



高伟达软件股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-73

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人于伟、主管会计工作负责人武京双及会计机构负责人(会计主管人员)贾银肖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 134,940,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 22 股。

公司半年度财务报告已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	19
第五节 股份变动及股东情况	27
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第七节 财务报告	33
第八节 备查文件目录	119

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/本企业/高伟达	指	高伟达软件股份有限公司
鹰高投资	指	鹰潭市鹰高投资咨询有限公司
银联科技	指	银联科技有限公司
贵昌有限	指	贵昌有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
报告期末	指	2016 年 6 月 30 日
股票/A 股	指	本公司发行的人民币普通股
保荐机构	指	华泰联合证券有限责任公司
审计机构/会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《企业会计准则》	指	财政部 2006 年 2 月颁布的并于 2007 年 1 月 1 日起施行的《企业会计准则》，包括基本准则、具体准则、应用指南、解释和其他相关规定
《公司章程》	指	《高伟达软件股份有限公司公司章程》
元	指	人民币元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	高伟达	股票代码	300465
公司的中文名称	高伟达软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	高伟达		
公司的外文名称（如有）	GLOBAL INFOTECH CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GIT		
公司的法定代表人	于伟		
注册地址	北京市海淀区大慧寺 8 号北区 20 栋 604 房间		
注册地址的邮政编码	100081		
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦 1601 室		
办公地址的邮政编码	100016		
公司国际互联网网址	www.git.com.cn		
电子信箱	securities@git.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高源	郑祥云
联系地址	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦 1601 室	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦 1601 室
电话	010-57321010	010-57321010
传真	010-57321000	010-57321000
电子信箱	securities@git.com.cn	securities@git.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦 1601 室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	403,900,258.56	359,578,741.83	12.33%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	4,726,934.39	13,552,665.49	-65.12%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,677,177.88	12,678,247.24	-63.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-78,487,468.08	-109,372,469.04	28.24%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.5816	-0.8203	29.09%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.13	-69.23%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.13	-69.23%
加权平均净资产收益率	0.63%	2.53%	-1.90%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.62%	2.36%	-1.74%
	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）	928,077,796.09	866,716,087.78	7.08%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	745,654,104.25	745,086,109.86	0.08%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.5258	5.5879	-1.11%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	54,537.07	固定资产清理
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,000.00	员工培训费退回
减：所得税影响额	8,780.56	
合计	49,756.51	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

1、市场竞争风险

经过多年发展，公司在金融行业信息化领域已经处于领先地位，占有了相对稳固的市场份额并树立了良好的品牌形象。但随着用户对IT服务的需求不断增长，行业内原有竞争对手规模和竞争力的不断提高，加之新进入竞争者逐步增多，可能导致公司所处行业竞争加剧。

2、服务对象行业及销售客户相对集中的风险

根据未来战略发展规划，公司将致力于向金融行业提供高质量的信息化综合解决方案及软件产品。报告期内，公司来源于前五大客户的收入占总营业收入的比例较高，合计占比44.89%，公司业务对大客户有一定的依赖性。如若前五大客户因国家宏观调控、金融行业景气周期的波动等因素导致生产经营状况或固定资产投资发生重大不利变化，将对公司的正常生产经营带来不利影响，公司存在销售客户相对集中的风险。同时，公司对于前五大供应商采购相对集中，合计占比51.03%，也我公司运营带来风险。

3、规模扩张的风险

随着并购、对外投资等外延式扩张，公司的资产规模将不断提高，公司管理层的管理与协调能力，以及公司在资源整合、市场开拓、质量管理、内部控制等方面都面临考验。如果公司的高级管理人员对市场发展判断不准确，不能在现有基础上有效应对在规模扩张过程中出现的问题，不能在人力资源及财务管理上进一步完善和改善现有模式，公司的管理体系将无法适应经营规模的快速增长，这将对公司的未来经营产生不利影响。

4、国家税收政策变化的风险

公司从事的软件行业是国家重点支持的行业，近年来按国家相关规定享受了多项税收优惠，随着公司经营规模的扩大和经营业绩的不断提升，税收优惠对公司业绩的影响总体上呈下降趋势。但如果税收优惠政策发生变化，或公司未来不能被持续认定为高新技术企业，将对本公司未来的经营业绩产生一定影响。

5、核心技术人员流失的风险

技术人才是软件企业的核心竞争力之一，对公司产品创新、持续发展有着重要的影响，其中核心技术人员在关键技术的设计、研发及应用各个环节更是起到了举足轻重的作用。为了适应更高的市场要求、扩大竞争优势，公司在未来对核心技术人员的需求将会进一步增加。如果在公司不断吸引新的技术人才的同时，无法有效提升现有核心技术人员忠诚度和归属感，不能有效激发其设计、研发的热情，一旦出现技术人才的集中流失或多个核心技术人员的离开，将对公司的生产经营和进一步发展造成负面影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期，公司的经营面临较大压力，一方面虽然公司收入同比有所提高，但另一方面公司成本和费用的增长速度远高于收入的增速，显示出公司的经营效率有所下降。

2016年，行业内业务机会依然十分庞大。中国金融IT市场的增长平稳。虽然受制于银行业务增长放缓等因素对预算投入的影响，但国内金融机构的IT需求依然稳定且持续。但与此同时，行业竞争的加剧，以及人才竞争的加剧使得公司不得不在销售、人员和研发方面加快投入。这些反映在公司报表中，体现为成本的增速快于收入的增长，而研发和销售方面的投入将不得不持续一段时间。

报告期内，公司实现营业收入40,390.02万元，比上年同期增长12.33%；实现营业利润228.69万元，比上年同期增长-80.55%；归属于上市公司股东的净利润472.69万元，比上年同期增长-65.12%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	403,900,258.56	359,578,741.83	12.33%	报告期内，公司针对国内金融行业信息化发展趋势，在提高解决方案和软件产品业务规模基础上，抓住IT设备国产化建设契机，积极开展相关合作，导致报告期内收入提高
营业成本	297,338,084.94	255,704,084.71	16.28%	报告期内，毛利率较低的系统集成业务构成占比增加，使得营业成本增加
销售费用	57,662,645.40	48,197,139.79	19.64%	报告期内，公司根据经营需要增设对应不同客户群的销售部门，同时进一步拓展市场，增加投入所致
管理费用	43,471,883.98	40,476,301.26	7.40%	报告期内，公司根据战略发展需要，调整组织架构，增设管理部门，增加管理人员所致
财务费用	-2,917,002.00	1,886,286.87	-254.64%	报告期内，企业运营资金充足，无贷款利息支出，并进行现金资产管理获取收益所致
所得税费用	-2,197,761.28	-546,145.55	302.41%	2015年所得税汇算清缴中，获得国家批准的研发加计扣

				除所得税, 所得税费用减少所致
研发投入	40,800,135.96	21,755,767.78	87.54%	主要系公司根据未来金融行业信息发展趋势, 继续增加研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-78,487,468.08	-109,372,469.04	28.24%	销售商品收到现金较去年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-49,885,955.63	-3,298,035.37	1,412.60%	主要系报告期内新购房产预付款以及研发资本化所致
筹资活动产生的现金流量净额	7,248,672.50	248,594,503.01	-97.08%	报告期内实施股权激励计划, 无其他重大筹资行为
现金及现金等价物净增加额	-121,124,750.17	135,923,998.75	-189.11%	报告期内实施股权激励计划, 无其他重大筹资行为

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2016年上半年, 公司共取得营业收入约为4.04亿元, 同比增长了12.33%。收入的增速主要来源于IT解决方案业务的增长, 报告期公司IT解决方案的收入增长为8,283.61万元。同时, 在金融行业信息化建设竞争严峻的局势下, 公司积极布局, 谋取新的业务增长点, 抓住振兴民族产业, 金融行业IT建设国产化的契机, 开展与华为多维度合作, 使得上半年系统集成业务收入较去年同期增长29.8%。

报告期内, 公司IT解决方案和系统集成的收入均有提高, 但是成本上涨的压力抵消了收入的增长, 导致公司整体利润的下滑。报告期公司主营业务成本上涨了16.28%, 快于收入的12.33%的增速。与此同时, 公司在销售和研发方面延续了去年以来的高投入, 这些成本和费用的增长影响了公司整体的利润水平。

由于行业竞争的加剧, 公司必须要保证原有领域和原有客户存量业务的同时, 进一步拓展增量业务市场, 为此公司加大了销售方面的投入, 以期在2016年后期的行业旺季中, 获取更多的销售机会。

2016年, 公司延续了2015年研发投入的增长趋势, 在研发领域的投入依然在持续增长。由于科技研发有其自身的周期和规律, 可预见2016年度, 研发投入依然会持续提升。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务是向以银行、保险、证券为主的金融企业客户提供IT解决方案、IT运维服务以及系统集成服务。三项业务的内涵如下:

