利息			
应收股利			



买入返售金融资产			
存货		7,188,091.56	6,616,807.05
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			5,967.28
<b>流动资产合计</b>		59,415,400.28	61,583,734.26
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、1	200,000.00	200,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		605,697.71	767,057.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		615,583.97	753,948.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,166.61	6,333.29
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,424,448.29	1,727,339.64
<b>资产总计</b>		60,839,848.57	63,311,073.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款		6,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,790,656.32	12,644,617.78
预收款项			3,592,944.29
合同负债		7,444,209.06	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,302,710.25	1,601,707.36
应交税费		1,898,496.45	2,044,364.23
其他应付款		1,466,044.85	2,126,391.28
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		30,902,116.93	30,010,024.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		30,902,116.93	30,010,024.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		2,280,344.70	2,280,344.70
一般风险准备			
未分配利润		-7,518,282.27	-4,154,964.95
<b>所有者权益合计</b>		29,937,731.64	33,301,048.96
<b>负债和所有者权益总计</b>		60,839,848.57	63,311,073.90

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

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		3,809,015.92	22,560,673.95
其中：营业收入	六、21	3,809,015.92	22,560,673.95
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		8,657,058.74	24,440,506.13
其中：营业成本	六、21	2,339,235.04	15,870,541.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、22	34,659.53	34,972.16
销售费用	六、23	546,192.15	1,491,531.93
管理费用	六、24	3,191,216.32	3,460,963.74
研发费用	六、25	2,396,561.32	3,592,474.14
财务费用	六、26	149,194.38	-9,977.46
其中：利息费用		160,955.84	18,700.00
利息收入		73,172.51	132,306.30
加：其他收益	六、27	183,991.70	20,714.53
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、28	1,401,811.84	1,583,823.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、29		119.63
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,262,239.28	-275,174.87
加：营业外收入			
减：营业外支出	六、30	100,000.00	20,100.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,362,239.28	-295,274.87
减：所得税费用	六、31	1,586.87	5,853.50
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,363,826.15	-301,128.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,363,826.15	-301,128.37
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,363,826.15	-301,128.37
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-3,363,826.15	-301,128.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,363,826.15	-301,128.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.12	-0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.12	-0.01

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	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>		3,809,015.92	22,560,673.95
减：营业成本		2,339,235.04	15,870,541.62
税金及附加		34,659.53	34,972.16
销售费用		546,192.15	1,491,531.93
管理费用		3,191,206.32	3,460,835.74
研发费用		2,396,561.32	3,592,474.14
财务费用		148,695.55	-10,465.05
其中：利息费用		160,955.84	18,700.00
利息收入		73,161.34	132,296.59
加：其他收益		183,991.70	20,714.53
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,401,811.84	1,583,823.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			119.63
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,261,730.45	-274,559.28
加：营业外收入			
减：营业外支出		100,000.00	20,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,361,730.45	-294,559.28
减：所得税费用		1,586.87	5,853.50
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,363,317.32	-300,412.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,363,317.32	-300,412.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-3,363,317.32	-300,412.78
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.12	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.12	-0.01

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

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,402,312.34	15,767,734.67
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			
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	2,549,559.65	6,598,347.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>13,951,871.99</b>	<b>22,366,081.73</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,711,545.08	15,163,910.31
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,789,341.95	7,433,952.86
支付的各项税费		395,341.82	2,024,068.36
支付其他与经营活动有关的现金	附注六、32	5,999,980.11	4,683,765.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>14,896,208.96</b>	<b>29,305,697.45</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-944,336.97</b>	<b>-6,939,615.72</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,463.54	9,817.24
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		13,463.54	9,817.24
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-13,463.54	-9,817.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		160,955.84	213,875.00
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	附注六、32		105,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,160,955.84	318,875.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,160,955.84	4,681,125.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,118,756.35	-2,268,307.96
加：期初现金及现金等价物余额		15,222,713.91	24,056,911.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,103,957.56	21,788,603.53

