



# 四川川大智胜软件股份有限公司

## 2016 年半年度报告

股票简称：川大智胜

股票代码：002253

披露时间：2016 年 8 月 11 日

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	- 1 -
第二节 公司简介 .....	- 3 -
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	- 5 -
第四节 董事会报告 .....	- 7 -
第五节 重要事项 .....	- 20 -
第六节 股份变动及股东情况 .....	- 26 -
第七节 优先股相关情况 .....	- 29 -
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	- 30 -
第九节 财务报告 .....	- 31 -
第十节 备查文件目录 .....	- 100 -

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
范自力	独立董事	出差	雷维礼

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人游志胜、主管会计工作负责人胡清娴及会计机构负责人(会计主管人员)蒋红莉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、川大智胜	指	四川川大智胜软件股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
智胜视科	指	四川智胜视科航空航天技术有限公司
华图公司	指	四川华控图形科技有限公司
深圳公司	指	深圳市川大智胜科技发展有限公司
系统集成公司	指	四川川大智胜系统集成有限公司
威胜通达	指	北京威胜通达科技有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	川大智胜	股票代码	002253
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川川大智胜软件股份有限公司		
公司的中文简称	川大智胜		
公司的外文名称	Wisefsoft Co.Ltd.		
公司的外文名称缩写	Wisefsoft		
公司的法定代表人	游志胜		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋万忠	吴俊杰
联系地址	四川省成都市武科东一路 7 号	四川省成都市武科东一路 7 号
电话	028-68727816	028-68727816
传真	028-68727815	028-68727815
电子信箱	songwz@163.com	www_yyw@163.com

### 三、其他情况

#### (一) 公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### (二) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### (三) 注册变更情况

公司根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发【2015】50号）和《工商总局等六部门关于贯彻落实〈国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见〉的通知》（工商企注字【2015】121号）等相关文件的要求，原营业执照（注册号：510100000058966）、原组织机构代

码证（证号：72343191-2）、原税务登记证（证号：510107723431912）进行“三证合一”，合并后公司统一社会信用代码为：91510100723431912P。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	142,467,211.62	82,572,034.62	72.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,537,487.62	13,134,844.44	3.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,564,664.17	12,014,738.90	-3.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-45,078,950.23	4,450,198.97	-1,112.96%
基本每股收益（元/股）	0.0600	0.0629	-4.61%
稀释每股收益（元/股）	0.0600	0.0629	-4.61%
加权平均净资产收益率	1.06%	1.61%	下降 0.55 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	1,451,359,548.44	1,607,073,726.57	-9.69%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,259,159,001.64	1,275,764,065.27	-1.30%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,634,540.71	此项占归属于上市公司股东的净利润的 12.07%，主要系本期处置系统集成公司股权投资收益 1,657,013.07 元所致，与公司主营业务无关
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）	752,074.50	此项占归属于上市公司股东的净利润的 5.56%，主要系本期与资产相关的政府补助项目验收，确认收入所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-123,284.55	
减：所得税影响额	338,537.91	
少数股东权益影响额（税后）	-48,030.70	
合计	1,972,823.45	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016 年上半年，公司经营情况概述如下：

#### （一）定向增发项目按计划实施

2015 年公司定向增发募集资金投向的两个项目实施情况是：

##### 1. D 级飞行模拟机培训服务项目

计划购置的两台 A 320 D 级飞行模拟机，第一台已于 6 月份在上海民航客户处安装完毕，通过民航总局验收颁证并投入培训服务；另一台飞行模拟机将于 2017 年春在成都投入使用。截至报告日，公司已有三台 A320 D 级飞行模拟机投入培训服务。D 级飞行模拟机培训服务将为公司业绩持续增长做出重要贡献。

##### 2. 高精度三维全脸照相机与三维人脸识别系统产业化项目

###### 2.1 高精度三维全脸相机原理样机及应用样机完成，进入工程样机开发阶段

高精度三维全脸照相机原理样机和应用样机已经完成，正按进度进行工程样机开发。目前最关键的技术指标即对人脸部细节的深度测量精度已达到 0.1mm，而国际同类产品如英特尔的 Realsense 深度精度为 1-2mm，以色列多家公司产品深度精度为 0.3-0.5mm。公司超高精度的三维全脸照相机配合公司开发的三维建模、三维识别软件（以下简称 3D/3D 识别），可以达到：

①极高的识别正确率：99.50%-99.90%；

②极强的防伪能力，即使用人皮面具仿冒某人，也不能通过公司开发的高精度 3D/3D 识别系统。

高精度三维全脸照相机适合高端特殊需求使用，对大多数应用来说还有缺点：①体积较大、安装不便，正按计划设计超小型传感器和嵌入式处理器解决；②成本较高，也正在按原计划设计专用组件解决。

## **2.2 根据市场需求，新增中高精度三维人脸相机开发，现已突破关键技术，预期半年内能形成体积小、价格低的产品，于 2017 年初投入市场**

正在开发的中高精度三维全脸照相机的深度精度为 0.3mm 左右，仍然比英特尔的 Realsense 高 3-6 倍。预期 3D/3D 识别正确率显著高于 Realsense。预期体积和价格都不到本公司现有高精度产品的 20%，是一款适合大批量现场应用的产品。

## **2.3 公司基于人工智能技术和三维人像模型库的识别算法开发工作已全面开展，并取得重大突破**

包括三种基本模式：

- ①三维建模、三维采集识别，称全三维识别模式；
- ②三维建模、二维采集识别，称半三维识别模式；
- ③二维建模、二维采集识别，但在训练时加入部分三维模型数据以适应人脸姿态变化，称为三维辅助二维识别。

目前，三种模式的基本软件都已开发成功，正在进行训练、试验和优化。

## **2.4 已完成应用产品规划设计，首批十四种应用产品已投入开发，预计在 2016 年内或 2017 年初投入市场**

规划设计完成人像识别应用产品四十余种，分三批进行开发。首批十四种产品已投入开发，预计 2016 年内或 2017 年初投入市场。

### **(二) 其他业务**

新增军工任务合同额超过 2015 年全年，民航空管业务较上年同期相比保持稳定。2013 年中标的 2.38 亿军航空管项目已转入军航“十三五计划”，正在启动准备中。虚拟现实产品开发如时空飞行器、VR 科普教室等也接近完成。

## **二、主营业务分析**

### **(一) 概述**

报告期内，公司实现营业总收入 14,246.72 万元，较上年同期增长 72.54%；实现营业利润 1,482.51 万元，较上年同期下降 1.28%，收入增长而营业利润下降主要系毛利率下降所致。公司收入按项目进度确认，因各项目毛利不同，导致毛利率在各期具有不均衡性。本期主要系“信息化及其他产品与服务”所涉及的项目毛利率较上年同期下降 19.77%，导致整体毛利率下降。

## （二）主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减
营业收入	142,467,211.62	82,572,034.62	72.54%
营业成本	104,221,274.60	47,114,777.41	121.21%
销售费用	7,488,971.79	5,598,733.00	33.76%
管理费用	17,927,686.51	14,767,892.87	21.40%
财务费用	-1,880,222.00	-721,261.07	-160.69%
所得税费用	2,336,779.67	2,148,585.54	8.76%
研发投入	20,050,566.55	22,048,576.03	-9.06%
经营活动产生的现金流量净额	-45,078,950.23	4,450,198.97	-1,112.96%
投资活动产生的现金流量净额	-52,847,778.47	-39,341,987.80	-34.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-50,605,192.88	-304,203.21	-16,535.33%
现金及现金等价物净增加额	-148,531,921.58	-35,195,992.04	-322.01%
营业税金及附加	-105,547.99	173,655.99	-160.78%
资产减值损失	1,219,300.36	620,236.78	96.59%

营业收入较上年同期增加 72.54%，主要系本期执行的合同收入增加所致；

营业成本较上年同期增加 121.21%，主要系收入增加导致成本增加所致；

销售费用较上年同期增加 33.76%，主要系销售人员薪酬增加所致；

财务费用较上年同期减少 160.69%，主要系银行存款利息收入增加所致；

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1,112.96%，主要系支付飞行模拟机进口增值税 1,519.33 万元、本期新签合同预收款项减少导致销售商品、提供劳务收到的现金减少 2,131.69 万元共同影响所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 34.33%，主要系本期处置子

公司导致合并范围变化所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 16,535.33%，主要系本期偿还银行贷款及支付股利所致；

现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 322.01%，主要系经营活动和筹资活动现金流净支出金额增加所致；

营业税金及附加较上年同期减少 160.78%，主要系本期营改增冲销计提税金所致；

资产减值损失较上年同期增加 96.59%，主要系按会计政策本期计提坏账损失增加所致；

### **(三) 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动**

适用  不适用

**(四) 公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况**

适用  不适用

### **(五) 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况**

公司在 2016 年第一季度报告中预计：2016 年上半年归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为 0 至 20%，区间为 1,313.48 万元至 1,576.18 万元。报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润为 1,353.75 万元，符合公司前期的经营业绩预计。

**公司在 2015 年度报告中披露的 2016 年经营目标的进展情况是：**

#### **1. 关于“净利润增长 50%~120%”年度目标**

预计可以实现，目前不做调整。

#### **2. 关于“按计划实施多项军工重大任务”目标**

**进展情况：**部分任务已于上半年签订合同，并进入实施阶段。还有部分任

务已进入实施阶段，待签合同。

### 3. 关于“第三台 D 级飞行模拟机在上海投入培训使用”目标

此目标已在 6 月份实现。

### 4. 关于“人脸识别和虚拟现实新产品实现盈利”目标

**进展情况：**部分人脸识别产品已经过用户现场试运行，进入市场推广阶段，虚拟现实新产品中“数字化天象厅”已实现销售；部分新人脸识别和虚拟现实新产品还将下半年进入市场。力争在年底前实现此目标。

### 5. 关于“创新创业计划和成果孵化取得重大进展”目标

**进展情况：**正在进行中。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
软件行业	142,306,653.43	104,072,093.64	26.87%	72.41%	120.97%	-16.07%
分产品						
航空及空管产品及服务	49,876,793.99	28,694,705.74	42.47%	63.72%	83.80%	-6.28%
图形图像产品与服务	20,040,280.89	11,728,948.26	41.47%	32.38%	126.85%	-24.37%
信息化及其他产品与服务	64,002,680.01	57,777,220.28	9.73%	90.66%	144.14%	-19.77%
智能交通产品与服务	8,386,898.54	5,871,219.36	30.00%	149.17%	121.47%	8.75%
分地区						
东北	893,162.39	528,591.01	40.82%	90.00%	-24.76%	90.28%
华北	23,611,789.89	15,389,838.64	34.82%	36.63%	42.13%	-2.52%
华东	6,601,836.86	3,843,867.91	41.78%	72.74%	294.19%	-32.71%
华南	5,756,815.39	4,720,163.78	18.01%	115.88%	21.08%	64.20%
华中	5,822,307.04	4,475,634.63	23.13%	304.69%	291.99%	2.49%
西北	1,373,225.71	860,710.11	37.32%	508.34%	599.91%	-8.20%

西南	98,247,516.15	74,253,287.56	24.42%	73.48%	152.31%	-23.61%
----	---------------	---------------	--------	--------	---------	---------

#### 四、2016 年公司主要在研项目情况

项目	目的	拟达到的目标	进展	预计对未来发展的影响
高速高精度结构光三维测量仪器开发与应用	完成承担的国家重大科学仪器开发专项项目	攻克 3 项关键技术、研发 5 种核心部件，研制具有自主知识产权、功能健全、质量稳定可靠高速高精度结构光三维测量仪器。研发三维人脸识别技术。为公安、国防、文化、工业等工程应用提供技术支撑	进入工程化样机开发阶段。	增强公司核心竞争力，拓展新业务领域
高精度三维全脸照相机与三维人脸识别系统产业化	完成 2015 年增发募投项目	实现预期经济效益	(1)正在研发首批 10 余项产品 (2)开展人脸数据采集与整理 (3)建设应用示范系统	增强公司核心竞争力，拓展新业务领域
直升机模拟机视景系统及图形引擎研发	研发直升机模拟机视景象系统，研发具有自主知识产权的飞行模拟图形引擎	研发满足用户需求、可与第三方直升机模拟机集成的视景系统，研发可与第三方软件系统集成的图形引擎	进行关键技术研究	提升公司核心技术水平，拓展新业务领域
文化科技全景互动系统	研发面向教育和科普全景互动关键技术和多种全景互动体验系统	研制多套样机，达到可面向行业用户提供虚拟现实体验服务和销售产品的程度	已于 7 月份通过省经信委的验收	提升公司核心技术水平，拓展新业务领域
大型全景互动系统及其应用示范	完成承担的国家 863 计划课题	研制大型全景互动原型系统，形成以全景互动为特色的虚拟旅游和机场场面监视与管理产品	报告期内完成部分关键技术和原型系统建设	提升公司核心技术水平，拓展新业务领域
基于全景视频实时融合的新一代机场场面活动智能监控和管理系统	针对机坪管制塔台需求，开发增强视觉能力的机场视频监控系统和多源信息检测融合三维再生系统	研制形成满足实际需要的产品	已完成图像融合技术的现场试验和关键技术研究。因系统现场试验条件未齐备原因，报告期内此项目未发生研发投入。	增加公司新技术储备
合作式智能交通新技术研究和系统	完成承担的成都市产业发展技术支撑计划项目	开发时空多源交通信息采集、车路协同通信网络、交通信息处理与服务	已完成技术研发，进入现场试验阶段。	增加公司新技术储备