IT解决方案是指由专业的IT解决方案提供商为金融企业提供满足其渠道、业务、管理等需求的软件及相应服务。其中IT解决方案软件包括解决方案供应商自有的应用软件, 如银行核心业务系统、信贷管理系统、CRM系统等; IT解决方案服务包括咨询、实施、运行管理、支持和培训在内的与解决方案软件相关的IT服务。

IT运维服务是为保障客户数据中心的稳定、安全、高效运行而提供的运营维护服务, 具体包括对IT系统优化升级、日常变更操作、健康检查、故障分析及恢复、数据/存储/容灾管理、信息安全管理等技术服务。随着云计算技术在数据中心建设中的逐步应用, IT运维服务也包含了越来越多的云管理服务内容, 虚拟化和自动化技术得到更多的应用。

系统集成服务是指应客户需求，提供IT基础设施咨询及规划、数据中心集成设计、产品选型、软硬件详细配置、基础软硬件供货、软硬件安装调试、IT系统软硬件改造升级、技术咨询、售后服务等服务。其中基础软硬件设备主要包括服务器、存储、机房设备、网络设备等硬件设备以及中间件、数据库软件等基础软件。

报告期内，公司实现营业收入40,390.02万元，比上年同期增长12.33%，IT解决方案实现业务收入19,382.82万元,同比增长9.86%；IT运维服务收入4,360.18万元,同比增长-20.58%；系统集成实现收入16,647.02万元,同比增长29.8%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
IT 解决方案	193,828,221.46	110,992,111.70	42.74%	9.86%	10.06%	-0.10%
IT 运维服务	43,601,810.68	29,121,258.95	33.21%	-20.58%	-24.30%	3.27%
系统集成	166,470,226.42	157,224,714.29	5.55%	29.80%	35.08%	-3.69%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

单位：元

本期前五大供应商名称		上年同期前五大供应商名称	
第一名	37,353,372.46	第一名	31,126,679.67
第二名	30,312,932.00	第二名	13,725,000.00
第三名	23,645,527.92	第三名	9,676,351.00
第四名	14,007,533.75	第四名	6,915,476.00
第五名	8,589,371.83	第五名	6,813,557.22
合计	113,908,737.96	合计	68,257,063.89

占全部采购金额的比例	51.03%	占全部采购金额的比例	56.13%
------------	--------	------------	--------

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

单位：元

本期前五大客户名称		上年同期前五大客户名称	
第一名	95,949,483.09	第一名	126,898,028.41
第二名	24,585,285.59	第二名	25,671,070.17
第三名	24,474,670.94	第三名	21,606,310.29
第四名	20,768,422.64	第四名	18,392,183.87
第五名	20,570,747.25	第五名	14,893,110.49
合计	186,348,609.51	合计	207,460,703.23
占全部营业收入的比例	44.89%	占全部营业收入的比例	57.69%

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

经过多年的经营努力，公司已成为了金融IT服务领域的重要企业，客户遍及金融的各个领域。近几年，随着金融创新，以及IT技术对金融领域的变革作用逐渐为各方所重视，各个金融领域，尤其是银行业，对IT的投入逐年加大。

2016年7月17日，银监会下发《中国银行业信息科技“十三五”发展规划监管指导意见(征求意见稿)》，(以下称“意见”)并公开征求意见。意见从十个方面，阐述了“十三五”期间银行业信息科技发展的主体思路和计划。与“十二五”相比删掉两点，增加五点，增加的部分包括了“互联网+”、云计算、大数据、信息安全和产业协同等方面。公司经营业务将迎来新的拐点。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2016年下半年，开源节流将成为公司业务的重要方向。一方面，公司将继续加大在销售领域的投入，把握业务机会，进一步提升解决方案业务的增长速度。另一方面，控制成本支出，调整研发人员结构，控制费用的增长。

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

1、近年来公司规模快速扩张，随着募集资金投资项目的实施，公司的资产规模大幅提高，对公司管理体系提出较高要求。行业内的人力资源成本年的上涨，将极大的提升公司运营成本，并且对公司经营带来挑战。

公司将进一步提高公司管理层的管理与协调能力，开源节流，在拓展市场和重视科技研发的同时，注意控制成本和费用的增长。

2、公司来源于银行业客户的收入占总营业收入的占比较高，银行业整体的发展战略及客户自身的经营决策、投资规模对公司的经营状况及业务发展产生较大影响，公司业务对银行业客户有一定的依赖性。

公司成功登陆资本市场后，企业形象得到进一步提高，公司也进一步加强企业宣传以及产品推广力度，同时也积极开拓市场，寻求多类别的客户，此外，公司将根据战略规划，多方向的探索产业链延伸，加强资源整合，丰富公司产品，平衡公司收入占比情况。

3、公司属于智力密集型企业，人才是公司最宝贵的财富，随着公司业务规模的持续扩张，公司员工数量持续增加，随着我国劳动力素质和经济水平的逐步提高，员工工资水平持续增长已成为必然趋势。

公司将进一步控制员工人数的增长幅度，加强员工培训，提高人员使用效率；公司将进一步改善管理流程与客户沟通，降低项目实施成本；同时公司将探索多类别的薪酬激励模式降低员工流动比例。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	33,644.16
报告期投入募集资金总额	11,357.74
已累计投入募集资金总额	26,720.08
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《关于核准高伟达软件股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]833号）核准，高伟达软件股份有限公司（以下简称“公司”或“高伟达”）于2015年5月8日获准向社会公众发行人民币普通股（A股）3,334万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币11.26元，募集资金总额为37,540.84万元，扣除发行费用3,896.68万元，募集资金净额为33,644.16万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
银行业 IT 整体解决方案	否	10,013.21	10,013.21	3,684.46	10,013.21	100.00%	2016 年 05 月 31 日	530.07	2,254.86	是	否
保险业 IT 整体解决方案	否	7,060.52	7,060.52	2,335.91	4,973.05	70.43%	2016 年 12 月 31 日	351.83	-482.66	是	否
证券业客户营销与服务整体解决方案	否	2,161.56	2,161.56	357.7	1,054.42	48.78%	2016 年 12 月 31 日	156.46	254.77	是	否
云计算数据中心一体化运营管理平台	否	8,271.19	8,271.19	2,224.07	5,094.46	61.59%	2016 年 12 月 31 日	24.19	-22.64	是	否
基于大数据的金融业客户体验与分析管理平台	否	2,790.04	2,790.04	1,283.46	2,491.92	89.31%	2016 年 12 月 31 日	52.81	-114.21	是	否
研发中心建设	否	3,073.56	3,073.56	1,472.14	2,818.94	91.72%	2016 年 12 月 31 日	0	0	是	否
偿还银行贷款或补充流动资金	否	274.08	274.08	0	274.08	100.00%	2015 年 12 月 31 日	0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	33,644.16	33,644.16	11,357.74	26,720.08	--	--	1,115.36	1,890.12	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	33,644.16	33,644.16	11,357.74	26,720.08	--	--	1,115.36	1,890.12	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
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	适用 以前年度发生 根据公司《招股说明书》披露,本次募集资金投资项目中部分项目的实施地点在江苏省南京市,由公司全资子公司江苏高伟达信息技术有限公司负责实施。为加快项目的实施进度,把握市场机遇,充分发挥募投项目的最大效用,公司拟将项目实施主体变更为高伟达,实施地点变更至北京市朝阳区亮马										