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	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,402,312.34	15,767,734.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,549,548.48	6,598,334.65
<b>经营活动现金流入小计</b>		13,951,860.82	22,366,069.32
购买商品、接受劳务支付的现金		1,711,545.08	15,163,910.31
支付给职工以及为职工支付的现金		6,789,341.95	7,433,952.86
支付的各项税费		395,341.82	2,024,068.36
支付其他与经营活动有关的现金		5,999,470.11	4,683,037.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		14,895,698.96	29,304,969.45
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-943,838.14	-6,938,900.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,463.54	9,817.24
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		13,463.54	9,817.24
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-13,463.54	-9,817.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		160,955.84	213,875.00
支付其他与筹资活动有关的现金			105,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,160,955.84	318,875.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,160,955.84	4,681,125.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,118,257.52	-2,267,592.37
加：期初现金及现金等价物余额		15,215,276.86	24,048,564.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,097,019.34	21,780,971.83

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



### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 报表项目注释

## 四川华南信息产业股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 一、公司的基本情况

四川华南信息产业股份有限公司(以下简称本公司或公司,在包含子公司时统称本集团)成立于 2004 年 6 月 16 日,注册资本人民币 2,800 万元。注册地址为成都高新区桂溪工业园。总部办公地址为成都高新区桂溪工业园。统一社会信用代码为:91510100762275502Q。

本公司属于信息传输、软件和信息技术服务业。经营范围为: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

本集团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

本集团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

本集团自本报告期末至少 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。本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持,认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本集团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营业周期、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、研发费用资本化条件、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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报

告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：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，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：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，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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的，如果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，应当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投资损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

## 8. 现金及现金等价物

本集团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。

## 9. 金融资产和金融负债

本集团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

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其

利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本集团将下列金融资产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：对四川飞机维修工程有限公司、成都富凯飞机工程服务有限公司、国开厚德（北京）投资基金有限公司、联通航美网络有限公司和北京蜜蜂出行科技有限公司的投资。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团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。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 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。本集团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。本集团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

本集团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。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。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （5） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### 10. 应收票据及应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：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。除了单独评估信用风险的金融资产外，本集团基于账龄特征、业务类别、交易对象及款项性质将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。



本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

#### 11. 其他应收款

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：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。除了单独评估信用风险的金融资产外，本集团基于账龄特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### 12. 存货

本集团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，采用个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

#### 13. 长期股权投资

本集团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。

本集团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。

本集团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。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，为本集团的子公司。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，本集团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，本集团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。

本集团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，按照本集团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。

#### 14. 固定资产

本集团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 2,000.00 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集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、交通运输设备、电子设备及其他。

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，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团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

本集团于每年年度终了，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。

#### 15. 在建工程

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。

#### 16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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。

## 17. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件著作权、软件、专有技术与非专有技术等，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，按该研发项目对应产品的预计可使用年限直线法分摊。

## 18. 长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 19. 长期待摊费用

本集团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%

## 20. 职工薪酬

本集团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、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、失业保险费等，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。

## 21. 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。

## 22. 收入确认原则和计量方法

本集团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：本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。客户取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。当本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，本集团应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- 1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- 2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；
- 3) 该合同有明确的与转让商品相关的支付条款；
- 4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- 5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团在客户收货后，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，本集团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。

### 23. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，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，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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，或对年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。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

#### 25. 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。

#### 26. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。



## 27. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

本报告期，本集团开始执行《企业会计准则》第 14 号-收入（财会【2017】22 号），并自 2020 年 1 月 1 日起按新收入准则的要求进行会计报表披露，不追溯调整 2019 年可比数。根据公司业务情况，新收入准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，不会对公司财务报表产生重大影响。

### (2) 重要会计估计变更

本集团本期无重要会计估计变更事项。

## 五、 税项

### 1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
企业所得税	以应纳税所得额为计税依据	15%、25%
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)	13%
	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%、9%、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%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体	所得税税率
本公司	15%
华信博创	25%

### 2. 税收优惠

#### (1) 增值税

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》[财税[2016]36 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，2017 年 8 月 29 日本公司再次通过高新企业认证，并取得证书编号为 GR201751000044 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。

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

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2020 年 1 月 1 日，“期末”系指 2020 年 6 月 30 日，“本期”系指 2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

## 1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	754,114.59	221,085.48
银行存款	11,349,842.97	15,001,628.43
其他货币资金	1,793,400.00	
<b>合计</b>	<b>13,897,357.56</b>	<b>15,222,713.91</b>
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金系保函保证金。