项目	目的	拟达到的目标	进展	预计对未来发展的影响
应用		务、交通信号与车辆协同、交通信息三维展示等技术，形成 C-ITS 集成验证和应用示范系统。		
数字化天象厅	基于 VR 和虚拟交互演示技术，研发适用于科学文化创新教育的天文科普系统，进行展示推广	开发由体感交互、虚拟现实、运动座椅与大型穹顶球幕构成的大型全景互动天象科普系统，可容纳 20-40 人。	已完成研发，第一套系统已在用户处通过试运行。	形成公司在 VR 领域的新产品
虚拟飞行座椅	研发基于单人 360 度运动座椅和头戴显示器(或超高清晰度小球幕系统)，具有交互功能并支持联机多人对抗的新型飞行交互体验产品。	开发飞行座椅并和头戴显示器、球幕、腕带幕集成，提供 720 度的飞行视景效果，产品可根据飞行控制实时的做出大角度的旋转、俯仰动作姿态。	已完成原型系统	形成公司在 VR 领域的新产品
交互式界面开发平台	研发通用人机交互界面开发平台，包含基础的交互组件与开发工具，支持客户端应用的快速搭建，提供多媒体交互方式	可扩展的插件模型、集成三维引擎提供互动三维呈现、提供界面控件库、数据可视化、多媒体展示、流程编辑等功能，以及展示方案编辑工具和可视化通讯接口编辑工具	处于设计阶段	增强产品技术竞争力
SimVIZ 2.0 开发平台	为数据可视化产品和仿真应用软件提供：三维引擎表现层及接口、现场可编辑的可视化逻辑流程应用模块、数据同步模块、开发基础业务平台所需的功能	研发快速可视化仿真产品和项目开发的技术平台。包含可视化框架、三维显示引擎、各类矢量、模型和仪表以及其他功能的可视化对象，提供可视化的逻辑编辑工具，提供通用的技术框架和基础编辑工具可为各种专业可视化应用系统提供完整的可视化系统构建、运行系统管理、运行支持，方便用户快速搭建、开发可视化应用项目和产品。	整体处于开发阶段，部分已进入测试和试用阶段。	提升研发效果，并拓展新的市场

还有部分项目已完成，处于待验收或待结题状态。

## 五、核心竞争力分析

报告期内公司的核心竞争力没有发生明显变化。公司的核心竞争力分析已在 2015 年度报告“第三节 公司业务概要”中的“三、核心竞争力分析”。

## 六、投资状况分析

### （一）对外股权投资情况

#### 1. 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,999,997.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
天津华翼蓝天科技股份有限公司	软件的技术开发、咨询、服务、培训，计算机及外围设备批发兼零售，航空器模拟训练设备的研发及生产	2.31%

#### 2. 持有金融企业股权情况

公司报告期末持有金融企业股权。

#### 3. 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

#### 4. 持有其他上市公司股权情况的说明

公司报告期末持有其他上市公司股权。

### （二）委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### 1. 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

#### 2. 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 3. 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

### （三）募集资金使用情况

## 1. 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	43,440
报告期投入募集资金总额	11,308.43
已累计投入募集资金总额	21,910.69
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川川大智胜软件股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]2335号），本公司非公开发行股票普通股 11,171,797 股，发行价格为每股人民币 40.28 元，已收到募集资金人民币 449,999,983.16 元，扣除各项发行费用共计 15,600,000.00 元后，实际收到募集资金净额为人民币 434,399,983.16 元。上述资金到位情况已经四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具川华信验（2015）95 号《验资报告》。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司募集资金项目使用募集资金和自筹资金合计 21,910.69 万元，其中募集资金账户支付 21,856.94 万元，自筹资金支付 53.75 万元。截止 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 21,958.72 万元。募集资金专用账户存款余额较募集资金实际余额多 165.67 万元，差异原因系募集资金专用账户存款利息净收入 150.39 万元、汇兑收益 15.28 万元。

## 2. 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
D 级飞行模拟机增购及模拟训练中心建设项目	否	21,400	21,400	5,274.82	13,182.94	61.60%	2018 年 11 月 30		否	否
高精度三维全脸照相机与三维人脸识别系统产业化项目	否	17,600	17,600	1,352.91	4,047.05	22.99%	2018 年 11 月 30		否	否
补充流动资金	否	6,000	6,000	4,680.7	4,680.7	78.01%			否	否
承诺投资项目小计	--	45,000	45,000	11,308.43	21,910.69	--	--		--	--
合计	--	45,000	45,000	11,308.43	21,910.69	--	--		--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	项目计划建设期为 3 年 (2015 年 11 月-2018 年 11 月), 本报告期内, 项目还处于建设期初期, 故尚未达到预计效益;
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2015 年 11 月 20 日止, 公司以自筹资金预先投入募投项目 6,390.08 万元, 其中 D 级飞行模拟机增购及模拟训练中心建设项目 5,212.51 万元、高精度三维全脸照相机与三维人脸识别系统产业化项目 1,177.57 万元。2015 年 12 月 22 日, 根据四川华信 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具的“川华信专[2015]374 号”专项审核报告, 公司以本次募集资金 6,390.08 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户;
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3. 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### (四) 主要子公司、参股公司分析

单位: 元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川华控图形科技有限公司	子公司	软件业	软件和信息技术服务业, 计算机外围设备制造, 咨询, 出口等	800	50,752,265.32	32,315,129.81	14,306,202.50	3,622,430.50	3,046,588.50
四川川大智胜系统集成有限公司	参股公司	软件业	计算机系统集成, 软件开发及软件工程外包服务等;	1000	79,502,699.37	30,557,907.79	57,922,388.02	3,446,266.69	3,204,287.16

填列范围: 单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润

影响达到10%以上的子公司和参股公司。

#### （五）非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 七、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0	至	20%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,950.90	至	2,341.08
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,950.90		
业绩变动的的原因说明	公司生产经营正常，新产品现处于市场推广阶段，预计业绩将保持平稳发展。		

### 八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 九、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 十、公司报告期利润分配实施情况

公司2015年年度股东大会审议通过的2015年度利润分配方案：以公司2015年12月31日的总股本150,417,397股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。分红前本公司总股本为150,417,397股，分红后总股本增至225,626,095股。本次权益分派股权登记日为：2016年5月18日，除权除息日为：2016年5月19日。

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

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是
------------------------------	---

## 十一、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016 年 4 月 1 日	公司	实地调研	机构	华福证券、天治基金、国金证券、富国基金、宏信证券、东北证券、华商基金、安信证券、工银瑞信、上投摩根基金、国海富兰克林基金、华安基金、嘉实基金	详见巨潮资讯网，2016 年 4 月 5 日《投资者关系活动记录表》
2016 年 4 月 7 日	公司	实地调研	机构	华夏基金、中金公司、财富证券、中国中投证券、东兴证券、渤海证券、银河证券、国金证券、长江养老保险、中国平安、长江证券、中海基金、上信基金、中乾资本、长城基金、中银国际、光华上智、招商证券、勤益投资、上海与贡投资、中晴资本、成都汇阳投资、元龙利通、金鹰基金、长信基金、国信证券、银华基金、兴业证券、上海常春藤资产管理、中国人寿资产管理、华安财保、博时基金、通基金、合众易晟、西南证券、久乘投资、广发证券、广发基金、中邮基金、上银基金、康泰资产、东吴证券、汇添富基金、华宝兴业、交银施罗德基金、广州证券、远见者投资、东海证券、大成基金、光大资管、东方自营、广发乾和基金、清水源、鼎锋资产、新思哲投资	详见巨潮资讯网，2016 年 4 月 8 日《投资者关系活动记录表》
2016 年 4 月 13 日	公司	实地调研	机构	华泰证券、玖歌投资、华富基金、建信基金、深圳海富凌资本管理、招商基金、成都林柯投资、新沃基金、工银瑞信、银河基金、源乐晟	详见巨潮资讯网，2016 年 4 月 15 日《投资者关系活动记录表》
2016 年 4 月 27 日	公司	实地调研	机构	光彩资本、荣鑫文化、上海鼎泰、永续农牧、深圳恒丰益	详见巨潮资讯网，2016 年 4 月 28 日《投资者关系活动记录表》
2016 年 5 月 10 日	公司	实地调研	机构	元大证券、广发证券股份有限公司、平安资管	详见巨潮资讯网，2016 年 5 月 11 日《投资者关系活动记录表》
2016 年 5 月 10 日	公司	实地调研	机构	Indus Capital Advisors	详见巨潮资讯网，2016 年 5 月 12 日《投资者关系活动记录表》
2016 年 5 月 11 日	公司	实地调研	机构	申万宏源、易方达基金、新华基金	详见巨潮资讯网，

					2016年5月13日《投资者关系活动记录表》
2016年5月11日	公司	实地调研	机构	中银国际、源实资管、新华基金、国泰君安、上海申银、九泰基金、西南证券、南方基金	详见巨潮资讯网，2016年5月16日《投资者关系活动记录表》
2016年5月12日	公司	实地调研	机构	国金证券、工银瑞信	详见巨潮资讯网，2016年5月16日《投资者关系活动记录表》
2016年5月13日	公司	实地调研	机构	海通证券、中国人寿	详见巨潮资讯网，2016年5月16日《投资者关系活动记录表》
2016年5月13日	公司	实地调研	机构	永安国富资产管理公司、中睿合银投资管理有限公司、上海博颐投资管理有限公司、上海致畅投资管理有限公司、中国长城资产管理公司、国泰君安、杭州常富投资、国泰君安、立巢集团、臣君资本、银河证券、深圳资瑞兴投资、百茂合众、东方证券、上海意晟资产管理、西藏隆源投资管理有限公司、富通基金、兴业资管、天平汽车保险、东方证券自营、中大君悦、前海人寿、广东洪昌投资、厦门哈勃投资、深圳市进化论资产管理、杭州联创投资、华鑫证券、福建匹克投资、银河投资、西藏明曜资产管理有限公司、楠溪基金、鲁信创业、深圳市前海粤鸿金融投资、众凯晟投、宏信证券、重庆博永投资管理	详见巨潮资讯网，2016年5月17日《投资者关系活动记录表》
2016年5月25日	公司	实地调研	机构	华泰证券、鹏华基金	详见巨潮资讯网，2016年5月27日《投资者关系活动记录表》
2016年6月29日	公司	实地调研	机构	兴业证券、永丰投信、富邦投信、复华证券、统一证券、兆丰国际	详见巨潮资讯网，2016年7月5日《投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、经营层严格按照有关规章制度规范运行。在实践中，公司逐步形成了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》为主要架构的公司治理规则体系；业已形成以股东大会、董事会及其下属委员会、监事会为权力、决策和监督机构，公司三会与管理层之间权责分明、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。截止报告期末，公司严格执行相关制度，规范运作，公司实际治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理的完善是一项长期的工作，公司将进一步严格按照法律、法规以及中国证监会、四川证监局、深圳证券交易所的要求，结合公司的发展，规范运作，提高公司的规范和科学治理水平，不断完善公司治理制度，维护股东的合法权益，促进公司的健康发展。

### 二、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### （一）收购资产情况

公司报告期末收购资产。

## (二) 出售资产情况

公司报告期末出售资产。

## (三) 企业合并情况

公司报告期末发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式
四川大学	本公司第三大股东	出售商品/提供劳务	四川大学巨幕立体科普影院建设	协议价	329.11	329.11	2.31%	2,500	否	按协议计算
			四川大学校园交通综合治理系统	协议价	95.56	95.56	0.67%			
四川力攀投资咨询有限公司	游志胜为该公司第一大股东	其他经营活动	房屋租赁	协议价	1.76	1.76			否	按协议计算
合计				--	--	426.43	--	2,500	--	--

经 2016 年 3 月 28 日第五届董事会第十四次会议审议通过《关于公司与四川大学 2016 年度日常关联交易预计额度的议案》，预计与四川大学 2016 年度日常关联交易额度不超过 4,100 万元（含 4,100 万元）。其中：公司向关联方提供劳务或提供产品预计发生额不超过 2,500 万元，截止报告期末，该类关联交易金额为 424.67 万元；公司接受关联方的劳务预计发生额不超过 1,600 万元，截止报告期末，尚未发生该类关联交易。《关于公司与四川大学 2016 年度日常关联交易预计额度的公告》刊载于 2016 年 3 月 29 日《中国证券报》、《证券时

报》及巨潮资讯网。（公告编号：2016-011）。

## （二）资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## （三）共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## （四）关联债权债务往来