	桥路 32 号高澜大厦。2015 年 10 月 21 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司变更公司部分募投项目实施地点和实施主体。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 根据公司《招股说明书》披露，公司计划通过购买物业并装修的方式，实施本次募集资金投资项目，近年来，随着商业地产价格的变化，公司已无法继续实施原有购买物业实施募投项目的方案。同时，公司自有物业中位于北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦的房产可通过工位置换和缩减闲置使用面积的方式腾挪出来，作为募投项目实施所需场地。本着节省实施成本、管理和办公便利的考虑，公司拟将此处物业资产作为上述募集资金投资项目实施场所。为保障募投项目顺畅实施，公司拟将项目中原计划用于购置房产和装修的项目支出转为各个项目实施的备用金，用于项目的具体实际支出。2015 年 10 月 21 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司变更公司部分募投项目的实施方式。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	为加快募集资金投资项目的实施，提高募集资金的使用效率，截至 2015 年 5 月 31 日，公司募集资金投资项目中“银行业 IT 整体解决方案”已由公司利用自筹资金 37,689,565.52 元先行投入；“证券业客户营销与服务整体解决方案”项目已由公司利用自筹资金 5,552,581.93 元先行投入；“云计算数据中心一体化运营管理平台”项目已由公司利用自筹资金 20,487,124.62 元先行投入；“基于大数据的金融业客户体验与分析管理平台”项目已由公司利用自筹资金 6,910,665.39 元先行投入；“产品研发中心建设”项目已由公司利用自筹资金 7,405,971.87 元先行投入。信永中和会计师事务所就上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验，并于 2015 年 6 月 16 日出具了 XYZH/2015BJA80071 号《高伟达软件股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的专项说明鉴证报告》。2015 年 6 月 24 日，公司以募集资金人民币 78,045,909.33 元置换先期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	适用
	2015 年 10 月 12 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为十二个月，到期前公司应及时足额将上述资金归还至募集资金专用账户。2015 年 12 月 15 日，公司将合计 1,500 万元人民币归还至公司募集资金专户，2016 年 2 月 22 日，公司将合计 2,460 万元人民币归还至公司募集资金专户，2016 年 6 月 30 日，公司将合计 5,026.56 万元人民币归还至公司募集资金专户，上述归还情况已通知了保荐机构及保荐代表人，同时在剩余补充流动资金到期前将足额归还至募集资金专户。
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	尚未使用的募集资金均存放在公司的募集资金专户，公司将有计划的投资于募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
自有资金购买房产	6,081.89	1,216.38	1,216.38	20.00%	0	2016年05月25日	www.cninfo.com.cn
合计	6,081.89	1,216.38	1,216.38	--	0	--	--

3、对外股权投资情况**(1) 持有其他上市公司股权情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
民生银行亚运村支行	无	否	保本浮动型	10,000	2016年01月12日	2016年02月16日	市场利率	4,000	是	0	31.64	31.64
民生银行亚运村支行	无	否	保本浮动型	9,800	2016年02月14日	2016年03月23日	市场利率	9,800	是	0	33.67	33.67
民生银行	无	否	保本	5,000	2016年02	2016年03	市场	5,000	是	0	15.34	15.34

行亚运村支行			浮动型		月 15 日	月 31 日	利率						
民生银行亚运村支行	无	否	保本浮动型	8,000	2016年03月31日	2016年05月05日	市场利率	8,000	是		0	25.7	25.7
广发银行北京分行	无	否	保本浮动型	10,000	2016年05月25日	2016年06月23日	市场利率	10,000	是		0	25.48	25.48
广发银行北京分行	无	否	保本浮动型	2,000	2016年05月27日	2016年06月09日	市场利率	2,000	是		0	2.15	2.15
广发银行北京分行	无	否	保本浮动型	3,000	2016年05月27日	2016年06月14日	市场利率	3,000	是		0	4.53	4.53
合计				47,800	--	--	--	41,800	--		0	138.51	138.51
委托理财资金来源	自有资金												
逾期未收回的本金和收益累计金额	0												
涉诉情况（如适用）	不适用												
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2016年04月22日												
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2016年05月17日												
委托理财情况及未来计划说明	公司已于第二届董事会第十九次会议审议通过 2016 年度相关理财议案。												

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的XYZH/2016BJA80148《审计报告》，高伟达软件股份有限公司2015年合并报表归属于母公司股东的净利润为41,228,939.46元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，2015年度提取法定公积金3,386,793.21元，2015年12月31日可供投资者分配的利润为233,761,699.06元。

2015年度利润分配预案为：以公司总股本134,940,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增0股，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.46元（含税），合计派发现金6,207,240.00元，其余未分配利润结转以后年度分配。

截至目前，上述利润分配方案已经实施完毕。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0

每 10 股转增数（股）	22
分配预案的股本基数（股）	134,940,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	232,281,393.45
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 134,940,000 股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 22 股，共计转增 296,868,000 股，转增后公司总股本将增加至 431,808,000 股。	

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
成都农村商业银行股份有限公司诉讼事项	1,570.1	否	正在审理中	不适用	不适用	2016年01月01日	http://www.cninfo.com.cn

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

2015年度股权激励计划相关授予股份已于2016年1月28日上市流通。

公司于2016年3月11日分别召开了第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十四次会议审议并通过《关于<高伟达软件股份有限公司2016年限制性股票激励计划(草案)>及摘要的议案。

具体详见本公司在巨潮资讯网上刊登的公告。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京中北万兴国际 贸易有限公司	2016 年 04 月 22 日	6,630	2016 年 05 月 19 日	796	连带责任保 证	12 个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			6,630	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				796
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			6,630	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				796
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			6,630	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				796
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			6,630	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				796
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.07%				
其中：								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				连带保证责任				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

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

				式			程序
--	--	--	--	---	--	--	----

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司控股股东鹰高投资	自高伟达股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其已持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。	2015年05月28日	自上市之日起三十六个月	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	本公司控股股东鹰高投资	1、本公司将长期持有公司股票。2、本公司将严格根据证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本公司就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项，在证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本公司股份锁定承诺规定的限售期内，本公司不会进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。3、持股限售期结束后，本公司届时将综合考虑资金需求、投资安排等各方面因素审慎制定股票减持计划，如本公司确定依法减持公司股份的，应提前三个交易日予以公告；4、持股限售期结束后，如本公司确定依法减持公司股份的，将在满足以下条件后减持：（1）公司股价不低于最近一期经审计的每股净资产；（2）公司运营正常、减持对公司二级市场不构成重大干扰。（3）本公司减持价格不低于公司	2015年05月28日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

	首次公开发行股票的发价价格，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过除权除息等事项的，发价价格应相应调整。5、在遵守股份转让相关法律法规及证券交易所相关规定的条件下，本公司将在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息；本公司将在公告的减持期限内以证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门允许的方式进行减持，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。6、如本公司未来依法发生任何增持或减持公司股份情形的，本公司将严格按照证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的规定进行相应增持或减持操作，并及时履行有关信息披露义务。本公司持有公司股份低于 5% 以下时除外。7、如果本公司未履行上述减持意向，本公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。8、如果本公司未履行上述减持意向，本公司持有的公司股份自本公司未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。			
本公司控股股东鹰高投资	本人及本人实际控制的企业将继续严格按照《公司法》等法律法规以及高伟达软件股份有限公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本人或本人实际控制的企业关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务；本人承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求上市公司向本人或本人直接或间接持股的企业提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害高伟达软件股份有限公司及广大中小股东权益的情况发生。	2015年05月28日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
本公司控股股东鹰高投资	1、如拟出售本企业与公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本企业将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。2、本企业目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。3、本企业保证及承诺除非经公司书面同意，不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动。4、本企业将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至本企业不再作为公司股东为止。5、本企业将不会利用公司股东的身份进行损害公司及其它股东利益的经营活动。6、本企业愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	2015年05月28日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
本公司控股股东鹰高投资	发行人控股股东鹰高投资承诺，如果高伟达首次公开发行股票并上市后三年内，股票收盘价格连续 20 个交易日出现低于每股净资产（指高伟达最近一期经审计的每股净资产，如果高伟达因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算对	2015年05月28日	自上市之日起三十	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承

	比方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）的情况时，本公司将启动稳定股价预案：当触发前述股价稳定措施的启动条件时，本公司应依照法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，积极配合并保证高伟达按照要求制定并启动稳定股价的预案。本公司应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个工作日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定高伟达股价，并保证股价稳定措施实施后，高伟达的股权分布仍符合上市条件：（1）在符合股票交易相关规定的前提下，按照高伟达关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持高伟达股票。购买所增持股票的总金额不低于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从高伟达直接获取的税后现金分红总额的 15%。（2）除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的高伟达股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由高伟达回购其持有的股份。（3）法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。触发前述股价稳定措施的启动条件时本公司不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。		六个月	诺的情况
持股 5% 以上的股东 贵昌有 限、银联 科技	自本公司发行上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其已持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。	2015 年 05 月 28 日	自上市之日起十二个月	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
持股 5% 以上的股东 贵昌有 限、银联 科技	1、本机构所持有的公司股份具体减持计划为：（1）在所持有公司股份锁定期满后 12 个月内，累计减持股份总数不超过本机构持股数量的 90%，减持价格不低于最近一期经审计的每股净资产；（2）在所持公司股份锁定期满 13-24 个月内，本机构减持数量不受限制，减持价格不低于最近一期经审计的每股净资产；（3）在所持公司股份锁定期满 24 个月以后，本机构减持数量和价格均不受限制。2、本机构减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、本机构减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本机构持有公司股份低于 5% 以下时除外。4、如果本机构未履行上述减持意向，本机构将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。5、如果本机构未履行上述减持意向，本机构持有的公司股份自本机构未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
持股 5% 以上的股东 贵昌有 限、银联	1、如拟出售本企业与公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本企业将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。2、本企业目前没有在中国境内任何地方或中国境	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违