## 2. 应收账款

## (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	42,315,628.48	100.00	10,087,375.96	23.84	32,228,252.52
其中：账龄组合	42,315,628.48	100.00	10,087,375.96	23.84	32,228,252.52
<b>合计</b>	<b>42,315,628.48</b>	<b>100.00</b>	<b>10,087,375.96</b>	<b>23.84</b>	<b>32,228,252.52</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	45,670,792.43	100.00	10,380,345.67	22.72	35,290,446.76
其中：账龄组合	45,670,792.43	100.00	10,380,345.67	22.72	35,290,446.76
<b>合计</b>	<b>45,670,792.43</b>	<b>100.00</b>	<b>10,380,345.67</b>	<b>22.72</b>	<b>35,290,446.76</b>

## 1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄组合：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,098,322.00	54,916.10	5.00
1-2 年	18,090,060.88	1,809,006.09	10.00
2-3 年	6,543,757.42	1,308,751.48	20.00
3-4 年	13,139,594.35	3,941,878.31	30.00
4-5 年	785,116.42	314,046.57	40.00
5 年以上	2,658,777.41	2,658,777.41	100.00
<b>合计</b>	<b>42,315,628.48</b>	<b>10,087,375.96</b>	<b>-</b>

## (2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,098,322.00
1-2 年	18,090,060.88
2-3 年	6,543,757.42
3-4 年	13,139,594.35
4-5 年	785,116.42
5 年以上	2,658,777.41
<b>合计</b>	<b>42,315,628.48</b>

## (3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本期动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	10,380,345.67		292,969.71		10,087,375.96
<b>合计</b>	<b>10,380,345.67</b>		<b>292,969.71</b>		<b>10,087,375.96</b>

## (4) 本期实际核销的应收账款

本期无核销的应收账款。

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 22,551,261.96 元，占应收账款年末余额合计数的比例 53.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 3,701,767.26 元。

## 3. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,012,380.00	96.94	6,940.00	21.73
1-2 年	6,940.00	0.66		
1—2 年	25,000.00	2.40	25,000.00	78.27
<b>合计</b>	<b>1,044,320.00</b>	<b>—</b>	<b>31,940.00</b>	<b>—</b>

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 1,042,320.00 元，占预付款项年末余额合计数的比例 99.81%。

## 4. 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,692,616.88	4,423,296.31
<b>合计</b>	<b>6,692,616.88</b>	<b>4,423,296.31</b>

## 4.1 其他应收款

## (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
项目备用金	2,058,597.66	1,106,988.41
往来款、代垫款及其他	252,116.76	212,395.59
保证金及押金	4,381,902.46	5,841,054.46
<b>合计</b>	<b>6,692,616.88</b>	<b>7,160,438.46</b>

## (2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,335,882.16		1,401,259.99	2,737,142.15
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	25,358.54			25,358.54
本期转回			1,134,200.67	1,134,200.67
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	1,361,240.70		267,059.32	1,628,300.02

## (3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	2,172,463.03
1-2 年	899,140.37
2-3 年	852,622.71
3-4 年	83,536.05
4-5 年	2,417,795.40
5 年以上	267,059.32
<b>合计</b>	<b>6,692,616.88</b>

## (4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	2,737,142.15	25,358.54	1,134,200.67		1,628,300.02
<b>合计</b>	<b>2,737,142.15</b>	<b>25,358.54</b>	<b>1,134,200.67</b>		<b>1,628,300.02</b>

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
重庆城市交通开发投资 (集团)有限公司	履约保证金	2,088,600.00	4年-5年	31.21	835,440.00
遂宁市公共资源交易服 务中心	履约保证金	768,075.00	2年-3年	11.48	153,615.00
四川润地农业有限公司	履约保证金	469,424.00	1年-2年	7.01	46,942.40
重庆医科大学	履约保证金	329,000.00	1年-2年	4.92	32,900.00
广东省信息工程有限公 司重庆分公司	履约保证金	303,010.40	4年-5年	4.53	121,204.16
<b>合计</b>	—	<b>3,958,109.40</b>	—	<b>59.15</b>	<b>1,190,101.56</b>

## (6) 涉及政府补助的其他应收款

单位名称	补助项目	期末余额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
国家税务总局成都高新 技术产业开发区税务局	三代手续费 返还	21,957.40	1年以内	2020年	21,957.40	财行[2019]11号
<b>合计</b>	—	<b>21,957.40</b>	—	—	<b>21,957.40</b>	—