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## （五）其他关联交易

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项情况

#### 1. 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

#### 2. 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### 3. 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

### （二）担保情况

公司报告期不存在担保情况。

### （三）其他重大合同

2015年12月，公司与飞安国际公司（FlightSafety International Inc.）签署了《A320 D级飞行模拟机采购合同》。本合同已是公司与出售方签订的第4台D级飞行模拟机合同，前3台合同履行正常。本合同的总价为11,799,111美元，包括1台D级A320模拟机、配套系统和备品备件及工具。截止2016年6月30日止，已累

计支付合同总额35%的款项。

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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行	游志胜	在公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司可转让股份总数的 25%，在离职后半年内不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。此外，其将严格遵守《公司章程》中对董事、监事、高级管理人员转让所持有的公司股份做出的其他限制性规定。	2008 年 6 月 10 日	长期	严格履行
首次公开发行	游志胜、四川智胜视科航空航天有限公司、四川大学	1.依照中国法律法规被确认为川大智胜的股东和关联方期间，将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与川大智胜构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与川大智胜产品相同、相似或可能取代川大智胜产品的业务活动；2.如从任何第三方获得的商业机会与川大智胜经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知川大智胜，并将该商业机会让予川大智胜；3. 不利用任何方式从事影响或可能影响川大智胜经营、发展的业务或活动。	2008 年 6 月 10 日	长期	严格履行
再融资时所作承诺	游志胜、四川智胜视科航空航天有限	1. 确保川大智胜的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；2. 对于无法避免的关联交易，将严格按照市	2011 年 11 月 3 日	长期	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	公司	场公开、公平、公允的原则，参照市场通行的标准，确定交易价格，并依法签订关联交易合同；3. 严格遵守公司章程和监管部门相关规定，履行关联股东及关联董事回避表决程序及独立董事独立发表关联交易意见程序，确保关联交易程序合法，关联交易结果公平、合理；4. 严格遵守有关关联交易的信息披露规则。			
再融资时所作承诺	本公司	承诺自公司非公开发行股票新增股份上市之日起：1、承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和证券交易所的监督管理；2、承诺公司在知悉可能对股票价格产生重大误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清；3、公司董事、监事、高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。公司保证向深圳证券交易所提交的文件没有虚假记载或者重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经深圳证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。	2015年12月8日	长期	严格履行
承诺是否按时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十三、公司债相关情况

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	23,580,312	15.68%			11,790,155		11,790,155	35,370,467	15.68%
1、国有法人持股	1,117,179	0.74%			558,590		558,590	1,675,769	0.74%
2、其他内资持股	22,463,133	14.94%			11,231,565		11,231,565	33,694,698	14.94%
其中：境内法人持股	7,820,259				3,910,128		3,910,128	11,730,387	
境内自然人持股	14,642,874				7,321,437		7,321,437	21,964,311	
二、无限售条件股份	126,837,085	84.32%			63,418,543		63,418,543	190,255,628	84.32%
人民币普通股	126,837,085				63,418,543		63,418,543	190,255,628	
三、股份总数	150,417,397	100.00%			75,208,698		75,208,698	225,626,095	100.00%

#### 1. 股份变动的的原因

2016年3月28日第五届董事会第十四次会议、2016年4月26日2015年度股东大会分别审议通过了《公司2015年度利润分配方案》：以公司150,417,397股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。此利润分配方案已于2016年5月19日实施完毕。

#### 2. 股份变动的批准情况

2016年3月28日第五届董事会第十四次会议、2016年4月26日2015年度股东大会分别审议通过了《公司2015年度利润分配方案》。

#### 3. 股份变动的过户情况

2016年5月19日为2015年年度权益实施的除权除息日，公司总股本从150,417,397股增加75,208,698股至225,626,095股。

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

项目	2016年半年度		2016年第一季度		2015年年度	
	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后
基本每股收益（元/股）	0.0900	0.0600	0.0307	0.0205	0.2384	0.1589
稀释每股收益（元/股）	0.0900	0.0600	0.0307	0.0205	0.2384	0.1589
项目	2016年半年度		2016年第一季度		2015年年度	
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后
	8.37	5.58	8.51	5.67	9.10	6.07

## 5. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 6. 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### （二）限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,554		报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
游志胜	境内自然人	8.72	19,668,065	-517,500	15,139,173	4,528,892		
四川智胜视科航空航天技术有限公司	境内非国有法人	6.99	15,778,500	-430,000				
四川大学	国有法人	6.97	15,724,800					
成都西南民航航空管实业有限公司	境内非国有法人	3.37	7,610,250					
成都西南民航巨龙实业有限公司	境内非国有法人	1.96	4,416,360					
中央汇金资产管理有限责任公司	境内非国有法人	1.88	4,238,850					

中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	其他	1.83	4,127,517				
杨红雨	境内自然人	1.64	3,703,385		2,777,538	925,847	
郑就有	境内自然人	1.49	3,351,539		3,351,539		
申万菱信资产-招商银行-华润深国投信托-瑞华定增对冲基金 2 号集合资金信托计划	其他	1.38	3,109,491				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，游志胜、杨红雨在四川大学任教授；游志胜为智胜视科的执行董事，持有智胜视科 20.23% 的股权。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
四川智胜视科航空航天技术有限公司	15,778,500	人民币普通股	15,778,500				
四川大学	15,724,800	人民币普通股	15,724,800				
成都西南民航航空管实业有限公司	7,610,250	人民币普通股	7,610,250				
游志胜	4,528,892	人民币普通股	4,528,892				
成都西南民航巨龙实业有限公司	4,416,360	人民币普通股	4,416,360				
中央汇金资产管理有限责任公司	4,238,850	人民币普通股	4,238,850				
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	4,127,517	人民币普通股	4,127,517				
陈素华	3,097,803	人民币普通股	3,097,803				
王福清	2,895,183	人民币普通股	2,895,183				
四川力攀投资咨询有限责任公司	2,680,302	人民币普通股	2,680,302				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，游志胜在四川大学任教授；游志胜为智胜视科的执行董事、力攀投资的控股股东及实际控制人，持有智胜视科 20.23%、力攀投资 25.00% 的股权；陈素华为游志胜的配偶。除此之外，公司未知其他前 10 名无限售股东之间是否存在关联关系和一致行动人等情形。						

公司不存在前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东及实际控制人均未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

报告期内公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增加股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)
游志胜	董事长	现任	13,457,043	6,728,522	517,500	19,668,065
范雄	总经理	现任	1,723	862		2,585
郑念新	董事	现任	30,000	15,000		45,000
杨红雨	董事	现任	2,468,923	1,234,462		3,703,385
刘健波	副总经理	现任	132,815	66,407		199,222
张建伟	副总经理	现任	454,184	227,092		681,276
合计	--	--	16,544,688	8,272,345	517,500	24,299,533

报告期内，2015 年权益分派实施带来股数增加。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
万虎高	董事	被选举	2016 年 4 月 26 日	2015 年度股东大会审议通过选举为第六届董事会董事
刘阳	独立董事	被选举	2016 年 4 月 26 日	2015 年度股东大会审议通过选举为第六届董事会独立董事
王安文	监事	被选举	2016 年 4 月 26 日	2015 年度股东大会审议通过选举为第六届监事会监事
毋攀良	副总经理	聘任	2016 年 5 月 6 日	第六届董事会第一次会议审议通过聘任为公司副总经理
曾文斌	副总经理	聘任	2016 年 5 月 6 日	第六届董事会第一次会议审议通过聘任为公司副总经理
林万祥	独立董事	任期满离任	2016 年 4 月 26 日	任期届满，在公司不再担任任何职务
宋江洪	监事	任期满离任	2016 年 4 月 26 日	任期届满，在公司不再担任任何职务

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司 2016 年 6 月 30 日 单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	345,961,002.85	494,492,886.43
应收票据	61,848.20	83,000.00
应收账款	121,768,664.69	114,874,941.82
预付款项	30,530,886.08	30,879,480.07
其他应收款	22,879,167.60	23,745,322.30
存货	127,636,957.12	180,649,605.28
其他流动资产	33,362,696.02	20,209,589.47
流动资产合计	682,201,222.56	864,934,825.37
非流动资产：		
可供出售金融资产	4,999,997.00	2,000,000.00
长期应收款	5,834,139.43	6,634,139.43
长期股权投资	8,990,964.35	31,285.45
固定资产	443,948,035.90	358,032,180.52
在建工程	34,902,529.62	103,630,392.77
无形资产	114,608,683.37	120,687,814.44
开发支出	139,413,549.05	135,788,128.74
商誉	2,336,637.50	2,336,637.50
长期待摊费用	1,122,626.49	1,542,560.91
递延所得税资产	12,640,370.22	11,057,274.79
其他非流动资产	360,792.95	398,486.65
非流动资产合计	769,158,325.88	742,138,901.20
资产总计	1,451,359,548.44	1,607,073,726.57
流动负债：		
短期借款	1,500,000.00	21,800,000.00

应付票据	764,610.00	4,873,574.80
应付账款	67,200,039.74	91,914,612.63
预收款项	39,456,153.52	107,736,716.81
应付职工薪酬	8,651,463.61	13,358,089.41
应交税费	4,229,396.63	8,046,321.76
应付利息		29,675.06
其他应付款	9,952,056.16	10,319,356.87
其他流动负债		
流动负债合计	131,753,719.66	258,078,347.34
非流动负债：		
专项应付款		
预计负债	831,160.60	1,611,719.42
递延收益	32,907,555.58	32,323,966.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,738,716.18	33,935,686.10
负债合计	165,492,435.84	292,014,033.44
所有者权益：		
股本	225,626,095.00	150,417,397.00
资本公积	791,140,565.50	866,349,263.50
盈余公积	49,404,396.33	48,437,565.85
一般风险准备		
未分配利润	192,987,944.81	210,559,838.92
归属于母公司所有者权益合计	1,259,159,001.64	1,275,764,065.27
少数股东权益	26,708,110.96	39,295,627.86
所有者权益合计	1,285,867,112.60	1,315,059,693.13
负债和所有者权益总计	1,451,359,548.44	1,607,073,726.57

法定代表人：游志胜

主管会计工作负责人：胡清娴

会计机构负责人：蒋红莉

## (二) 母公司资产负债表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司 2016 年 6 月 30 日 单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	319,802,209.49	429,152,216.69
应收票据	61,848.20	
应收账款	108,756,257.45	98,853,948.63
预付款项	40,522,193.42	36,695,253.10
其他应收款	20,587,360.55	20,134,707.34
存货	94,211,069.52	88,754,514.69
其他流动资产	31,925,950.17	15,628,368.04
流动资产合计	615,866,888.80	689,219,008.49
非流动资产：		
可供出售金融资产	4,999,997.00	2,000,000.00
长期应收款	5,834,139.43	6,634,139.43
长期股权投资	57,221,300.75	54,775,000.00
固定资产	441,880,496.58	353,857,917.32
在建工程	34,917,359.81	103,630,392.77
无形资产	109,367,755.18	113,694,567.45
开发支出	120,015,207.82	116,540,770.34
商誉		
长期待摊费用	712,328.08	717,390.81
递延所得税资产	11,141,271.62	9,979,146.30
其他非流动资产	360,792.95	398,486.65
非流动资产合计	786,450,649.22	762,227,811.07
资产总计	1,402,317,538.02	1,451,446,819.56
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
应付票据	764,610.00	4,873,574.80
应付账款	60,150,093.85	58,319,007.79
预收款项	34,920,786.78	48,646,763.86
应付职工薪酬	6,742,671.99	5,354,637.34
应交税费	3,477,296.63	5,562,915.48
应付利息		25,555.56

其他应付款	12,098,257.79	15,260,208.11
其他流动负债		
流动负债合计	118,153,717.04	158,042,662.94
专项应付款		
预计负债	337,656.39	1,228,493.94
递延收益	28,349,555.58	26,915,966.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,687,211.97	28,144,460.62
负债合计	146,840,929.01	186,187,123.56
所有者权益：		
股本	225,626,095.00	150,417,397.00
资本公积	791,138,095.50	866,344,418.50
减：库存股		
盈余公积	48,911,779.19	48,479,006.97
未分配利润	189,800,639.32	200,018,873.53
所有者权益合计	1,255,476,609.01	1,265,259,696.00
负债和所有者权益总计	1,402,317,538.02	1,451,446,819.56