	科技	外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。3、本企业保证及承诺除非经公司书面同意，不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动。4、本企业将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至本企业不再作为公司股东为止。5、本企业将不会利用公司股东的身份进行损害公司及其它股东利益的经营。6、本企业愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。			反承诺的情况
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	45
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名	张克东、成岚
审计半年度财务报告的境外会计师事务所名称（如有）	不适用
审计半年度财务报告的境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

半年度财务报告的审计是否较 2015 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

九、公司债相关情况

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

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,000,000	75.00%	1,600,000			-46,565,000	-44,965,000	55,035,000	40.78%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	58,550,000	43.91%	1,600,000			-9,260,000	-7,660,000	50,890,000	37.71%
其中：境内法人持股	58,550,000	43.91%				-9,260,000	-9,260,000	49,290,000	36.52%
境内自然人持股	0	0.00%	1,600,000				1,600,000	1,600,000	1.19%
4、外资持股	41,450,000	31.09%				-37,305,000	-37,305,000	4,145,000	3.07%
其中：境外法人持股	41,450,000	31.09%				-37,305,000	-37,305,000	4,145,000	3.07%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	33,340,000	25.00%	0			46,565,000	46,565,000	79,905,000	59.22%
1、人民币普通股	33,340,000	25.00%				46,565,000	46,565,000	79,905,000	59.22%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	133,340,000	100.00%	1,600,000	0	0	0	1,600,000	134,940,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年10月7日分别召开了第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十次会议审议并通过《关于<高伟达软件股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》，2016年1月5日，公司2016年第一次临时股东大会审议并通过《关于<高伟达软件股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2015年限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于<高伟达软件股份有限公司2015年限制性股票激励计划实施考核办法>的议案》。2016年1月5日，公司向100名激励对象授予限制性股票160万股，公司股份总数由13,334万股变更为13,494万股，同时公司已于2016年5月26日取得换发后的营业执照。

具体详见本公司在巨潮资讯网上刊登的公告。

股份变动的原因

适用 不适用

公司原始股东持有公司股份因限售期届满，股份性质由限售流通股变为非限售流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	43,228,000	0	0	43,228,000	首发限售	2018.5.28
银联科技有限公司	27,000,000	24,300,000	0	2,700,000	首发限售	2017.5.28
贵昌有限公司	14,450,000	13,005,000	0	1,445,000	首发限售	2017.5.28
鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司	3,050,000	0	0	3,050,000	首发限售	2018.5.28
鹰潭市华鹰投资咨询有限公司	3,012,000	0	0	3,012,000	首发限售	2018.5.28
鹰潭市鹰达投资咨询有限公司	2,782,000	2,782,000	0	0	首发限售	不适用
鹰潭市鹰伟投资咨询有限公司	2,771,000	2,771,000	0	0	首发限售	不适用
鹰潭市鹰杰投资咨询有限公司	1,953,000	1,953,000	0	0	首发限售	不适用
鹰潭市鹰飞投资咨询有限公司	1,754,000	1,754,000	0	0	首发限售	不适用
2015 年度限制性股票激励计划授	1,600,000	0	0	1,600,000	股权激励限售股	2017.1.5

予对象 100 人						
孙颖	1,000	1,000	0	0	高管限售股	不适用
合计	101,601,000	46,566,000	0	55,035,000	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								20,755
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	境内非国有法人	32.03%	43,228,000	0	43,228,000	0	质押	300,000
银联科技有限公司	境外法人	20.01%	27,000,000	0	2,700,000	24,300,000		
贵昌有限公司	境外法人	10.71%	14,450,000	0	1,445,000	13,005,000		
鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.26%	3,050,000	0	3,050,000	0		
鹰潭市华鹰投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.23%	3,012,000	0	3,012,000	0		
中央汇金资产管理有限责任公司	其他	1.74%	2,350,600	0	0	2,350,600		
鹰潭市鹰达投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.51%	2,030,860	-751,140	0	2,030,860		
鹰潭市鹰伟投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.50%	2,022,830	-748,170	0	2,022,830		
鹰潭市鹰杰投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.06%	1,425,690	-527,310	0	1,425,690		
鹰潭市鹰飞投资咨询有限公司	境内非国有法人	0.95%	1,280,420	-473,580	0	1,280,420		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司、鹰潭市华鹰投资咨询有限公司为控股股东鹰潭市鹰高投资咨询有限公司的关联方							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	

		股份种类	数量
银联科技有限公司	24,300,000	人民币普通股	24,300,000
贵昌有限公司	13,005,000	人民币普通股	13,005,000
中央汇金资产管理有限责任公司	2,350,600	人民币普通股	2,350,600
鹰潭市鹰达投资咨询有限公司	2,030,860	人民币普通股	2,030,860
鹰潭市鹰伟投资咨询有限公司	2,022,830	人民币普通股	2,022,830
鹰潭市鹰杰投资咨询有限公司	1,425,690	人民币普通股	1,425,690
鹰潭市鹰飞投资咨询有限公司	1,280,420	人民币普通股	1,280,420
孟祥龙	1,000,890	人民币普通股	1,000,890
陈慰忠	824,619	人民币普通股	824,619
李欣立	751,140	人民币普通股	751,140
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售股股东是否为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	其中，股东陈慰忠通过投资者信用账户持有公司 366,079 股，通过普通证券账户持有公司 458,540 股，合计持有公司股票 824,619 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
于伟	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
程军	董事；总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
Kwong Yong Sin	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
夏鹏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
潘红	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张文利	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵永莉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
孙文	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李勇	副总经理	现任		0	0	0	0	0	0	0
武京双	财务总监	现任		0	0	0	0	0	0	0
高源	副总经理；董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
沈远恒	副总经理	现任	0	0		0	0	0	0	0
杨晓斌	副总经理	现任	0	0	0	0			0	0
合计	--	--	0	0	0	0 ¹	0	0	0	0

注：1 于伟系鹰潭市鹰高投资咨询有限公司、鹰潭市华鹰投资咨询有限公司、鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司股东；程军系鹰潭市鹰高投资咨询有限公司、鹰潭市华鹰投资咨询有限公司、鹰潭市鹰飞投资咨询有限公司；Kwong Yong Sin 系银联科技股东；武京双系鹰潭市华鹰投资咨询有限公司、鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司、鹰潭市鹰达投资咨询有限公司股东；赵永莉系鹰潭市鹰达投资咨询有限公司股东；张文利系鹰潭市鹰飞投资咨询有限公司股东；孙文系鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司股东；李勇系鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司股东。鹰潭市鹰高投资咨询有限公司、鹰潭市华鹰投资咨询有限公司、鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司股东、鹰潭市鹰飞投资咨询有限公司、银联科技、鹰潭市鹰达投资咨询有限公司股东、鹰潭市鹰伟投资咨询有限公司系高伟达股东。

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 08 月 26 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2016BJA80290
注册会计师姓名	张克东、成岚

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：高伟达软件股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	291,618,783.18	411,329,772.48
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据	6,564,582.00	0.00
应收账款	391,982,183.36	275,433,209.10
预付款项	15,591,422.11	4,214,827.04
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	7,160,944.02	5,267,862.49
买入返售金融资产		
存货	33,268,647.69	19,618,448.61
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	746,186,562.36	715,864,119.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	19,500,000.00	19,500,000.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	58,265,894.86	55,806,509.33
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	20,542,278.97	6,411,890.33
开发支出	24,548,041.02	14,278,954.58
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	4,530,978.24	1,219,731.41
递延所得税资产	4,504,040.64	3,634,882.41
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	181,891,233.73	150,851,968.06
资产总计	928,077,796.09	866,716,087.78
流动负债：		
短期借款	0.00	20,000,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债		
应付票据	0.00	0.00
应付账款	87,889,181.86	40,895,634.32
预收款项	12,062,726.29	28,524,600.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,170,311.31	7,469,995.07
应交税费	23,648,331.41	22,633,739.94
应付利息	0.00	0.00
应付股利	73,600.00	0.00
其他应付款	34,579,540.97	2,106,008.50
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	182,423,691.84	121,629,977.92
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00

其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	182,423,691.84	121,629,977.92
所有者权益：		
股本	134,940,000.00	133,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	388,944,753.05	355,146,053.05
减：库存股	33,350,400.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	22,838,357.75	22,838,357.75
一般风险准备		
未分配利润	232,281,393.45	233,761,699.06
归属于母公司所有者权益合计	745,654,104.25	745,086,109.86
少数股东权益	0.00	0.00
所有者权益合计	745,654,104.25	745,086,109.86
负债和所有者权益总计	928,077,796.09	866,716,087.78

法定代表人：于伟

主管会计工作负责人：武京双

会计机构负责人：贾银肖

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	284,325,827.04	407,610,841.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据	6,564,582.00	0.00
应收账款	354,700,652.26	260,127,715.66
预付款项	15,468,672.11	4,082,778.73
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00