## 5. 存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准 备	账面价值	账面余额	跌价准 备	账面价值
低值易耗品	10,390.35		10,390.35	10,390.35		10,390.35
未完工合同成本	7,177,701.21		7,177,701.21	7,177,701.21		7,177,701.21
<b>合计</b>	<b>7,188,091.56</b>		<b>7,188,091.56</b>	<b>7,188,091.56</b>		<b>7,188,091.56</b>

## 6. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预交所得税	-	5,967.28
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>5,967.28</b>

## 7. 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	605,697.71	767,057.94
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>605,697.71</b>	<b>767,057.94</b>

## 7.1 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	2,219,824.63	3,233,994.19	146,298.25	5,600,117.07
2. 本期增加金额	14,083.01		1,769.91	15,852.92
(1) 购置-原值	14,083.01		1,769.91	15,852.92
(2) 在建工程转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	2,233,907.64	3,233,994.19	148,068.16	5,615,969.99
二、累计折旧				
1. 年初余额	1,544,426.17	3,162,121.93	126,511.03	4,833,059.13
2. 本期增加金额	166,203.54	6,640.80	4,368.81	177,213.15
(1) 计提	166,203.54	6,640.80	4,368.81	177,213.15
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	1,710,629.71	3,168,762.73	130,879.84	5,010,272.28
三、减值准备				
1. 年初余额				
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	523,277.93	65,231.46	17,188.32	605,697.71
2. 年初账面价值	675,398.46	71,872.26	19,787.22	767,057.94

## 8. 无形资产

## (1) 无形资产明细

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	5,810,000.00	1,390,144.53	7,200,144.53
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4. 期末余额	5,810,000.00	1,390,144.53	7,200,144.53
二、累计摊销			
1. 年初余额	5,810,000.00	636,196.12	6,446,196.12
2. 本期增加金额		138,364.44	138,364.44
(1) 计提		138,364.44	138,364.44
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4. 期末余额	5,810,000.00	774,560.56	6,446,196.12
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值		615,583.97	615,583.97
2. 年初账面价值		753,948.41	753,948.41

## 9. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
软件研发中心 装修费	6,333.29		3,166.68		3,166.61
<b>合计</b>	<b>6,333.29</b>		<b>3,166.68</b>		<b>3,166.61</b>

## 10. 短期借款

## (1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	6,000,000.00	8,000,000.00
<b>合计</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>8,000,000.00</b>

## 11. 应付账款



## (1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
合计	12,790,656.32	12,644,617.78
其中：1年以上	12,065,220.45	10,153,886.82

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆索美智能交通通讯服务有限公司	2,087,145.07	项目未最终结算
南京天溯自动化控制系统有限公司	1,330,182.73	项目未最终结算
成都中讯创新科技股份有限公司	300,000.00	项目未最终结算
重庆莱康科技发展有限公司	193,403.91	项目未最终结算
成都敏嘉信息技术有限公司	110,000.00	项目未最终结算
合计	4,020,731.71	—

## 12. 预收款项

## (1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
合计	—	3,592,944.29
其中：1年以上	—	248,329.72

## 13. 合同负债

项目	期末余额	年初余额
合计	7,444,209.06	—
其中：1年以上	248,329.72	—

## 14. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,601,707.36	6,488,221.03	6,787,218.14	1,302,710.25
离职后福利-设定提存计划		69,280.50	69,280.50	
合计	1,601,707.36	6,557,501.53	6,856,498.64	1,302,710.25

## (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,358,323.18	6,049,868.80	6,347,000.39	1,061,191.59

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
职工福利费		32,943.86	32,943.86	
社会保险费		226,303.28	226,303.28	
其中：医疗保险费		141,023.38	141,023.38	
工伤保险费		685.50	685.50	
生育保险费		15,313.90	15,313.90	
住房公积金		85,851.00	85,851.00	
工会经费和职工教育经费	243,384.18	93,254.09	95,119.61	241,518.66
<b>合计</b>	<b>1,601,707.36</b>	<b>6,488,221.03</b>	<b>6,787,218.14</b>	<b>1,302,710.25</b>

## (3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险		66,736.00	66,736.00	
失业保险费		2,544.50	2,544.50	
<b>合计</b>		<b>69,280.50</b>	<b>69,280.50</b>	