法定代表人：游志胜

主管会计工作负责人：胡清娴

会计机构负责人：蒋红莉

### (三) 合并利润表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司      2016 年 1-6 月      单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	142,467,211.62	82,572,034.62
其中：营业收入	142,467,211.62	82,572,034.62
二、营业总成本	128,871,463.27	67,554,034.98
其中：营业成本	104,221,274.60	47,114,777.41
营业税金及附加	-105,547.99	173,655.99
销售费用	7,488,971.79	5,598,733.00
管理费用	17,927,686.51	14,767,892.87
财务费用	-1,880,222.00	-721,261.07
资产减值损失	1,219,300.36	620,236.78
投资收益（损失以“-”号填列）	1,229,328.16	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-427,684.91	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,825,076.51	15,017,999.64
加：营业外收入	4,187,842.53	1,487,637.88
减：营业外支出	156,228.61	66,824.27
其中：非流动资产处置损失	22,472.36	28,939.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,856,690.43	16,438,813.25
减：所得税费用	2,336,779.67	2,148,585.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,519,910.76	14,290,227.71
归属于母公司所有者的净利润	13,537,487.62	13,134,844.44
少数股东损益	2,982,423.14	1,155,383.27
七、综合收益总额	16,519,910.76	14,290,227.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,537,487.62	13,134,844.44
归属于少数股东的综合收益总额	2,982,423.14	1,155,383.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0600	0.0629
（二）稀释每股收益	0.0600	0.0629

法定代表人：游志胜

主管会计工作负责人：胡清娴

会计机构负责人：蒋红莉

#### (四) 母公司利润表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司

2016 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	83,185,142.06	66,108,710.55
减：营业成本	60,720,271.52	41,770,274.19
营业税金及附加	-153,768.94	57,825.47
销售费用	4,470,636.27	2,954,951.32
管理费用	12,674,220.11	9,936,066.76
财务费用	-1,859,223.96	-701,554.79
资产减值损失	397,078.90	-182,045.22
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）	6,652,783.53	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-427,684.91	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,588,711.69	12,273,192.82
加：营业外收入	3,933,867.02	1,285,796.46
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		10,384.99
其中：非流动资产处置损失		10,384.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,522,578.71	13,548,604.29
减：所得税费用	1,552,283.52	1,134,597.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,970,295.19	12,414,006.63
五、其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	15,970,295.19	12,414,006.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0708	0.0595
（二）稀释每股收益	0.0708	0.0595

法定代表人：游志胜

主管会计工作负责人：胡清娴

会计机构负责人：蒋红莉

### (五) 合并现金流量表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司

2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	96,297,580.12	117,614,459.36
收到的税费返还	3,425,296.33	195,814.54
收到其他与经营活动有关的现金	18,865,458.15	12,519,779.55
经营活动现金流入小计	118,588,334.60	130,330,053.45
购买商品、接受劳务支付的现金	77,205,176.66	71,345,321.09
支付给职工以及为职工支付的现金	38,692,891.04	32,499,138.44
支付的各项税费	28,108,417.89	7,312,599.44
支付其他与经营活动有关的现金	19,660,799.24	14,722,795.51
经营活动现金流出小计	163,667,284.83	125,879,854.48
经营活动产生的现金流量净额	-45,078,950.23	4,450,198.97
二、投资活动产生的现金流量：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,000.00	16,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-15,792,033.67	
投资活动现金流入小计	-15,764,033.67	16,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,083,747.80	39,358,187.80
投资支付的现金	2,999,997.00	
投资活动现金流出小计	37,083,744.80	39,358,187.80
投资活动产生的现金流量净额	-52,847,778.47	-39,341,987.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	1,500,000.00	1,800,000.00
筹资活动现金流入小计	1,500,000.00	1,800,000.00
偿还债务支付的现金	21,800,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,305,192.88	104,203.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		50,645.04
筹资活动现金流出小计	52,105,192.88	2,104,203.21
筹资活动产生的现金流量净额	-50,605,192.88	-304,203.21
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	-148,531,921.58	-35,195,992.04
加：期初现金及现金等价物余额	494,467,982.65	119,776,787.19
六、期末现金及现金等价物余额	345,936,061.07	84,580,795.15

法定代表人：游志胜

主管会计工作负责人：胡清娴

会计机构负责人：蒋红莉

## (六) 母公司现金流量表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司

2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	67,612,295.05	85,045,984.14
收到的税费返还	3,208,605.92	
收到其他与经营活动有关的现金	13,318,581.97	9,653,428.65
经营活动现金流入小计	84,139,482.94	94,699,412.79
购买商品、接受劳务支付的现金	60,698,265.55	64,165,184.78
支付给职工以及为职工支付的现金	16,825,893.02	13,084,236.06
支付的各项税费	24,496,089.70	3,777,627.68
支付其他与经营活动有关的现金	8,581,546.74	9,176,245.20
经营活动现金流出小计	110,601,795.01	90,203,293.72
经营活动产生的现金流量净额	-26,462,312.07	4,496,119.07
二、投资活动产生的现金流量：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,354,483.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,354,483.00	10,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,990,768.16	39,523,184.90
投资支付的现金	2,999,997.00	
投资活动现金流出小计	36,990,765.16	39,523,184.90
投资活动产生的现金流量净额	-32,636,282.16	-39,512,984.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,251,450.97	
筹资活动现金流出小计	50,251,450.97	
筹资活动产生的现金流量净额	-50,251,450.97	
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	-109,350,045.20	-35,016,865.83
加：期初现金及现金等价物余额	429,127,312.91	88,734,004.16
六、期末现金及现金等价物余额	319,777,267.71	53,717,138.33

法定代表人：游志胜

主管会计工作负责人：胡清娴

会计机构负责人：蒋红莉

## (七) 合并所有者权益变动表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期发生额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	150,417,397.00	866,349,263.50	48,437,565.85	210,559,838.92	39,295,627.86	1,315,059,693.13
二、本年年初余额	150,417,397.00	866,349,263.50	48,437,565.85	210,559,838.92	39,295,627.86	1,315,059,693.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	75,208,698.00	-75,208,698.00	966,830.48	-17,571,894.11	-12,587,516.90	-29,192,580.53
（一）综合收益总额				13,537,487.62	2,982,423.14	16,519,910.76
（二）所有者投入和减少资本						
（三）利润分配				-30,083,479.40		-30,083,479.40
对所有（或股东）的分配				-30,083,479.40		-30,083,479.40
（四）所有者权益内部结转	75,208,698.00	-75,208,698.00				
资本公积转增资本（或股本）	75,208,698.00	-75,208,698.00				
（五）其他			966,830.48	-1,025,902.33	-15,569,940.04	-15,629,011.89
四、本期期末余额	225,626,095.00	791,140,565.50	49,404,396.33	192,987,944.81	26,708,110.96	1,285,867,112.60
项目	上期发生额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	139,245,600.00	443,121,077.34	45,342,224.87	180,243,302.14	34,910,036.20	842,862,240.55
二、本年年初余额	139,245,600.00	443,121,077.34	45,342,224.87	180,243,302.14	34,910,036.20	842,862,240.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,171,797.00	423,228,186.16	3,095,340.98	30,316,536.78	4,385,591.66	472,197,452.58



(一) 综合收益总额				33,411,877.76	3,625,591.66	37,037,469.42
(二) 所有者投入和减少资本	11,171,797.00	423,228,186.16			1,250,000.00	435,649,983.16
股东投入的普通股	11,171,797.00	423,228,186.16			1,250,000.00	435,649,983.16
(三) 利润分配			3,095,340.98	-3,095,340.98	-490,000.00	-490,000.00
提取盈余公积			3,095,340.98	-3,095,340.98		
对所有者(或股东)的分配					-490,000.00	-490,000.00
四、本期期末余额	150,417,397.00	866,349,263.50	48,437,565.85	210,559,838.92	39,295,627.86	1,315,059,693.13

法定代表人：游志胜

主管会计工作负责人：胡清娴

会计机构负责人：蒋红莉

### (八) 母公司所有者权益变动表

编制单位：四川川大智胜软件股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期发生额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	150,417,397.00	866,344,418.50	48,479,006.97	200,018,873.53	1,265,259,696.00
二、本年年初余额	150,417,397.00	866,344,418.50	48,479,006.97	200,018,873.53	1,265,259,696.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	75,208,698.00	-75,206,323.00	432,772.22	-10,218,234.21	-9,783,086.99
(一) 综合收益总额				15,970,295.19	15,970,295.19
(二) 利润分配				-30,083,479.40	-30,083,479.40
对所有 者(或股 东)的分配				-30,083,479.40	-30,083,479.40
(三) 所有者权益内部结转	75,208,698.00	-75,208,698.00			
资本公积转增资本(或股本)	75,208,698.00	-75,208,698.00			
(四) 其他		2,375.00	432,772.22	3,894,950.00	4,330,097.22
四、本期期末余额	225,626,095.00	791,138,095.50	48,911,779.19	189,800,639.32	1,255,476,609.01
项目	上期发生额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	139,245,600.00	443,116,232.34	45,383,665.99	172,160,804.74	799,906,303.07



二、本年年初余额	139,245,600.00	443,116,232.34	45,383,665.99	172,160,804.74	799,906,303.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	11,171,797.00	423,228,186.16	3,095,340.98	27,858,068.79	465,353,392.93
(一)综合收益总额				30,953,409.77	30,953,409.77
(二)所有者投入和减少资本	11,171,797.00	423,228,186.16			434,399,983.16
股东投入的普通股	11,171,797.00	423,228,186.16			434,399,983.16
(三)利润分配			3,095,340.98	-3,095,340.98	
提取盈余公积			3,095,340.98	-3,095,340.98	
四、本期期末余额	150,417,397.00	866,344,418.50	48,479,006.97	200,018,873.53	1,265,259,696.00

法定代表人：游志胜

主管会计工作负责人：胡清娴

会计机构负责人：蒋红莉

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司历史沿革

公司是由四川大学智胜图象图形有限公司经整体变更形成的股份制企业。四川大学智胜图象图形有限公司成立于2000年8月，注册资本金为1800万元，注册号5101001806231，法定代表人刘应明。2000年9月，四川大学智胜图象图形有限公司股东会决议增资扩股，注册资本金变更为2200万元。2000年11月，经四川省人民政府川府函（2000）325号文批复，同意将四川大学智胜图象图形有限公司整体变更为四川川大智胜软件股份有限公司。

2006年11月经本公司2006年度第二次临时股东会决议将公司总股本由2200万股增加至2,600万股；2006年12月经本公司2006年度第三次临时股东会决议将公司总股本由2,600万股增加至3,380万股，公司法定代表人变更为游志胜。

2007年6月经本公司2007年第一次临时股东大会决议吸收三个法人股东，新增股本520万股，公司总股本由3,380万股增加至3,900万股。

2008年6月11日，公司根据2007年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]751号”文核准，在深圳证券交易所首次公开发行1,300万股人民币普通股（A股），发行价格为14.75元/股。本次发行完毕后，公司总股本增加至5,200万股。

2009年3月经本公司2008年度股东会决议，以公司现有总股本5200万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元，并以资本公积金每10股转增2股，本次权益分派实施后总股本增至6,240万股。

2010年4月经本公司2009年度股东会决议，以公司现有总股本6,240万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元，并以资本公积金每10股转增2股，本次权益分派实施后总股本增至7,488万股。

2011年11月，公司根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1499号文核

准，采取向原股东优先配售，其余部分采取网上、网下定价发行相结合的方式发行普通股（A股）股票1,214.85万股，发行价格为28.81元/股。本次发行完毕后，公司总股本增加至8,702.85万股。

2012年4月经本公司2011年度股东会决议，以公司现有总股本8,702.85万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），并以资本公积每10股转增6股，本次权益分派实施后总股本增至13,924.56万股。

2015年10月，经中国证券监督管理委员会《关于核准四川川大智胜软件股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]2335号），公司非公开发行股票普通股11,171,797股，发行价格为每股人民币40.28元。本次发行完毕后，公司总股本增加至15,041.7397万股。

2016年4月经本公司2015年度股东会决议，以公司现有总股本15,041.7397万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），并以资本公积每10股转增5股，本次权益分派实施后总股本增至22,562.6095万股。

## （二）公司注册地址、组织形式和总部地址

本公司注册地址和总部地址均为成都市武侯区武科东1路7号；组织形式为股份有限公司。

## （三）公司的行业性质、经营范围、主要产品及其变更和营业收入构成

### 1. 行业性质

本公司是国内空中交通管理和智能化地面交通管理领域以大型系统软件为核心的装备制造商，是国家级高新技术企业。

### 2. 经营范围

经营范围包括：软件、硬件及配套系统开发，系统集成和图象图形工程，从事安防产品生产、销售及安防工程设计、施工；建筑智能化工程设计、施工；电子工程、电子工程施工；电子及通信产品生产、销售；技术咨询、技术培训；

经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定和禁止经营商品除外），经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定或禁止经营商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

### 3. 主要产品或服务

主要产品包括空管自动化系统、空管雷达模拟机、塔台视景模拟机、多通道数字同步记录仪、智能化车辆识别系统、图形图像产品、视频监控系统、飞行模拟机培训等。

### 4. 营业收入构成

公司营业收入主要由航空及空管产品与服务、地面交通产品与服务、图形图像产品与服务、信息化及其他产品与服务收入构成。

#### （四）母公司以及集团最终母公司的名称

本公司控股股东及实际控制人系自然人游志胜。

#### （五）财务报告批准报出日

本财务报告业经公司六届董事会第二次会议于2016年8月10日批准报出。

#### （六）本期合并报表范围及其变化情况

本公司将全部子公司均纳入合并财务报表范围，与上期相比，公司本期减少子公司和孙公司各1家。除此之外，合并财务报表范围未发生其他变化。

## 四、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则以及之后修订及新增的会计准则（以下统称企业会计准则）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## （二）持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，未发现影响公司持续经营能力的重大事项，公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一）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。