其他应收款	6,250,126.11	4,631,256.08
存货	28,379,293.29	16,989,837.47
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	695,689,152.81	693,442,429.87
非流动资产：		
可供出售金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	29,500,000.00	29,500,000.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	57,268,746.58	54,676,942.32
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	21,151,881.50	7,236,646.70
开发支出	24,548,041.02	14,278,954.58
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	3,846,105.21	426,940.84
递延所得税资产	4,286,403.97	3,529,682.15
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	190,601,178.28	159,649,166.59
资产总计	886,290,331.09	853,091,596.46
流动负债：		
短期借款	0.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债		
应付票据	0.00	0.00
应付账款	81,374,428.04	35,730,745.28
预收款项	9,508,924.23	25,457,538.33

应付职工薪酬	19,657,793.40	5,952,291.43
应交税费	21,887,474.41	19,909,838.18
应付利息	0.00	0.00
应付股利	73,600.00	0.00
其他应付款	49,385,698.91	43,339,374.42
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	181,887,918.99	150,389,787.64
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	181,887,918.99	150,389,787.64
所有者权益：		
股本	134,940,000.00	133,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	388,889,262.68	355,090,562.68
减：库存股	33,350,400.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	21,893,848.12	21,893,848.12
未分配利润	192,029,701.30	192,377,398.02

所有者权益合计	704,402,412.10	702,701,808.82
负债和所有者权益总计	886,290,331.09	853,091,596.46

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	403,900,258.56	359,578,741.83
其中：营业收入	403,900,258.56	359,578,741.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	401,613,349.87	347,820,890.54
其中：营业成本	297,338,084.94	255,704,084.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	263,349.34	526,386.07
销售费用	57,662,645.40	48,197,139.79
管理费用	43,471,883.98	40,476,301.26
财务费用	-2,917,002.00	1,886,286.87
资产减值损失	5,794,388.21	1,030,691.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,286,908.69	11,757,851.29
加：营业外收入	274,687.07	1,248,668.65
其中：非流动资产处置利得	86,959.72	0.86

减：营业外支出	32,422.65	
其中：非流动资产处置损失	32,422.65	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,529,173.11	13,006,519.94
减：所得税费用	-2,197,761.28	-546,145.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,726,934.39	13,552,665.49
归属于母公司所有者的净利润	4,726,934.39	13,552,665.49
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	4,726,934.39	13,552,665.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,726,934.39	13,552,665.49
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.04	0.13
(二) 稀释每股收益	0.04	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：于伟

主管会计工作负责人：武京双

会计机构负责人：贾银肖

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	349,664,205.69	295,927,676.20
减：营业成本	257,061,159.82	205,998,727.30
营业税金及附加	204,004.84	341,911.77
销售费用	48,409,312.94	39,387,888.27
管理费用	38,063,310.86	38,023,867.73
财务费用	-2,922,613.13	1,884,328.70
资产减值损失	5,044,812.14	778,537.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,804,218.22	9,512,414.57
加：营业外收入	274,687.07	1,248,667.79
其中：非流动资产处置利得	54,537.07	
减：营业外支出	32,422.65	
其中：非流动资产处置损失	32,422.65	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,046,482.64	10,761,082.36
减：所得税费用	-1,813,060.64	-93,361.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,859,543.28	10,854,443.66
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	5,859,543.28	10,854,443.66
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		0.10
(二)稀释每股收益		0.10

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	293,543,857.65	261,535,569.97
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	183,727.35	219,941.19
收到其他与经营活动有关的现金	8,708,174.14	9,410,934.00
经营活动现金流入小计	302,435,759.14	271,166,445.16
购买商品、接受劳务支付的现金	173,591,277.36	184,085,402.28
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	164,973,459.09	156,047,079.88
支付的各项税费	11,170,854.01	20,054,790.96
支付其他与经营活动有关的现金	31,187,636.76	20,351,641.08
经营活动现金流出小计	380,923,227.22	380,538,914.20
经营活动产生的现金流量净额	-78,487,468.08	-109,372,469.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,899.04	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	112,899.04	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,998,854.67	3,298,022.30
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		13.07
投资活动现金流出小计	49,998,854.67	3,298,035.37

投资活动产生的现金流量净额	-49,885,955.63	-3,298,035.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	33,424,000.00	336,441,642.00
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		50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		12,000,000.00
筹资活动现金流入小计	33,424,000.00	398,441,642.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	146,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,175,327.50	3,147,138.99
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		
筹资活动现金流出小计	26,175,327.50	149,847,138.99
筹资活动产生的现金流量净额	7,248,672.50	248,594,503.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1.04	0.15
五、现金及现金等价物净增加额	-121,124,750.17	135,923,998.75
加：期初现金及现金等价物余额	404,957,311.42	256,957,260.08
六、期末现金及现金等价物余额	283,832,561.25	392,881,258.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	256,488,013.92	196,128,640.62
收到的税费返还	183,727.35	219,941.19
收到其他与经营活动有关的现金	7,358,908.26	13,707,022.79
经营活动现金流入小计	264,030,649.53	210,055,604.60
购买商品、接受劳务支付的现金	145,431,109.22	159,294,063.60
支付给职工以及为职工支付的现金	134,958,539.34	133,798,227.78
支付的各项税费	8,967,372.90	16,967,364.73

支付其他与经营活动有关的现金	58,332,387.97	26,071,260.62
经营活动现金流出小计	347,689,409.43	336,130,916.73
经营活动产生的现金流量净额	-83,658,759.90	-126,075,312.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,899.04	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	112,899.04	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,401,588.44	3,064,317.00
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		
投资活动现金流出小计	48,401,588.44	3,064,317.00
投资活动产生的现金流量净额	-48,288,689.40	-3,064,317.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	33,424,000.00	336,441,642.00
取得借款收到的现金		50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		12,000,000.00
筹资活动现金流入小计	33,424,000.00	398,441,642.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	146,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,175,327.50	3,147,138.99
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	26,175,327.50	149,847,138.99
筹资活动产生的现金流量净额	7,248,672.50	248,594,503.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1.04	0.15
五、现金及现金等价物净增加额	-124,698,775.76	119,454,874.03
加：期初现金及现金等价物余额	401,420,780.87	252,195,708.58

六、期末现金及现金等价物余额	276,722,005.11	371,650,582.61
----------------	----------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	133,340,000.00				355,146,053.05					22,838,357.75		233,761,699.06		745,086,109.86
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	133,340,000.00				355,146,053.05					22,838,357.75		233,761,699.06		745,086,109.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,600,000.00				33,798,700.00	33,350,400.00						-1,480,305.61		567,994.39
（一）综合收益总额												4,726,934.39		4,726,934.39
（二）所有者投入和减少资本	1,600,000.00				33,798,700.00	33,350,400.00								2,048,300.00
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,600,000.00				33,798,700.00	33,350,400.00								2,048,300.00
4. 其他														

(三) 利润分配											-6,207,240.00		-6,207,240.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,207,240.00		-6,207,240.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	134,940,000.00				388,944,753.05	33,350,400.00			22,838,357.75		232,281,393.45		745,654,104.25

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				40,044,411.05				19,451,564.54		195,919,552.81		355,415,528.40
加：会计政策变更													
前期差													

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				40,044,411.05				19,451,564.54		195,919,552.81		355,415,528.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	33,340,000.00				315,101,642.00				3,386,793.21		37,842,146.25		389,670,581.46
(一)综合收益总额											41,228,939.46		41,228,939.46
(二)所有者投入和减少资本	33,340,000.00				315,101,642.00								348,441,642.00
1. 股东投入的普通股	33,340,000.00				303,101,642.00								336,441,642.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					12,000,000.00								12,000,000.00
(三)利润分配									3,386,793.21		-3,386,793.21		
1. 提取盈余公积									3,386,793.21		-3,386,793.21		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	133,340,000.00				355,146,053.05			22,838,357.75		233,761,699.06		745,086,109.86

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,340,000.00				355,090,562.68				21,893,848.12	192,377,398.02	702,701,808.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,340,000.00				355,090,562.68				21,893,848.12	192,377,398.02	702,701,808.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,600,000.00				33,798,700.00	33,350,400.00				-347,696.72	1,700,603.28
（一）综合收益总额										5,859,543.28	5,859,543.28
（二）所有者投入和减少资本	1,600,000.00				33,798,700.00	33,350,400.00					2,048,300.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,600,000.00				33,798,700.00	33,350,400.00					2,048,300.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-6,207,240.00	-6,207,240.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,207,240.00	-6,207,240.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	134,940,000.00				388,889,262.68	33,350,400.00			21,893,848.12	192,029,701.30	704,402,412.10