## 15. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	1,893,554.78	2,015,403.98
个人所得税	4,776.46	10,859.89
城市维护建设税	57.93	6,131.16
教育费附加	24.83	2,627.64
地方教育费附加	16.55	1,751.76
印花税	65.90	7,589.80
<b>合计</b>	<b>1,898,496.45</b>	<b>2,044,364.23</b>

## 16. 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,466,634.85	2,126,971.28
<b>合计</b>	<b>1,466,634.85</b>	<b>2,126,971.28</b>

## 16.1 其他应付款

## (1) 其他应付款按款项性质分

款项性质	期末余额	年初余额
保证金及押金	1,377,560.00	1,368,360.00

款项性质	期末余额	年初余额
代垫款	40,985.93	132,985.76
其他	48,088.92	114,139.83
<b>合计</b>	<b>1,466,634.85</b>	<b>2,126,971.28</b>

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
用友软件股份有限公司	658,600.00	保证金
成都锐信天铖科技有限公司	350,400.00	保证金
重庆亦橙科技有限公司	329,000.00	保证金
<b>合计</b>	<b>1,338,000.00</b>	—

## 17. 股本

项目	年初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
<b>股份总额</b>	<b>28,000,000.00</b>						<b>28,000,000.00</b>

## 18. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	7,175,669.21			7,175,669.21
<b>合计</b>	<b>7,175,669.21</b>			<b>7,175,669.21</b>

## 19. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	2,280,344.70			2,280,344.70
<b>合计</b>	<b>2,280,344.70</b>			<b>2,280,344.70</b>

## 20. 未分配利润

项目	本期	上年
<b>上年年末余额</b>	<b>-4,348,107.90</b>	<b>19,341,705.07</b>
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
其他调整因素		
<b>本年年初余额</b>	<b>-4,348,107.90</b>	<b>19,341,705.07</b>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,363,826.15	-23,689,812.97
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		

项目	本期	上年
本期期末余额	-7,711,934.05	-4,348,107.90

## 21. 营业收入、营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,809,015.92	2,339,235.04	22,560,673.95	15,870,541.62
其他业务			-	-
合计	3,809,015.92	2,339,235.04	22,560,673.95	15,870,541.62

## 22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	17,828.99	16,575.33
教育费附加	7,634.96	7,103.72
地方教育经费	5,089.98	4,735.81
车船税	660.00	660.00
印花税	3,445.60	5,897.30
合计	34,659.53	34,972.16

## 23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	416,505.63	502,294.26
业务费	9,906.00	26,356.64
维保费	68,816.69	933,448.38
办公及差旅费	7,950.57	19,317.04
其他	43,013.26	10,115.61
合计	546,192.15	1,491,531.93

## 24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,001,271.84	1,899,772.64
办公费用	167,652.00	182,201.30
差旅费	21,907.62	54,116.18
业务费	66,050.08	101,298.77
房租费	195,088.50	470,048.28
会务费用	65,172.07	98,982.60
汽车费用	69,155.40	48,527.44

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	666.66	666.66
固定资产折旧	17,729.40	142,428.35
中介机构费用	574,822.11	435,271.64
其他费用	11,700.64	27,649.88
<b>合计</b>	<b>3,191,216.32</b>	<b>3,460,963.74</b>

## 25. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	1,844,808.60	3,135,878.66
无形资产摊销	137,697.78	137,697.98
折旧费	157,845.65	160,472.01
材料动力费	12,275.06	17,174.37
其他费用	243,934.23	141,251.12
<b>合计</b>	<b>2,396,561.32</b>	<b>3,592,474.14</b>

## 26. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	160,955.84	18,700.00
减：利息收入	73,172.51	132,306.30
加：汇兑损失		
其他支出	61,411.05	103,628.84
<b>合计</b>	<b>149,194.38</b>	<b>-9,977.46</b>

## 27. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	183,991.70	20,714.53
<b>合计</b>	<b>183,991.70</b>	<b>20,714.53</b>

## 28. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	292,969.71	1,287,886.28
其他应收款坏账损失	1,108,842.13	295,936.87
<b>合计</b>	<b>1,401,811.84</b>	<b>1,583,823.15</b>

## 29. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-	119.63

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-	119.63

## 30. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00	20,000.00	10,000.00
其他		100.00	
合计	100,000.00	20,100.10	100,000.00