### （二）会计期间

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

公司正常营业周期为1年。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

非同一控制下的企业合并，公司以购买日作为合并对价付出资产等的公允

价值作为长期股权投资的初始投资成本。公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，其差额确认为合并当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经复核后本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则以及之后修订及新增的会计准则（以下统称企业会计准则）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，未发现影响公司持续经营

能力的重大事项，公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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。

### **3. 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

##### **1. 合并范围**

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

##### **2. 合并程序及合并方法**

(1) 子公司与母公司采用一致的会计政策。

(2) 公司在编制合并财务报表时，根据子公司提供的财务报表、与母公司和其他子公司之间发生的所有内部交易的相关资料、所有者权益变动的有关资料及其他相关资料，以母公司和子公司的财务报表为基础，将内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配及内部交易、债权、债务等进行抵销后编制合并财务报表。

(3) 母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利

润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、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。

### **（八）外币业务和外币报表折算**

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

### **（九）金融工具**

本公司金融工具分为金融资产和金融负债。

#### **1. 本公司的金融资产包括：**

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司购入的股票、债券、基金等时，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

本公司在持有该金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投

资收益。

资产负债表日，本公司将该金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

计提减值准备时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

## （2）持有至到期投资

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。

本公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，

但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### （3）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。

### （4）可供出售金融资产

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，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售金融资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积 - 其他资本公积。对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售金融资产按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## 2. 本公司的金融负债包括:

(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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(2) 其他金融负债。本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则 - 或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考相互独立、熟悉情况、有能力并自愿进行交易的各方，在计量日前一段时期内具有惯常市场活动的交易中，出售一项资产所能收到或转移一项负债所需支付的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (十) 应收款项

### 1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司单项金额重大的应收账款是

指单个客户 300 万元人民币以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
1 - 2 年	10.00%	10.00%
2 - 3 年	20.00%	20.00%
3 - 4 年	30.00%	30.00%
4 - 5 年	40.00%	40.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

## 3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的确定依据：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于应收账款中的质保金部分，在质保期内不计提坏账准备，逾期则全额计提坏账准备。

## （十一）存货

1. 存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、未完工工程（含在建合同成本）、自制半成品、委托加工物资。

## 2. 发出存货计价方法和摊销方法

存货按照成本进行初始计价，发出存货时，原材料计价采用先进先出法，库存商品、未完工工程采用个别计价法，自制半成品采用计划成本计价，期末调整为实际成本。低值易耗品在领用时采用一次摊销法。

## 3. 在建合同成本

对于依照客户特定要求而进行的系统集成，由于其开工日期与完工日期通常分属于不同的会计年度，采用建造合同进行核算。

在建合同成本主要是指：在建项目所发生的成本，尚在进行中的安装成本或系统整合成本，以及正在履行的其他合约义务所发生的成本。期末，根据合同约定的完工进度或已投入工作量占预计总工作量的比例结转在建合同成本。资产负债表日，在建合同累计已经发生的合同成本大于按照完工进度累计已确认的预计成本的差额列为流动资产的存货，反之，则列为流动负债中的应付账款。

**4. 存货盘存制度：**存货实行永续盘存制。

## 5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## （十二）长期股权投资

本公司长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产核算。

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并，公司以合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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初始投资成本。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

(1) 公司对子公司的长期股权投资采用成本法核算。长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认。

对子公司的长期股权投资，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整，即将公司应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

(2) 公司对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的的份额，确认投资损益和其他综合收益的并调整长期股权投资的账面价值。公司按照合营企业和联营企业宣告分派的利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日本公司长期股权投资存在可能发生减值的迹象时，对长期股权投资进行减值测试，当资产的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。

年末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

### **(十三) 投资性房地产**

投资性房地产计量模式：成本法计量

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用，将相关投资性房地产转入其他资产。

### **(十四) 固定资产**

#### **1. 确认条件**

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、电子设备、运输设备、通用设备及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资

产的成本能够可靠地计量时予以确认。

## 2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40	5	2.375
临时建筑	年限平均法	10	5	9.50
专用设备	年限平均法	10-18	5	5.28-9.50
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	8	5	11.875
其他设备	年限平均法	5-10	5	19.00 - 9.50

### (十五) 在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程核算公司建筑工程、安装工程、在安装设备、更新改造等发生的支出；在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

年末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### (十六) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2. 借款费用资本化的条件

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的

资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

### 3. 借款费用资本化期间

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

借款费用暂停资本化期间是指公司符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断（不包括必要的中断程序）、且中断时间连续超过3 个月的期间。此期间的借款费用暂停资本化，确认为费用，计入当期损益。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## (十七) 无形资产

### 1. 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

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

b、自行开发的无形资产，其成本包括自满足准则规定的条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

c、投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按相应的新会计准则规定确认。

### (2) 无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

公司对使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内合理摊销，一般采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

使用寿命不确定的无形资产不摊销。

无形资产能够合理估计经济使用年限的，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。确认为分期摊销的无形资产，其摊销期限按照不超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限摊销，如无前述规定年限，则按照不超过10年摊销。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项 目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	摊销年限
土地使用权	50年	50年	50年

专有技术	5、10年		5、10年
管理、办公软件	5-10年		5-10年

公司于期末对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法；公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并进行摊销。

### **(3) 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法**

年末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

## **2. 内部研究开发支出会计政策**

(1) 公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(2) 公司内部研究开发项目研究阶段的支出计入当期损益。

(3) 公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司开发支出资本化开始时点为完成经评审同意的项目建议书或经签署的研发项目任务书并取得立项审批表时。

公司开发项目资本化具体依据包括：可研报告或任务书、立项材料、阶段性报告、结题验收资料等。

### **（十八）长期待摊费用**

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的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。

### **（十九）职工薪酬**

#### **1. 短期薪酬的会计处理方法**

短期薪酬是指本公司预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；短期带薪缺勤；短期利润分享计划等。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### **2. 离职后福利的会计处理方法**

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

（1）设定提存计划：本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提

供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划：本公司根据预期累计福利单位方确定的公式将设定公益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回到损益。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，应当在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

(2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (二十) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

1. 该义务是本公司承担的现时义务；

2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明

该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （二十一）收入

主营业务收入主要包括系统集成合同收入、软件开发收入、技术转让收入及其他服务收入等。主营业务收入以扣除销售折扣之后净额列示。

各项收入确认原则如下：

### 1. 系统集成合同收入

（1）对于简单系统集成合同项目，于项目完成并经客户验收时确认收入。

（2）对于复杂重大的系统集成项目，根据建造合同准则，本公司对于在建的系统集成开发项目按完工百分比法确认收入。具体原则如下：

当一系统集成开发项目之合同的最终结果能够可靠地衡量时，则根据完工百分比法在资产负债表日确认该合同的收入与费用，完工进度的确认方法为：a、合同约定有工程进度的，根据合同约定的进度比例确定完工进度；b、合同未约定工程进度的，按已投入工作量占预计总工作量的比例确定完工进度。

如合同的最终结果不能可靠计量，则区别下列情况处理：

a、合同成本能够收回的，合同销售收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当年度确认为费用。

b、合同成本不能够收回的，则在发生时立即确认为当年度费用，不确认合同销售收入。

已经完成的合同工作量占预计合同的总工作量的比例计算之累计在建合同

毛利，大于以前年度累计已确认在建合同毛利时，其超过部分应确认为当年度收益，若小于，该部分则列为当年度损失。当合同预计总成本大于总收入时，则将预计损失确认为当期费用。

## 2. 软件开发收入

(1) 对于简单软件开发项目，于项目完成并经客户验收时确认收入。

(2) 对于复杂的软件开发项目，按照完工百分比法确认收入。具体原则如下：

当一项软件开发项目合同的最终结果能够可靠的计量时，则根据完工百分比法在资产负债表日确认该合同的收入与费用，完工进度的确认方法为：①合同约定有工程进度的，根据合同约定的进度比例确定完工进度；②合同未约定工程进度的，按已投入工作量占预计总工作量的比例确定完工进度。

如合同的最终结果不能可靠计量，则区别下列情况处理

a、合同成本能够收回的，合同销售收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当年度确认为费用。

b、合同成本不能够收回的，则在发生时立即确认为当年度费用，不确认合同销售收入。

## 3. 技术转让收入

根据技术转让合同，于技术成果已经转让，收到价款或取得收取款项的凭证时，确认收入。

## 4. 服务收入

服务收入包括为软件维护、培训等收入。

在同一会计年度开始并完成的服务，在完成服务时确认收入。

如服务开始和完成分属不同的会计年度，在提供服务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相应的服务收入。

## （二十二）政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对用于购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息，属于与资产相关的政府补助。对于综合性项目的政府补助，需要将其补助资金分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

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。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

取得固定的定额标准的政府补助、税收返还等属于与收益相关的政府补助。对于综合性项目的政府补助，需要将其补助资金分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

a、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，按当期的项目进度所用款项与拨款金额孰低的原则计入当期损益。

b、用于补偿公司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。

## （二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。

### 1. 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来

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。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来

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的利益，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。

## 2. 递延所得税负债的确认

公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

(1) 因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

a、商誉的初始确认；

b、具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

a、本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (二十四) 其他重要的会计政策和会计估计

公司采用BT（建设-移交）模式参与公共基础设施建设，合同授予方是政府（包括政府有关部门或政府授权的企业），公司负责该BT项目的投融资和建设，

项目完工后移交给政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含占用资金的投资回报）。

建造期间，公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》按完工百分比法确认相关的收入和成本。建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款和未实现融资收益。未实现融资收益在各收款期间进行分配，确认为各期收入。

## （二十四）重要会计政策和会计估计变更

### 1. 重要会计政策变更

适用  不适用

### 2. 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	主营业务收入	17%、6%、3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川川大智胜软件股份有限公司	15%
深圳市川大智胜科技发展有限公司	15%
四川华控图形科技有限公司	15%
北京威胜通达科技有限公司	15%
成都智胜航安科技有限公司	25%
四川川大智胜软件销售有限公司	25%
四川智胜视界科技有限公司	25%
北京星光航信科技有限公司	25%
北京川大智胜科技有限公司	25%
南京川大智胜软件开发有限公司	25%
成都威胜通达科技有限公司	25%

## （二）税收优惠

### 1. 增值税

本公司是四川省信息产业厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局以川信[2001]77号认定的软件企业，软件产品据（财税[2011]100号）文“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策”；深圳市川大智胜科技发展有限公司于2009年9月28日取得深圳市科技工贸和信息化委员会核发的软件企业认定证书，四川华控图形科技有限公司于2013年7月22日取得四川省经济和信息产业厅核发的软件企业认定证书，北京威胜通达科技有限公司于2013年9月29日取得北京市经济和信息化委员会核发的软件企业认定证书，分别从2009年9月、2009年10月、2013年8月、2013年10月开始也享受对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的政策。硬件产品销售收入和子公司费软件产品销售收入增值税17%。根据（财税[2013]37号）《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》的规定，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得现代服务业收入，减免增值税。

### 2. 企业所得税

公司于2014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、四川省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号：GR201451000371），有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，经主管税务机关备案通过，执行15%的所得税税率。

公司控股子公司深圳市川大智胜科技发展有限公司于2014年9月取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号：GF201351000099），有效期三年。根据

《企业所得税法》相关规定，经主管税务机关备案通过，执行15%的所得税税率。

公司控股子公司四川华控图形科技有限公司于2014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、四川省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号：GR201451000339），有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，经主管税务机关备案通过，执行15%的所得税税率。

公司控股子公司北京威胜通达科技有限公司于2015年9月取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号：GF201511000780）有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定，经主管税务机关备案通过，执行15%的所得税税率。

## （七）合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	364,648.00	363,460.55
银行存款	345,571,413.07	494,104,522.10
其他货币资金	24,941.78	24,903.78
合计	345,961,002.85	494,492,886.43

注：其他货币资金期末金额系投标保函保证金24,941.78元。

### （二）应收票据

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	61,848.20	83,000.00
合计	61,848.20	83,000.00

### （三）应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账	127,778,551.62	89.34%	13,693,519.80	10.72%	114,085,031.82

准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,242,853.95	10.66%	7,559,221.08	49.59%	7,683,632.87
合计	143,021,405.57	100.00%	21,252,740.88	14.86%	121,768,664.69
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	108,652,889.88	80.41%	11,788,788.70	10.85%	96,864,101.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	26,462,534.40	19.59%	8,451,693.76	31.94%	18,010,840.64
合计	135,115,424.28	100.00%	20,240,482.46	14.98%	114,874,941.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	86,322,020.27		
1 年以内小计	86,322,020.27		
1 至 2 年	6,944,945.86	694,494.58	10.00%
2 至 3 年	13,344,941.94	2,668,988.39	20.00%
3 至 4 年	12,510,671.18	3,753,201.35	30.00%
4 至 5 年	3,465,228.16	1,386,091.27	40.00%
5 年以上	5,190,744.21	5,190,744.21	100.00%
合计	127,778,551.62	13,693,519.80	