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				39,988,920.68				18,507,054.91	161,896,259.15	320,392,234.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				39,988,920.68				18,507,054.91	161,896,259.15	320,392,234.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	33,340,000.00				315,101,642.00				3,386,793.21	30,481,138.87	382,309,574.08
(一)综合收益总额										33,867,932.08	33,867,932.08
(二)所有者投入和减少资本	33,340,000.00				315,101,642.00						348,441,642.00
1. 股东投入的普通股	33,340,000.00				303,101,642.00						336,441,642.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					12,000,000.00						12,000,000.00
(三)利润分配									3,386,793.21	-3,386,793.21	
1. 提取盈余公积									3,386,793.21	-3,386,793.21	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	133,340,000.00				355,090,562.68				21,893,848.12	192,377,398.02	702,701,808.82

三、公司基本情况

高伟达软件股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身北京高伟达软件技术有限公司（以下简称高伟达有限），原名称为北京高伟达系统集成有限公司，成立于1998年11月23日。高伟达有限成立时注册资本1,000万元，其中深圳市高伟达投资有限公司出资800万元，占注册资本的80%；北京高伟达科技发展有限公司出资200万元，占注册资本的20%。上述出资业经北京金昊审计师事务所于1998年11月16日以（98）金审事验字第101号验资报告予以确认。

2001年4月20日，北京高伟达系统集成有限公司更名为北京高伟达软件技术有限公司。2001年5月21日，高伟达有限召开股东会议，同意增加注册资本3,000万元，增资后的注册资本为4,000万元，其中深圳市高伟达投资有限公司持股比例为80%，北京高伟达科技发展有限公司持股比例为20%。上述出资业经北京全企会计师事务所于2001年5月26日以京全企验字[2001]第165号验资报告予以确认。

根据2001年7月31日高伟达有限的股东会决议，高伟达有限股东北京高伟达科技发展有限公司将其持有的高伟达有限全部20%股权转让，其中：9.53%股权转让给深圳市高伟达投资有限公司，10.47%股权转让给詹滨等11人。

2003年1月20日，高伟达有限所有股东一致同意将公司的股权全部转让给高伟达控股有限公司（GLOBALINFOTECHHOLDINGS.INC.），公司变更为外商独资企业，高伟达控股有限公司持股比例为100%。2003年4月25日，高伟达有限董事会决议决定同意高伟达控股以现金出资将高伟达有限注册资本增加至5,600万元人民币。上述出资业经北京全企会计师事务所有限责任公司于2003年8月21日以京全企验字[2003]第Z-137号验资报告予以确认。2003年9月4日，高伟达有限取得变更后的企独京总字第018282号营业执照。

2004年1月16日，高伟达有限董事会决议决定同意高伟达控股以现金出资将高伟达有限注册资本增加至6,500万元人民币。2004年5月24日，北京华安东会计师事务所出具华验字[2004]第039号《验资报告》对本次增资予以验证。2004年6月18日，公司于北京市工商行政管理局完成了本次增资的工商登记变更手续。

2011年3月15日，高伟达有限董事会决议决定同意高伟达控股转让其所持有的高伟达有限53.945%的股权，其中48.032%的股权以890,400元的价格转让给鹰潭市鹰高投资咨询有限公司；2.034%的股权以37,700元的价格转让给鹰潭市鹰伟投资咨询有限公司；1.629%的股权以30,200元的价格转让给鹰潭市鹰达投资咨询有限公司；1.387%的股权以25,700元的价格转让给鹰潭市鹰杰投资咨询有限公司；0.863%的股权以16,000元的价格转让给鹰潭市鹰飞投资咨询有限公司，此次五个股权转让方均为境内公司，转让后公司变更为中外合资企业。2011年4月2日，公司于北京市工商行政管理局完成了本次股权转让的工商登记变更手续。本次股权转让前后的股东构成及出资情况如下：

股东名称	股权变更前		出资变动	股权变更后	
	出资金额	出资比例		出资金额	出资比例
高伟达控股有限公司	65,000,000.00	100.000%	-35,064,250.00	29,935,750.00	46.055%
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	0.00	0.000%	31,220,800.00	31,220,800.00	48.032%
鹰潭市鹰伟投资咨询	0.00	0.000%	1,322,100.00	1,322,100.00	2.034%

有限公司					
鹰潭市鹰飞投资咨询有限公司	0.00	0.000%	560,950.00	560,950.00	0.863%
鹰潭市鹰杰投资咨询有限公司	0.00	0.000%	901,550.00	901,550.00	1.387%
鹰潭市鹰达投资咨询有限公司	0.00	0.000%	1,058,850.00	1,058,850.00	1.629%
合计	65,000,000.00	100.000%	0.00	65,000,000.00	100.000%

2011年5月10日，高伟达有限全体股东一致同意股东高伟达控股有限公司将所持公司1,043.575万元、占变更前注册资本16.055%的股权转让给贵昌有限公司（NobleEffortLimited）；将所持公司1,950万元、占变更前注册资本30%的股权转让给银联科技有限公司（SilverTeamTechnologyLimited）。同时，申请增加注册资本人民币722.2222万元，其中：由股东鹰潭市鹰伟投资咨询有限公司以货币方式增资67.9178万元；由股东鹰潭市鹰飞投资咨询有限公司以货币方式增资70.5828万元；由股东鹰潭市鹰杰投资咨询有限公司以货币方式增资50.895万元；由股东鹰潭市鹰达投资咨询有限公司以货币方式增资95.0372万元；由新增股东鹰潭市华鹰投资咨询有限公司以货币方式增资217.5116万元；由新增股东鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司以货币方式增资220.2778万元。高伟达有限增资后的注册资本变更为人民币7,222.2222万元。上述变更业经信永中和会计师事务所有限责任公司于2011年5月20日以XYZH/2010A8023-1号验资报告予以确认。2011年5月25日，公司于北京市工商行政管理局完成了本次股权转让及增资的工商登记变更手续，并领取了本次工商变更后的营业执照。本次股权转让及新增注册资本前后的股东构成及出资情况如下：

股东名称	股权变更前		出资变动	股权变更后	
	出资金额	出资比例		出资金额	出资比例
高伟达控股有限公司	29,935,750.00	46.055%	-29,935,750.00	0.00	0.000%
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	31,220,800.00	48.032%	0.00	31,220,800.00	43.228%
鹰潭市鹰伟投资咨询有限公司	1,322,100.00	2.034%	679,178.00	2,001,278.00	2.771%
鹰潭市鹰飞投资咨询有限公司	560,950.00	0.863%	705,828.00	1,266,778.00	1.754%
鹰潭市鹰杰投资咨询有限公司	901,550.00	1.387%	508,950.00	1,410,500.00	1.953%
鹰潭市鹰达投资咨询有限公司	1,058,850.00	1.629%	950,372.00	2,009,222.00	2.782%
贵昌有限公司	0.00	0.000%	10,435,750.00	10,435,750.00	14.450%
银联科技有限公司	0.00	0.000%	19,500,000.00	19,500,000.00	27.000%
鹰潭市华鹰投资咨询有限公司	0.00	0.000%	2,175,116.00	2,175,116.00	3.012%
鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司	0.00	0.000%	2,202,778.00	2,202,778.00	3.050%
合计	65,000,000.00	100.000%	7,222,222.00	72,222,222.00	100.000%

2011年7月4日，北京高伟达软件技术有限公司召开第十四届董事会第四次会议，一致同意高伟达

有限以截至2011年5月31日经审计的净资产折股整体变更为中外合资股份有限公司，变更后的总股本为10,000万元。上述变更业经信永中和会计师事务所有限责任公司于2011年11月18日以XYZH/2011A8020-1号验资报告予以确认。2011年11月21日，本公司于北京市工商行政管理局完成了工商登记变更手续，并领取了本次工商变更后的营业执照。本次整体变更为中外合资股份有限公司后公司的股本结构如下：

股东名称	所持股份（股）	股权比例
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	43,228,000.00	43.228%
鹰潭市鹰飞投资咨询有限公司	1,754,000.00	1.754%
鹰潭市鹰伟投资咨询有限公司	2,771,000.00	2.771%
鹰潭市鹰达投资咨询有限公司	2,782,000.00	2.782%
鹰潭市鹰杰投资咨询有限公司	1,953,000.00	1.953%
鹰潭市华鹰投资咨询有限公司	3,012,000.00	3.012%
鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司	3,050,000.00	3.050%
贵昌有限公司（NobleEffortLimited）	14,450,000.00	14.450%
银联科技有限公司（SilverTeamTechnologyLimited）	27,000,000.00	27.000%
合计	100,000,000.00	100.000%