## 31. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,586.87	
递延所得税费用		5,853.50
合计	1,586.87	5,853.50

## 32. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	73,172.81	132,306.30
政府补助	183,991.70	201,700.00
往来及其他	2,292,395.14	6,264,340.76
合计	2,549,559.65	6,598,347.06

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用等	441,868.13	685,452.66
备用金、押金、保证金、往来款等	5,529,121.67	3,879,516.67
其他	28,990.31	118,796.59
合计	5,999,980.11	4,683,765.92

## 3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资担保费	-	100,500.00
合计	-	100,500.00

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	—	—
净利润	-3,363,826.15	-301,128.37
加：资产减值准备		
信用减值损失	-1,401,811.84	-1,583,823.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	177,213.15	305,042.37
无形资产摊销	138,364.44	138,364.64
长期待摊费用摊销	3,166.68	3,166.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	160,955.84	319,456.60
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		5,853.50
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-571,284.51	2,697,902.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	1,020,783.43	8,257,048.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	2,892,101.99	-16,781,499.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-944,336.97	-6,939,615.72
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	12,103,957.56	21,788,603.53
减：现金的年初余额	15,222,713.91	24,056,911.49
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	-3,118,756.35	-2,268,307.96

## (3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
现金	12,103,957.56	15,222,713.91
其中：库存现金	754,114.59	221,085.48
可随时用于支付的银行存款	11,349,842.97	15,001,628.43

项目	期末余额	年初余额
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	12, 103, 957. 56	15, 222, 713. 91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 33. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020年6月30日 账面价值	受限原因
货币资金	1, 793, 400. 00	保函保证金

## 34. 政府补助

## (1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
成都高新技术产业开发区基层治理和社会事业局稳岗补贴	39, 791. 70	其他收益	39, 791. 70
成都高新技术产业开发区科技和人才工作局研发准备进制度财政奖补资金	144, 200. 00	其他收益	144, 200. 00
合计	183, 991. 70		183, 991. 70

## 七、 合并范围的变化

本年度合并范围无变化。

## 八、 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	
四川华信博创科技有限公司	成都市郫县	成都市郫县	软件开发、销售；信息系统集成服务；信息技术咨询。	100. 00	-	投资设立

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



## 九、 关联方及关联交易

### （一） 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### （1） 控股股东及最终控制方

本公司控股股东及实际控制人为陈波先生。

##### （2） 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
陈波	1,666.75	1,666.75	59.53	59.53

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

#### 3. 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
余江	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、余江	本公司	300.00	2019.11.21	2022.11.20	未履行完毕
陈波、余江	本公司	300.00	2020.3.27	2023.3.26	未履行完毕

## 十、 或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、 承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

2020 年 6 月 9 日，经公司第二届董事会第七次会议通过了《关于注销全资子公司四川华信博创科技有限公司》的议案。2020 年 7 月 15 日，公司接到成都市郫都区行政审批局《准予简易注销登记通知书》（郫都）登记内简注核字【2020】第 7424 号，公司全资子公司四川华信博创科技有限公司完成注销登记手续，因该子公司尚在筹建期，除发生极少的期间费用外，无其他实际经营业务，该子公司的注销对我公司的经营活动不产生重大影响。

### 十三、其他重要事项

本公司在成都市郫县设立全资子公司四川华信博创科技有限公司，注册资本为人民币壹仟万元，根据华信博创章程规定，股东投资于 2020 年 12 月 31 日前出资到位，截止本财务报告报出日，本公司对华信博创实际投资金额为人民币 20 万元。

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 长期股权投资

##### (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
<b>合计</b>	<b>200,000.00</b>		<b>200,000.00</b>	<b>200,000.00</b>		<b>200,000.00</b>

##### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
华信博创	200,000.00			200,000.00		
<b>合计</b>	<b>200,000.00</b>			<b>200,000.00</b>		

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

### 十五、财务报告批准

本财务报告于 2020 年 8 月 12 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

## 1. 本期非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
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）	183,991.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,000.00	
小计	83,991.70	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>83,991.70</b>	—

## 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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	-10.70	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-10.97	-0.12	-0.12

四川华南信息产业股份有限公司

二〇二〇年八月十二日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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。

文件备置地址：

公司董秘办公室