年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
客户 1	2,248,589.00	-	0.00%
客户 2	968,750.00	968,750.00	100.00%
客户 3	920,910.90	845,910.90	91.86%
客户 4	855,389.24	839,139.24	98.10%
其他	10,249,214.81	4,905,420.94	47.86%
合计	15242853.95	7559221.08	49.59%

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,259,822.91 元；本期无收回或转回坏账准备。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为42,610,730.34元,占应收账款年末余额合计数的比例为29.79%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,744,476.56元。

#### 4. 其他说明

应收账款期末余额中,不包括本期处置子公司四川川大智胜系统集成有限公司的期末数,期初应收账款余额包括四川川大智胜系统集成有限公司账面原值3,202,168.48元,坏账准备247,564.49元。

#### (四) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,358,391.40	47.03%	14,661,401.00	47.47%
1 至 2 年	5,964,839.05	19.54%	8,778,797.99	28.43%
2 至 3 年	2,803,880.08	9.18%	2,224,888.15	7.21%
3 年以上	7,403,775.55	24.25%	5,214,392.93	16.89%
合计	30,530,886.08	--	30,879,480.07	--

##### 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
供应商1	供应商	7,700,000.00	0-5年	按合同预付进度款,尚未交付最终成果
供应商2		3,200,000.00	1-2年	按合同约定预付款
供应商3		1,587,120.00	1年以内	按合同约定预付款
供应商4		1,250,000.00	1年以内	按合同约定预付款
合计		13,737,120.00		

##### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为15,702,120.00元,占预付账款期末余额合计数的比例为51.43%。

#### (五) 其他应收款

##### 1. 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,562,725.42	99.79%	3,739,785.35	14.08%	22,822,940.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	56,227.53	0.21%			56,227.53
合计	26,618,952.95	100.00%	3,739,785.35	14.08%	22,879,167.60
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,066,906.82	97.78%	3,933,177.08	14.53%	23,133,729.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	615,252.56	2.22%	3,660.00	0.59%	611,592.56
合计	27,682,159.38	100.00%	3,936,837.08	14.22%	23,745,322.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	14,735,654.24		
1 至 2 年	2,219,796.09	221,979.61	10.00%
2 至 3 年	6,368,920.52	1,273,784.10	20.00%
3 至 4 年	605,904.47	181,771.34	30.00%
4 至 5 年	950,333.00	380,133.20	40.00%
5 年以上	1,682,117.10	1,682,117.10	100.00%
合计	26,562,725.42	3,739,785.35	

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-40,522.56 元；本期无收回或转回坏账准备。

## 3. 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	18,438,495.84	23,180,513.95
往来款	5,419,786.57	3,639,473.15
其他	2,760,670.54	862,172.28
合计	26,618,952.95	27,682,159.38

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
客户 1	存出投标保证金	5,304,916.50	0-3 年	19.93%	1,022,283.30
客户 2	存出履约保证金	2,920,000.00	1 年以内	10.97%	
客户 3	单位其他往来款	2,573,280.00	1 年以内	9.67%	
客户 4	单位其他往来款	1,608,817.00	1 年以内	6.04%	
客户 5	存出履约保证金	907,600.00	1 年以内	3.41%	
合计	--	13,314,613.50	--	50.02%	1,022,283.30

## 5. 其他说明

其他应收款期末余额中,不包括本期处置子公司四川川大智胜系统集成有限公司的期末数,期初其他应收款余额包括四川川大智胜系统集成有限公司账面原值4,860,833.01元, 坏账准备 156,529.17 元。

## (六) 存货

### 1. 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,356,501.09	403,094.47	15,953,406.62	13,754,574.52	403,094.47	13,351,480.05
库存商品	7,661,052.65		7,661,052.65	9,970,376.19		9,970,376.19
未完工程	102,321,104.88	2,012,579.85	100,308,525.03	156,087,844.20	2,012,579.85	154,075,264.35
半成品	5,183,368.99	1,563,838.24	3,619,530.75	4,777,985.72	1,563,838.24	3,214,147.48
委托加工物资	94,442.07		94,442.07	38,337.21		38,337.21
合计	131,616,469.68	3,979,512.56	127,636,957.12	184,629,117.84	3,979,512.56	180,649,605.28

### 2. 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	403,094.47					403,094.47
未完工程	2,012,579.85					2,012,579.85
半成品	1,563,838.24					1,563,838.24
合计	3,979,512.56					3,979,512.56

## (七) 其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税	33,322,916.50	20,194,909.47
预交营业税	17,049.73	14,680.00
预交所得税	22,729.79	
合计	33,362,696.02	20,209,589.47

## (八) 可供出售金融资产

### 1. 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	4,999,997.00		4,999,997.00	2,000,000.00		2,000,000.00
按成本计量的	4,999,997.00		4,999,997.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	4,999,997.00		4,999,997.00	2,000,000.00		2,000,000.00

### 2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例
	期初	本期增加	本期减少	期末	
成都万联传感网络技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	18.18%
天津华翼蓝天科技股份有限公司		2,999,997.00		2,999,997.00	2.31%
合计	2,000,000.00	2,999,997.00		4,999,997.00	--

## (九) 长期应收款

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
客户 1	5,834,139.43		5,834,139.43	6,634,139.43		6,634,139.43
合计	5,834,139.43		5,834,139.43	6,634,139.43		6,634,139.43

## (十) 长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他	
内蒙古华图蒙君信息科技有限公司	31,285.45			31,285.45
四川川大智胜系统集成有限公司		-427,684.91	9,387,363.81	8,959,678.90
合计	31,285.45	-427,684.91	9,387,363.81	8,990,964.35

本期减持四川川大智胜系统集成有限公司投资，初始投资成本510万元，占该公司51%股份并具有控制权，减持26%的持股比例后剩余投资占该公司25%股份，

不再具有控制关系，长期股权投资由成本法转权益法核算，对剩余股权按照公允价值进行重新计量确认的金额为9,387,363.81元。

## (十一) 固定资产

### 1. 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	交通运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	179,666,613.10	246,082,408.41	10,792,878.92	5,974,687.75	4,894,371.81	447,410,959.99
2.本期增加金额	1,354,460.88	97,054,096.94	432,233.77	2,418.80	173,030.22	99,016,240.61
购置		88,183,575.00	432,233.77	2,418.80	173,030.22	88,791,257.79
在建工程转入	1,354,460.88					1,354,460.88
其他		8,870,521.94				8,870,521.94
3.本期减少金额			1,484,910.94	902,128.86	5,248.00	2,392,287.80
处置或报废				66,193.32		66,193.32
其他			1,484,910.94	835,935.54	5,248.00	2,326,094.48
4.期末余额	181,021,073.98	343,136,505.35	9,740,201.75	5,074,977.69	5,062,154.03	544,034,912.80
二、累计折旧						
1.期初余额	15,459,732.65	59,516,794.01	8,355,560.27	2,698,847.12	3,282,208.74	89,313,142.79
2.本期增加金额	2,834,351.17	8,154,736.31	319,490.04	289,116.43	169,574.44	11,767,268.39
计提	2,834,351.17	8,154,736.31	319,490.04	289,116.43	169,574.44	11,767,268.39
3.本期减少金额			842,171.25	216,667.34	332.37	1,059,170.96
处置或报废				15,720.96		15,720.96
其他			842,171.25	200,946.38	332.37	1,043,450.00
4.期末余额	18,294,083.82	67,671,530.32	7,832,879.06	2,771,296.21	3,451,450.81	100,021,240.22
三、减值准备						
1.期初余额			29,009.33		36,627.35	65,636.68
2.期末余额			29,009.33		36,627.35	65,636.68
四、账面价值						
1.期末账面价值	162,726,990.16	275,464,975.03	1,878,313.36	2,303,681.48	1,574,075.87	443,948,035.90
2.期初账面价值	164,206,880.45	186,565,614.40	2,408,309.32	3,275,840.63	1,575,535.72	358,032,180.52

### 2. 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
空天基地房屋	22,510,310.30	系租用四川大学土地修建房屋
智胜大厦	117,382,988.43	工程决算于 2015 年 11 月 24 日才完成，房屋产权证正在办理中

## (十二) 在建工程

### 1. 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
飞行模拟机购建安装	30,643,300.83		30,643,300.83	99,577,413.24		99,577,413.24
智能停车场管理系统	1,497,570.95		1,497,570.95	1,478,400.03		1,478,400.03
其他项目	2,761,657.84		2,761,657.84	2,574,579.50		2,574,579.50
合计	34,902,529.62		34,902,529.62	103,630,392.77		103,630,392.77

## 2. 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	期末余额	工程 进度	资金来源
飞行模拟机	99,577,413.24	19,211,087.37	88,145,199.78	30,643,300.83	35%	募股资金
智能停车场管理系统	1,478,400.03	19,170.92	0.00	1,497,570.95		其他
合计	101,055,813.27	19,230,258.29	88,145,199.78	32,140,871.78	--	--

## (十三) 无形资产

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	12,278,871.60	2,060,285.76	150,231,587.61	6,746,082.82	171,316,827.79
2.本期增加金额		2,475.00	2,938,222.67	5,048.54	2,945,746.21
购置				5,048.54	5,048.54
内部研发			2,938,222.67		2,938,222.67
其他		2,475.00			2,475.00
3.本期减少金额			885,601.18	1,289,926.97	2,175,528.15
其他			885,601.18	1,289,926.97	2,175,528.15
4.期末余额	12,278,871.60	2,062,760.76	152,284,209.10	5,461,204.39	172,087,045.85
二、累计摊销					
1.期初余额	2,351,273.39	168,602.59	45,142,877.73	2,966,259.64	50,629,013.35
2.本期增加金额	130,626.30	101,873.76	7,098,700.39	224,995.43	7,556,195.88
计提	130,626.30	101,873.76	7,098,700.39	224,995.43	7,556,195.88
3.本期减少金额			694,020.43	12,826.32	706,846.75
其他			694,020.43	12,826.32	706,846.75
4.期末余额	2,481,899.69	270,476.35	51,547,557.69	3,178,428.75	57,478,362.48
三、账面价值					
1.期末账面价值	9,796,971.91	1,792,284.41	100,736,651.41	2,282,775.64	114,608,683.37
2.期初账面价值	9,927,598.21	1,891,683.17	105,088,709.88	3,779,823.18	120,687,814.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 88.00%。

本期其他减少金额系处置子公司四川川大智胜系统集成有限公司，不再纳入合并范围从而减少其期初数。

#### (十四) 开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
军民航空管类项目	16,020,027.20	3,326,341.34	36,817.75	168,720.00		19,140,830.79
三维成像与识别类	61,370,971.28	11,141,238.31				72,512,209.59
文化科技类项目	29,692,568.60	4,400,877.70				34,093,446.30
智能交通类项目	10,699,503.69	1,096,439.30	22,725.00			11,773,217.99
其他项目	18,005,057.97	85,669.90	2,878,679.92		13,318,203.57	1,893,844.38
合计	135,788,128.74	20,050,566.55	2,938,222.67	168,720.00	13,318,203.57	139,413,549.05

#### (十五) 商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四川华控图形科技有限公司	2,336,637.50			2,336,637.50
合计	2,336,637.50			2,336,637.50

#### (十六) 长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	857,264.82	178,282.00	137,015.51	296,991.03	601,540.28
其他	685,296.09	334,604.77	498,814.65		521,086.21
合计	1,542,560.91	512,886.77	635,830.16	296,991.03	1,122,626.49

#### (十七) 递延所得税资产/递延所得税负债

##### 1. 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,378,495.32	3,806,789.46	25,260,962.87	3,789,144.43
内部交易未实现利润	7,017,980.20	1,052,697.03	4,199,617.05	629,942.56
预计负债	613,501.49	92,025.23	1,598,823.20	239,823.48
暂估项目成本	51,259,056.63	7,688,858.50	42,313,444.47	6,385,812.27
投资清算净损失			83,680.33	12,552.05
合计	84,269,033.64	12,640,370.22	73,456,527.92	11,057,274.79

##### 2. 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,658,564.95	3,475,294.05
可抵扣亏损	8,187,792.15	7,673,320.53
合计	11,846,357.10	11,148,614.58

### 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	2,165,275.06		
2020 年	1,661,415.42	1,661,415.42	
2019 年	1,685,803.15	1,685,803.15	
2018 年	1,693,510.41	1,693,510.41	
2017 年	981,788.11	981,788.11	
2016 年		1,650,803.44	
合计	8,187,792.15	7,673,320.53	--

### (十八) 其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	360,792.95	398,486.65
合计	360,792.95	398,486.65

### (十九) 短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,500,000.00	1,800,000.00
信用借款		20,000,000.00
合计	1,500,000.00	21,800,000.00