本公司因业务发展需要，增加了营业范围，于2012年12月25日取得了变更后北京市工商行政管理局颁发的110000410182828号企业法人营业执照。

2015年5月8日，经中国证券监督管理委员会《关于核准高伟达软件股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]833号）核准，本公司公开发行人民币普通股股票33,340,000股，公开发行后股份总额为133,340,000股。上述公开发行募集资金业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具XYZH/2015BJA80052-1号验资报告审验。本次公开发行后的股本结构如下：

股东名称	所持股份（股）	股权比例
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	43,228,000.00	32.419%
鹰潭市鹰飞投资咨询有限公司	1,754,000.00	1.316%
鹰潭市鹰伟投资咨询有限公司	2,771,000.00	2.078%
鹰潭市鹰达投资咨询有限公司	2,782,000.00	2.086%
鹰潭市鹰杰投资咨询有限公司	1,953,000.00	1.465%
鹰潭市华鹰投资咨询有限公司	3,012,000.00	2.259%
鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司	3,050,000.00	2.287%
贵昌有限公司（NobleEffortLimited）	14,450,000.00	10.837%
银联科技有限公司（SilverTeamTechnologyLimited）	27,000,000.00	20.249%
普通股	33,340,000.00	25.004%
合计	133,340,000.00	100.000%

根据本公司2016年1月5日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过的《关于<高伟达软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》，本公司定向增发股份1,600,000.00股，由100名核心管理、业务与技术人员以货币资金认购，每股认购价格20.89元。

截至2016年1月11日，本公司已收到授予股权激励股份的100名人员中全部100名人员缴纳的股份认购款合计人民币33,424,000.00元，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具XYZH/2016BJA80009号验资报告审验。本次定向增发后的股本结构如下：

股东名称	所持股份（股）	股权比例
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	43,228,000.00	32.035%
鹰潭市鹰飞投资咨询有限公司	1,754,000.00	1.300%
鹰潭市鹰伟投资咨询有限公司	2,771,000.00	2.054%
鹰潭市鹰达投资咨询有限公司	2,782,000.00	2.062%
鹰潭市鹰杰投资咨询有限公司	1,953,000.00	1.447%
鹰潭市华鹰投资咨询有限公司	3,012,000.00	2.232%
鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司	3,050,000.00	2.260%
贵昌有限公司（NobleEffortLimited）	14,450,000.00	10.708%
银联科技有限公司（SilverTeamTechnologyLimited）	27,000,000.00	20.009%
核心管理、业务与技术人员共100人	1,600,000.00	1.186%
普通股	33,340,000.00	24.707%
合计	134,940,000.00	100.000%

公司注册地址：北京市海淀区大慧寺8号北区20栋604房间。公司法定代表人：于伟。公司的经营范围：开发计算机软件及配套硬件、系统集成；销售自产产品、批发机电设备产品；售后技术服务、技术咨询；承接计算机网络工程安装。（上述经营范围不涉及国营贸易管理商品；涉及配额、许可证管理商品的按照国家有关规定办理申请。）统一社会信用代码：91110000633713369X。

本公司合并财务报表范围包括上海高伟达计算机系统工程有限公、江苏高伟达信息技术有限公司2家公司。与上期相比，本年无变化。

详见本附注七、在其他主体中的权益相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司管理层综合考虑了宏观政策风险、市场经营风险、公司目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及管理层改变经营政策的意向等因素，认为本公司自报告期末起12个月内不存在影响持续经营能力的事项。

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：

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，包括对未来事项的合理预期，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同；

本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司的营业周期为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司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

本公司作为合并方，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。合并成本为本公司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

本公司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。

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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（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。

9、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产
2. 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

4. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

5. 金融负债

6. 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

1. 金融负债终止确认条件

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

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 1000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司将单项金额超过 1,000 万元的应收款项视为重大应收款项，对其单独进行减值测试，当存在客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在涉及诉讼、客户信用状况恶化等明显减值迹象
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

本公司存货主要包括为持有以备出售的商品和处在生产过程中的在产品等，按成本与可变现净值孰低列示。

存货取得和发出的计价方法：公司存货在取得时，按实际成本入账，实行永续盘存制。领用和发出时，采用个别认定法确定其实际成本。

年末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。

存货可变现净值确定方法：为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

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

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

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

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

初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产为已出租的房屋建筑物，采用成本模式进行计量。

本公司对投资性房地产按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	10	3

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产的确认标准：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租（不包括出租的房屋建筑物）或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司的固定资产包括房屋建筑物、办公设备、运输设备、电子设备。

（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	30	10%	3%
电子设备	年限平均法	3-5	4%	19.2%-32%
办公设备	年限平均法	5	4%	19.2%
运输设备	年限平均法	4	10%	22.5%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能

够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括软件著作权及外购软件等，按取得时的实际成本计量，其中，自行研究开发的无形资产，按实际成本计量；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；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，按公允价值确认为无形资产。

软件著作权及外购软件按预计使用年限、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，摊销年限为3至5年。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，本公司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

本公司内部研究开发项目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。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，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不在以后期间确认为资产。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。

19、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、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。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。

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。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指办公场所装修费、邮箱服务费，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。办公场所装修费、邮箱服务费的摊销年限为3-5年。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和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，非货币性福利、其他短期薪酬等，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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括养老保险、年金、失业保险、其他离职后福利等，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。

(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的劳动关系，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，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债，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。

22、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。

23、股份支付

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

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

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

24、优先股、永续债等其他金融工具

25、收入

收入确认的具体方法

公司的主营业务类型包括IT解决方案、IT运维服务和系统集成，主营业务与具体收入确认原则对应关系如下：

主营业务类型	业务内容	收入确认具体方法
IT解决方案	应用软件开发服务	按提供劳务确认收入
	应用软件运维服务	
IT运维服务	数据中心IT运维服务	按提供劳务确认收入
系统集成	系统集成服务	按商品销售收入相关规定

1. 应用软件开发收入

应用软件开发收入是指针对客户的IT应用需求而提供的软件开发与实施服务维护服务所取得的收入。该类业务的实质是提供软件开发劳务，公司实际操作中按如下具体标准确认收入：

对于在同一会计年度开始并完工的软件开发项目，公司在取得客户的最终验收证明（包括但不限于完工报告、验收报告或其他完工证明）时，按合同金额确认收入。

对于跨期的软件开发项目，公司于资产负债表日按照完工百分比法确认收入：公司编写《项目实施进度确认》函，就项目实施阶段（含工程质量）以及按照已发生的成本占项目预算总成本的比例计算出已完成合同金额与客户进行核对：

如果上述项目实施阶段、已完成合同金额客户确认无误，公司按已完成合同金额扣除以前会计期间累计已确认的收入后的金额，确认为当期收入；

若客户确认的已完成合同金额大于公司计算的已完成合同金额，公司仍按原有完工进度确认当期收入；

若客户确认的已完成合同金额小于公司计算的已完成合同金额，则公司将分析差异形成的原因，在必要时对预算总成本及完工进度进行调整，并按调整后完工进度确认当期收入；

如果未能取得以上两项确认，则在取得客户的最终验收证明（包括但不限于完工报告、验收报告或其他完工证明）时，以合同总金额确认收入。

1. 运维服务收入

公司的运维服务收入主要包括为客户数据中心提供的IT系统优化升级、日常变更操作、健康检查、故障分析及恢复、数据/存储/容灾管理、信息安全管理等技术服务，以及与IT解决方案相关的应用软件系统运行维护服务，通常包括按期（如年度）提供的服务和按次提供的服务。

按期提供的服务，公司按照合同约定的内容提供劳务，在服务期间分期确认技术服务收入；按次提供的服务，公司在劳务已经提供完毕，并符合合同约定的服务条款时一次性确认技术服务收入。

1. 系统集成收入

系统集成服务是指应客户需求，代客户采购数据中心相关的软硬件设备，并提供相应的集成服务，包括数据中心集成设计、机房一体化建设、智能化综合布线、产品选型、软硬件详细配置、软硬件供货、软硬件安装调试、IT系统软硬件改造升级、技术咨询等。公司按照合同约定，在相关货物发出并经客户验收合格后确认系统集成收入。

1. 让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

26、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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，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，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，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。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

29、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，包括对未来事项的合理预期，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同；本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

1. 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

1. 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

1. 固定资产减值准备

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、电子设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

1. 递延所得税资产确认

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

1. 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

30、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

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、现代服务业收入	17%、6%
消费税	无	
营业税	无	
城市维护建设税	应纳增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育附加	应纳增值税	2%
河道管理费用	应纳增值税	1%
价格调节基金	产品销售收入、现代服务业收入	0.07%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

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

2、税收优惠

1. 企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）的规定，本公司于2014年10月30日通过了高新技术企业资格复审，取得了GR201411001902号《高新技术企业证书》，有效期三年，2014年至2016年企业所得税的适用税率为15%。