公司控股子公司四川华控图形科技有限公司抵押资产短期借款150万元，借款期间是2016年4月12日至2017年3月20日，抵押物系该子公司位于成都成华区天祥街59号“蓝色港湾”1幢2单元16层1室和2室的房产，房屋产权证号“成房权证第2041949号”。

### (二十) 应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	764,610.00	4,873,574.80
合计	764,610.00	4,873,574.80

### (二十一) 应付账款

## 1. 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	48,460,256.09	64,617,094.86
1-2 年	11,416,287.18	17,040,643.92
2-3 年	2,280,113.95	7,313,307.50
3 年以上	5,043,382.52	2,943,566.35
合计	67,200,039.74	91,914,612.63

## 2. 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	2,873,550.25	尚未结算
合计	2,873,550.25	--

## (二十二) 预收款项

### 1. 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	16,016,465.13	78,422,607.28
1-2 年	22,245,725.39	26,627,591.81
2-3 年	487,129.90	1,879,389.97
3 年以上	706,833.10	807,127.75
合计	39,456,153.52	107,736,716.81

## 2. 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	5,392,348.00	项目尚未完成
客户 2	2,248,589.00	项目尚未完成
合计	7,640,937.00	--

## (二十三) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,326,399.94	34,536,148.47	39,248,050.36	8,614,498.05
二、离职后福利-设定提存计划	31,689.47	2,629,705.81	2,624,429.72	36,965.56
合计	13,358,089.41	37,165,854.28	41,872,480.08	8,651,463.61

## 2. 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,933,778.04	30,967,334.94	35,736,012.04	8,165,100.94
2、职工福利费	19.25	1,036,762.73	883,481.98	153,300.00
3、社会保险费	14,527.49	1,002,790.86	1,000,880.10	16,438.25
其中：医疗保险费	12,953.36	907,896.92	906,490.63	14,359.65
工伤保险费	399.65	20,910.92	20,820.21	490.36
生育保险费	687.62	54,462.71	54,298.84	851.49
综合保险	486.86	19,520.31	19,270.42	736.75
4、住房公积金	22,310.00	952,024.00	946,664.00	27,670.00
5、工会经费和职工教育经费	355,765.16	577,235.94	681,012.24	251,988.86
合计	13,326,399.94	34,536,148.47	39,248,050.36	8,614,498.05

## 3. 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	30,639.24	2,481,351.81	2,476,137.68	35,853.37
2、失业保险费	1,050.23	148,354.00	148,292.04	1,112.19
合计	31,689.47	2,629,705.81	2,624,429.72	36,965.56

## (二十四) 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,737.86	702,913.05
营业税	398,255.27	375,955.61
企业所得税	2,459,642.28	5,446,870.11
个人所得税	1,223,007.64	572,272.44
城市维护建设税	83,087.15	410,962.85
教育费附加	28,500.80	139,731.63
价格调节基金	133.65	123,048.00
地方教育费附加	23,723.39	155,426.25
印花税	4,308.59	119,141.82
合计	4,229,396.63	8,046,321.76

## (二十五) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	0.00	29,675.06
合计	0.00	29,675.06

## (二十六) 其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	7,817,516.63	8,341,066.46
往来款	1,373,078.58	744,964.30
其他	761,460.95	1,233,326.11
合计	9,952,056.16	10,319,356.87

### (二十七) 预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	831,160.60	1,611,719.42	计提售后服务费
合计	831,160.60	1,611,719.42	--

### (二十八) 递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	32,323,966.68	2,757,400.00	2,173,811.10	32,907,555.58
合计	32,323,966.68	2,757,400.00	2,173,811.10	32,907,555.58

形成原因：政府补助系公司收到的政府有关部门补助给公司各项扶持款。

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
数字化精确诊疗系统及服务平台项目	9,600,000.00		640,000.00		8,960,000.00	与资产相关
低空空域监视管理与服务	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
合作式智能交通系统关键技术研究与应用	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
军民两用飞行训练器产业化项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
飞行模拟机视景系统研发与测试平台技术改造项目	1,821,466.68		63,911.10		1,757,555.58	与资产相关

高速高精度 结构光三维 测量仪器开 发与应用	2,955,600.00				2,955,600.00	与资产相关
其他	9,646,900.00	2,757,400.00		1,469,900.00	10,934,400.00	
合计	32,323,966.68	2,757,400.00	703,911.10	1,469,900.00	32,907,555.58	--

注1: 数字化精确诊疗系统及服务平台项目政府补助系根据四川省发展和改革委员会“川发改投资[2012]451号”文以及成都市发展和改革委员会“成发改投资[2012]1053号”文件, 公司收到的数字化精确诊疗系统及服务平台项目中央及地方配套补助资金各480万元, 该项目本期已验收, 系与资产相关的政府补助收入。

注2: 低空空域监视管理与服务项目政府补助系根据公司及公司控股子公司成都智飞航空科技有限公司、四川大学、零八一电子集团有限公司、四川九州空管科技有限责任公司等与成都市科技科学技术局签订的四川省科技计划项目任务合同书, 联合承担低空空域监视管理与服务项目研发任务, 项目补助经费合计300万元, 其中公司及公司控股子公司成都智飞航空科技有限公司与项目补助经费分别为120万元和60万元, 其余120万元由其他项目承担单位享有; 截止2016年6月30日, 研发项目尚未完成, 系与资产相关的政府补助收入。

注3: 合作式智能交通系统关键技术研究与应用项目政府补助系根据公司及公司控股子公司四川华控图形科技有限公司、成都交通信息港有限责任公司、成都曙光光纤网络有限责任公司、成都万联传感网络技术有限公司等与成都市武侯区经济与科技信息化局签订的成都市科技计划项目合同书, 联合承担合作式智能交通系统关键技术研究与应用项目研发任务, 项目补助经费合计1,000万元, 其中公司及公司控股子公司四川华控图形科技有限公司与项目补助经费分别为290万元和100万元, 其余610万元由其他项目承担单位享有; 截止2016年6月30日, 研发项目尚未完成, 系与资产相关的政府补助收入。

注4: 军民两用飞行训练器产业化项目系根据成都市财政局、成都市经济和

信息化委员会下发的“成财建[2014]85号”文，截止2016年6月30日，该项目尚未完成，系与资产相关的政府补助收入。

注5：飞行模拟机视景系统研发与测试平台技术改造项目系根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会下发的“成财建[2013]198号”文，系与资产相关的政府补助收入；

注6：高速高精度结构光三维测量仪器开发与应用项目系根据中华人民共和国科学技术部下发的“国科发财[2013]636号”文，截止2016年6月30日，该项目尚未完成，系与资产相关的政府补助收入。

注7：其他项目系公司本期及以前年度收到的各项零星政府补助收入，公司根据各项政府补助的性质，分别确认为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助。

注8：本期处置子公司四川川大智胜系统集成有限公司导致不再纳入合并范围，递延收益本期其他变动包括四川川大智胜系统集成有限公司期初递延收益余额950,000.00元。

### （二十九）股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	150,417,397.00			75,208,698.00			225,626,095.00

公司2015年年度股东大会审议通过的2015年度利润分配方案：以公司2015年12月31日的总股本150,417,397股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。分红前本公司总股本为150,417,397股，分红后总股本增至225,626,095股。

### （三十）资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	866,073,860.34		75,208,698.00	790,865,162.34

其他资本公积	275,403.16			275,403.16
合计	866,349,263.50		75,208,698.00	791,140,565.50

本期资本公积减少系实施2015年利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

### (三十一) 盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,437,565.85	966,830.48		49,404,396.33
合计	48,437,565.85	966,830.48		49,404,396.33

本期处置子公司四川川大智胜系统集成有限公司导致不再纳入合并范围，长期股权投资由成本法转为权益法，调整处置股权与剩余股权所产生投资收益截止期初金额增加966,830.48元。

### (三十二) 未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	210,559,838.92	180,243,302.14
调整后期初未分配利润	210,559,838.92	180,243,302.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,537,487.62	33,411,877.76
减：提取法定盈余公积		3,095,340.98
应付普通股股利	30,083,479.40	
其他	-1,025,902.33	
期末未分配利润	192,987,944.81	210,559,838.92

### (三十三) 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	142,306,653.43	104,072,093.64	82,537,534.61	47,098,813.03
其他业务	160,558.19	149,180.96	34,500.01	15,964.38
合计	142,467,211.62	104,221,274.60	82,572,034.62	47,114,777.41

### (三十四) 营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	35,890.62	37,551.91
城市维护建设税	-96,349.11	57,201.52
教育费附加	-4,363.38	24,553.52

价格调节基金	23,707.21	37,980.03
地方教育费附加	-64,433.33	16,369.01
合计	-105,547.99	173,655.99

### (三十五) 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,443,251.60	2,519,104.03
差旅费	714,410.23	468,084.50
投标费	77,306.80	41,581.70
折旧费	57,093.57	131,225.18
维护用材料及费用	1,308,355.14	1,292,966.16
广告宣传展览费	465,859.50	25,425.74
办公费	64,795.25	99,286.00
其它费用	1,357,899.70	1,021,059.69
合计	7,488,971.79	5,598,733.00

### (三十六) 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,325,131.64	5,853,888.89
资产摊销和折旧	8,142,681.52	5,333,780.62
中介机构服务费	608,725.54	232,077.37
技术开发费	104,298.91	139,376.55
水电气、房租、物管	834,202.64	459,057.67
办公费	294,242.32	215,683.47
税金	843,506.41	236,387.50
董事会经费	399,487.88	332,191.99
差旅费	174,702.35	294,827.97
其它费用	1,200,707.30	1,670,620.84
合计	17,927,686.51	14,767,892.87

### (三十七) 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,900.18	90,291.51
减：利息收入	1,896,026.10	836,634.04
汇兑损失		
减：汇兑收益	76,407.26	
其他	34,311.18	25,081.46
合计	-1,880,222.00	-721,261.07

### (三十八) 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,219,300.36	620,236.78
合计	1,219,300.36	620,236.78

### (三十九) 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-427,684.91	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	1,657,013.07	
合计	1,229,328.16	

### (四十) 营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	752,074.50	1,264,198.46	752,074.50
增值税退税收入	3,425,296.33	195,814.54	
其他	10,471.70	27,624.88	10,471.70
合计	4,187,842.53	1,487,637.88	762,546.20

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
航空及空管类政府补助	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	63,911.10	113,911.11	与资产相关
地面交通类政府补助	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
图形图像类政府补助	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	640,000.00		与资产相关
其他类政府补助	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	48,163.40	1,050,287.35	与收益相关
合计	--	--	--	--	752,074.50	1,264,198.46	--

### (四十一) 营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	22,472.36	28,939.40	22,472.36
其中：固定资产处置损失	22,472.36	28,939.40	22,472.36
对外捐赠	107,332.00		107,332.00
罚款支出	524.25	844.94	524.25
其他支出	25,900.00	37,039.93	25,900.00
合计	156,228.61	66,824.27	156,228.61

## （四十二）所得税费用

### 1. 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,584,935.55	2,634,056.53
递延所得税费用	-1,248,155.88	-485,470.99
合计	2,336,779.67	2,148,585.54

### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	18,856,690.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,525,284.67
子公司适用不同税率的影响	-177,881.40
调整以前期间所得税的影响	153,404.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,438,133.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-83,327.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	499,844.32
预提成本及费用的影响	1,169,896.79
其他	-64,152.74
递延所得税费用	-1,248,155.88
所得税费用	2,336,779.67

## （四十三）现金流量表项目

### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到及收回的投标及履约保证金	6,772,715.75	2,734,738.55
存款利息	1,896,026.10	836,634.04
收到政府补助	2,757,400.00	7,179,000.00
其他	7,439,316.30	1,769,406.96
合计	18,865,458.15	12,519,779.55

### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标及履约保证金	5,137,835.12	3,239,983.19
转拨合作单位财政补助资金	519,900.00	2,340,000.00
其他付现的销售费用和管理费用及其他	14,003,064.12	9,142,812.32
合计	19,660,799.24	14,722,795.51

#### (四十四) 现金流量表补充资料

##### 1. 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	16,519,910.76	14,290,227.71
加：资产减值准备	1,219,300.36	620,236.78
固定资产折旧	11,767,268.39	10,075,818.04
无形资产摊销	7,556,195.88	5,077,460.36
长期待摊费用摊销	635,830.16	397,766.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,206,855.80	66,824.27
财务费用（收益以“-”号填列）	57,900.18	90,291.51
投资损失（收益以“-”号填列）	1,229,328.16	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,583,095.43	-485,470.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	53,012,648.16	-28,813,080.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,231,534.91	-21,382,404.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-104,055,846.14	24,512,530.56
经营活动产生的现金流量净额	-45,078,950.23	4,450,198.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	345,936,061.07	84,580,795.15
减：现金的期初余额	494,467,982.65	119,776,787.19
现金及现金等价物净增加额	-148,531,921.58	-35,195,992.04

##### 2. 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,354,483.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	20,146,516.67
处置子公司收到的现金净额	-15,792,033.67

##### 3. 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	345,936,061.07	494,467,982.65
其中：库存现金	364,648.00	363,505.10

可随时用于支付的银行存款	345,571,413.07	494,104,477.55
三、期末现金及现金等价物余额	345,936,061.07	494,467,982.65

#### (四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,941.78	投标保函保证金
固定资产	922,059.03	借款抵押
合计	947,000.81	--

受限制固定资产系公司控股子公司四川华控图形科技有限公司抵押资产短期借款150万元，借款期间是2016年4月12日至2017年3月20日，抵押物系该子公司位于成都成华区天祥街59号“蓝色港湾”1幢2单元16层1室和2室的房产，房屋产权证号“成房权证第2041949号”。

### 八、合并范围的变更

#### 处置子公司

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
四川川大智胜系统集成有限公司	8,536,580.00	26.00%	出售	2016年05月31日	收取款项并办理工商变更	-1,226,278.36

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
四川川大智胜系统集成有限公司	25.00%	7,973,985.66	9,387,363.81	1,413,378.15	以第三方评估报告值为基础推算剩余股权公允价值	

不存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形。

### 九、在其他主体中的权益

## (一) 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	
深圳市川大智胜科技发展有限公司	深圳市	深圳市	计算机软硬件及配套系统、系统集成、图像图形工程	60.00%		设立
四川川大智胜软件销售有限公司	成都市	成都市	计算机软件、硬件及配套系统、安防产品的销售	90.00%		设立
北京川大智胜科技有限公司	北京市	北京市	计算机软硬件销售、技术推广服务等	100.00%		设立
南京川大智胜软件开发有限公司	南京市	南京市	计算机软硬件及配套系统、系统集成、图像图形工程的技术开发、技术咨询等	45.00%	9.00%	设立
成都智胜航安科技有限公司	成都市	成都市	航空训练产品开发、技术咨询与服务、航空训练技术服务	85.00%		设立
四川智胜视界科技有限责任公司	成都市	成都市	电子显示设备、集成电路、发光器件生产销售, 信息系统咨询服务等	51.00%		设立
四川华控图形科技有限公司	成都市	成都市	软件和信息技术服务业, 计算机外围设备制造、咨询、出口等	56.00%		非同一控制下企业合并
北京威胜通达科技有限公司	北京市	北京市	技术服务、推广服务、展览服务、企业形象策划、销售电子产品	50.96%		非同一控制下企业合并
北京星光航信科技有限公司	北京市	北京市	技技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询、技术服务		50.96%	设立
成都威胜通达科技有限公司	成都市	成都市	软件开发、计算机技术推广、展览服务、企业形象策划、销售电子产品、五金交电、机械设备		50.96%	设立
成都智飞航空科技有限公司	成都市	成都市	地面飞行训练器和模拟机及其零件的研发、销售、技术咨询与服务	60.00%		设立
深圳市智胜慧通科技有限公司	深圳市	深圳市	交通智能化工程及产品的销售; 销售智能交通系统相关软硬件及外围设备, 通讯设备并提供售后服务, ; 智能交通系统技术服务. 安防产品的销	20.00%	18.60%	设立

			售；			
成都智胜三维应用技术有限责任公司	成都市	成都市	研发、销售计算机软硬件并提供技术咨询；计算机系统集成	100.00%		设立
成都智胜新视觉科技有限公司	成都市	成都市	计算机软硬件的研发、销售、技术咨询；信息系统集成；影视创作	100.00%		设立
四川智胜互影通文化科技有限公司	成都市	成都市	多媒体设计服务；动漫设计；组织文化交流活动；数字内容服务；信息系统集成服务；计算机软件开发；		51.00%	设立

公司直接与间接持有深圳市智胜慧通科技有限公司表决权 51%。

## 2. 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	期末少数股东权益余额
四川华控图形科技有限公司	44.00%	1,340,498.94	13,330,058.59
北京威胜通达科技有限公司	49.04%	245,728.30	6,738,247.85

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川华控图形科技有限公司	29,781,535.98	20,970,729.34	50,752,265.32	14,479,135.51	3,958,000.00	18,437,135.51
北京威胜通达科技有限公司	11,254,294.47	3,764,606.10	15,018,900.57	1,279,758.08		1,279,758.08
子公司名称	上期余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川华控图形科技有限公司	25,293,827.08	19,462,462.48	44,756,289.56	11,629,748.25	3,858,000.00	15,487,748.25
北京威胜通达科技有限公司	12,079,316.29	3,016,516.07	15,095,832.36	1,857,767.16		1,857,767.16

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川华控图形科技有限公司	14,306,202.50	3,046,588.50	3,046,588.50	-6,281,621.86
北京威胜通达科技有限公司	1,214,303.16	501,077.29	501,077.29	
子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川华控图形科技有限公司	4,155,085.25	-1,059,018.56	-1,059,018.56	-1,458,101.70
北京威胜通达科技有限公司	1,506,017.72	772,587.22	772,587.22	-793,631.68

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川川大智胜系统集成有限公司	成都市	成都市	计算机系统集成，软件开发及软件工程专业外包服务等；	25.00%		权益法

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	62,066,053.89	105,720,593.63
非流动资产	17,436,645.48	6,814,686.66
资产合计	79,502,699.37	112,535,280.29
流动负债	46,705,132.76	84,167,232.59
非流动负债	2,239,658.82	1,047,658.82
负债合计	48,944,791.58	85,214,891.41
按持股比例计算的净资产份额	8,990,964.35	13,933,398.33
对联营企业权益投资的账面价值	8,990,964.35	5,100,000.00
营业收入	2,004,205.85	25,199,027.50
净利润	-1,710,739.63	3,370,528.96
综合收益总额	-1,710,739.63	3,370,528.96
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	510,000.00

本期处置子公司四川川大智胜系统集成有限公司后，自2016年6月起转为联营企业，本期发生额系2016年6月数据，上期发生额系上年1-6月数据。

### 3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
投资账面价值合计	31,285.45	31,285.45

## 十、关联方及关联交易

### （一）本企业的母公司情况

本公司控股股东及实际控制人系自然人游志胜。

### （二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### （三）本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

#### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川智胜视科航空航天技术有限公司	本公司第二大股东
四川大学	本公司第三大股东
四川力攀投资咨询有限责任公司	游志胜为该公司第一大股东
四川大学科技产业集团有限公司	四川大学的全资子公司
四川川大智胜系统集成有限公司	本公司持有该公司 25% 股份

#### (五) 关联交易情况

##### 1. 出售商品/提供劳务情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川大学	四川大学巨幕立体科普影院建设	3,291,111.12	
	四川大学校园交通综合治理系统	955,643.90	

##### 2. 关联租赁情况

###### 本公司作为出租方

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川力攀投资咨询有限公司	房租收入	17,554.79	

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川大学	9,203,351.44	73,553.65	4,421,707.54	73,553.65
预付账款	四川大学	371,213.70		228,572.70	
其他应收款	四川力攀投资咨询有限责任公司			5,668.38	
预付账款	内蒙古华图蒙君信息科技有限公司	80,000.00			

##### 2. 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	四川大学	124,000.00	179,000.00

#### (七) 其他

公司租用四川大学江安校区土地投资建设三个机位的飞行模拟中心，占用

土地5亩，截止2016年6月30日，土地租赁相关手续尚在办理过程中，土地租赁协议尚未签署。公司根据与四川大学协商，将签订土地租赁协议，该协议正在签订中。

## 十一、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截止2016年6月30日，公司无需披露的重大承诺事项。

### （二）或有事项

截止2016年6月30日，公司无需披露的重大或有事项，不存在需要披露的重要或有事项。

### （三）其他

截止2016年8月10日，公司在银行的未结清保函金额为13,285,462.55元。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,575,674.51	86.89%	8,814,272.30	8.19%	98,761,402.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,232,949.90	13.11%	6,238,094.66	38.43%	9,994,855.24
合计	123,808,624.41		15,052,366.96		108,756,257.45
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	87,884,947.87	77.54%	7,376,055.24	8.39%	80,508,892.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	25,463,213.07	22.46%	7,118,157.07	27.95%	18,345,056.00
合计	113,348,160.94	100.00%	14,494,212.31	12.79%	98,853,948.63

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	76,890,170.35		
1 至 2 年	6,335,425.26	633,542.52	10.00%
2 至 3 年	11,802,916.18	2,360,583.24	20.00%
3 至 4 年	8,648,839.15	2,594,651.74	30.00%
4 至 5 年	1,121,381.29	448,552.52	40.00%
5 年以上	2,776,942.28	2,776,942.28	100.00%
合计	107,575,674.51	8,814,272.30	8.19%

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 558,154.65 元；本期无收回或转回坏账准备。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

应收账款	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
客户 1	12,295,765.00		
客户 2	12,072,341.70	1,084,493.67	8.98%
客户 3	9,034,226.50	1,586,429.24	17.56%
客户 4	4,987,146.20		
客户 5	4,052,126.00		
合计	42,441,605.40	2,670,922.91	6.29%

## (二) 其他应收款

## 1. 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,100,420.25	99.74%	3,576,265.54	14.84%	20,524,154.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	63,205.84	0.26%			63,205.84
合计	24,163,626.09	100.00%	3,576,265.54	14.80%	20,587,360.55
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,213,000.44	97.24%	3,733,681.30	16.08%	19,479,319.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	659,048.20	2.76%	3,660.00	0.56%	655,388.20
合计	23,872,048.64	100.00%	3,737,341.30	15.66%	20,134,707.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	13,201,673.09		
1 至 2 年	1,686,866.19	168,686.62	10.00%
2 至 3 年	6,103,466.42	1,220,693.28	20.00%
3 至 4 年	571,524.45	171,457.34	30.00%
4 至 5 年	869,103.00	347,641.20	40.00%
5 年以上	1,667,787.10	1,667,787.10	100.00%
合计	24,100,420.25	3,576,265.54	14.84%

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-161,075.76元；本期无收回或转回坏账准备。

## 3. 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	17,937,370.84	21,650,374.95
往来款	4,974,730.88	2,100,177.35
其他	1,251,524.37	121,496.34
合计	24,163,626.09	23,872,048.64

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	存出投标保证金	5,304,916.50	0-3 年	21.95%	1,022,283.30
客户 2	存出履约保证金	2,920,000.00	1 年以内	12.08%	
客户 3	单位其他往来款	2,573,280.00	1 年以内	10.65%	
客户 4	单位其他往来款	1,608,817.00	1 年以内	6.66%	
客户 5	存出履约保证金	907,600.00	1 年以内	3.76%	
合计	--	13,314,613.50	--	55.10%	1,022,283.30

## (三) 长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	49,675,000.00		49,675,000.00	54,775,000.00		54,775,000.00
对联营、合营企业投资	7,546,300.75		7,546,300.75			
合计	57,221,300.75		57,221,300.75	54,775,000.00		54,775,000.00

### 1. 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四川川大智胜软件销售有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00
四川川大智胜系统集成有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00	
深圳市川大智胜科技发展有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
北京川大智胜科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
南京川大智胜软件开发有限公司	1,125,000.00			1,125,000.00
成都智胜航安科技有限公司	4,250,000.00			4,250,000.00
四川智胜视界科技有限责任公司	5,100,000.00			5,100,000.00
四川华控图形科技有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00
北京威胜通达科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
成都智飞航空科技有限公司	3,700,000.00			3,700,000.00
深圳市智胜慧通科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
成都智胜新视觉科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
成都智胜三维应用技术有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00
合计	54,775,000.00		5,100,000.00	49,675,000.00

### 2. 对联营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他	
四川川大智胜系统集成有限公司		-427,684.91	7,973,985.66	7,546,300.75
小计		-427,684.91	7,973,985.66	7,546,300.75
合计		-427,684.91	7,973,985.66	7,546,300.75

### (四) 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	83,066,221.26	60,587,054.94	66,108,710.55	41,770,274.19
其他业务	118,920.80	133,216.58		
合计	83,185,142.06	60,720,271.52	66,108,710.55	41,770,274.19

本期前五名客户主营业务收入总额为47,074,480.10 元，占当期主营业务收

入总额的 56.67%。

### (五) 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-427,684.91	
处置长期股权投资产生的投资收益	7,080,468.44	
合计	6,652,783.53	

## 十八、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,634,540.71	此项占归属于上市公司股东的净利润的 12.07%，主要系本期处置集成公司股权投资收益 1,657,013.07 元所致，与公司主营业务无关
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）	752,074.50	此项占归属于上市公司股东的净利润的 5.56%，主要系本期与资产相关的政府补助项目验收，确认收入所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-123,284.55	
减：所得税影响额	338,537.91	
少数股东权益影响额	-48,030.70	
合计	1,972,823.45	--

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.06%	0.0600	0.0600
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.91%	0.0513	0.0513

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

四川川大智胜软件股份有限公司

法定代表人：游志胜

二〇一六年八月十日