本公司全资子公司上海高伟达计算机系统工程有于2015年10月30日通过了高新技术企业资格复审，取得了GR201531000765号《高新技术企业证书》，有效期三年，2015年至2017年企业所得税的适用税率为15%。

本公司全资子公司江苏高伟达信息技术有限公司于2014年6月30日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的GR201432000316号《高新技术企业证书》，有效期三年，2014年至2016年企业所得税的适用税率为15%。

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税字[2011]100号）文件规定，本公司及本公司全资子公司上海高伟达计算机系统工程有自行开发生生产的软件产品收入享受

增值税“即征即退”优惠，按17%的法定税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

根据财政部、国家税务总局《关于在上海市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的通知》（财税[2011]111号）（2013年8月1日起废止）、《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）（2014年1月1日起废止）、《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号）（自2014年1月1日起执行）等文件规定，本公司全资子公司上海高伟达计算机系统工程自2012年1月1日起部分应税收入由缴纳营业税改为缴纳增值税，增值税适用税率为6%；上海高伟达计算机系统工程自2012年1月1日起提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务取得的收入，免征增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于在北京等8省市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的通知》（财税[2012]71号）（2013年8月1日起废止）、《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）（2014年1月1日起废止）、《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号）（自2014年1月1日起执行）等文件规定，本公司自2012年9月1日起、本公司之全资子公司江苏高伟达信息技术有限公司自2012年10月1日起部分应税收入由缴纳营业税改为缴纳增值税，增值税适用税率为6%；本公司自2012年9月1日起、本公司之全资子公司江苏高伟达信息技术有限公司自2012年10月1日起提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务取得的收入，免征增值税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	498,508.69	335,639.77
银行存款	283,334,052.56	404,621,671.65
其他货币资金	7,786,221.93	6,372,461.06
合计	291,618,783.18	411,329,772.48

其他说明

1. 期末其他货币资金中7,603,821.93元系存放在银行用于开具银行保函之保证金；
2. 期末其他货币资金中182,400.00元系南通建行南通市人社局社会保障卡项目设备（第二批）项目款项，款项账户为本公司与中国建设银行股份有限公司南通分行双方共管账户，由双方监管使用；
3. 除其他货币资金外，本公司无使用范围受到限制的货币资金。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	6,564,582.00	
合计	6,564,582.00	0.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

期末应收商业承兑汇票6,564,582.00元出票人为北京先进数通信息技术股份公司，到期日为2016年8月3日，本公司已于2016年8月8日收到全部款项。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	419,842,885.70	99.96%	28,037,291.39	6.68%	391,805,594.31	297,873,316.79	100.00%	22,440,107.69	7.53%	275,433,209.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	176,589.05	0.04%	0.00	0.00%	176,589.05	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	420,019,474.75		28,037,291.39		391,982,183.36	297,873,316.79		22,440,107.69		275,433,209.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	335,020,780.82	10,050,623.41	3.00%
1 至 2 年	49,759,120.42	4,975,912.05	10.00%
2 至 3 年	31,503,183.62	9,450,955.09	30.00%
3 年以上	3,559,800.84	3,559,800.84	100.00%
合计	419,842,885.70	28,037,291.39	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2016年6月30日余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国建设银行股份有限公司湖北省分行	163,800.00	0.00	0.00	期后款项已收回
中国农业银行股份有限公司浙江省分行	12,789.05	0.00	0.00	期后款项已收回
合计	176,589.05	0.00	--	--

(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 5,597,183.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016年6月30日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 2016年6月30日余额
客户1	75,294,801.40	1年以内	17.93	2,258,844.04
	3,890,032.58	1-2年	0.93	389,003.26
	8,137,512.99	2-3年	1.94	2,441,253.90
	131,354.20	3年以上	0.03	131,354.20
客户2	38,626,697.67	1年以内	9.20	1,158,800.93
	5,609,823.74	1-2年	1.34	560,982.37
客户3	27,437,602.32	1年以内	6.53	823,128.07
	9,118,650.91	1-2年	2.17	911,865.09
	2,279,395.00	2-3年	0.54	683,818.50
客户4	28,635,365.00	1年以内	6.82	859,060.95
客户5	13,647,252.53	1年以内	3.25	409,417.58
	6,896,146.55	1-2年	1.64	689,614.66
合计	219,704,634.89	--	52.32	11,317,143.55

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、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	15,541,861.31	99.68%	4,099,361.09	97.26%
1 至 2 年	49,560.80	0.32%	115,465.95	2.74%
2 至 3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	15,591,422.11	--	4,214,827.04	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2016年6月30日 余额	账龄	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
供应商1	11,281,913.34	1年以内	72.36
供应商2	1,780,474.48	1年以内	11.42
供应商3	1,200,000.00	1年以内	7.70
供应商4	430,322.64	1年以内	2.76
供应商5	276,923.07	1年以内	1.78
合计	14,969,633.53	--	96.02

其他说明：

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断 依据
------	------	------	------	------------------

其他说明：

7、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,150,590.18	100.00%	1,989,646.16	21.74%	7,160,944.02	7,060,304.14	100.00%	1,792,441.65	25.39%	5,267,862.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	9,150,590.18		1,989,646.16		7,160,944.02	7,060,304.14		1,792,441.65		5,267,862.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,022,830.99	180,684.93	3.00%
1 至 2 年	1,219,628.00	121,962.80	10.00%
2 至 3 年	315,903.95	94,771.19	30.00%
3 年以上	1,592,227.24	1,592,227.24	100.00%
合计	9,150,590.18	1,989,646.16	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 197,204.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	2,503,000.00	2,204,160.00
备用金借款	2,248,214.45	941,127.16
软件履约保证金	1,535,900.00	1,503,900.00

押金	966,570.61	906,570.61
集成履约保证金	930,654.85	977,904.85
其他	517,021.27	77,412.52
质量服务保证金	449,229.00	449,229.00
合计	9,150,590.18	7,060,304.14

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	投标保证金	900,000.00	1 年以内	9.84%	27,000.00
第二名	质量服务保证金	449,229.00	3 年以上	4.91%	449,229.00
第三名	软件履约保证金	398,000.00	1 年以内	4.35%	11,940.00
第四名	集成履约保证金	300,000.00	1-2 年	3.28%	30,000.00
第五名	诉讼费	257,194.33	1 年以内	2.81%	7,715.83
合计	--	2,304,423.33	--	25.19%	525,884.83

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、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
在产品	13,099,968.80	0.00	13,099,968.80	7,145,764.89	0.00	7,145,764.89
系统集成商品	20,168,678.89	0.00	20,168,678.89	12,472,683.72	0.00	12,472,683.72

合计	33,268,647.69	0.00	33,268,647.69	19,618,448.61	0.00	19,618,448.61
----	---------------	------	---------------	---------------	------	---------------

(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	
在产品	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

12、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：	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00

按成本计量的	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
盈行金融 信息技术 (上海) 有限公司	19,500,00 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,500,00 0.00	0.00
小计	19,500,00 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,500,00 0.00	0.00
二、联营企业											
合计	19,500,00 0.00									19,500,00 0.00	

其他说明

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	52,820,769.66	16,625,236.38	769,851.15	7,422,700.08	77,638,557.27
2.本期增加金额	0.00	5,212,323.88	156,657.91	317,480.73	5,686,462.52
(1) 购置	0.00	5,212,323.88	156,657.91	317,480.73	5,686,462.52
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	0.00	789,176.23	19,128.20	260,295.00	1,068,599.43

(1) 处置或报废	0.00	789,176.23	19,128.20	260,295.00	1,068,599.43
4.期末余额	52,820,769.66	21,048,384.03	907,380.86	7,479,885.81	82,256,420.36
二、累计折旧					
1.期初余额	6,998,751.59	10,720,420.81	264,925.88	3,847,949.66	21,832,047.94
2.本期增加金额	792,311.58	1,742,997.00	72,215.57	561,190.87	3,168,715.02
(1) 计提	792,311.58	1,742,997.00	72,215.57	561,190.87	3,168,715.02
3.本期减少金额	0.00	757,608.90	18,363.06	234,265.50	1,010,237.46
(1) 处置或报废	0.00	757,608.90	18,363.06	234,265.50	1,010,237.46
4.期末余额	7,791,063.17	11,705,808.91	318,778.39	4,174,875.03	23,990,525.50
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	45,029,706.49	9,342,575.12	588,602.47	3,305,010.78	58,265,894.86
2.期初账面价值	45,822,018.07	5,904,815.57	504,925.27	3,574,750.42	55,806,509.33

(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
----	------	------------

其他说明

期末固定资产中，原值为14,573,404.00元的办公用房、车库抵押予中国民生银行股份有限公司总行营业部，用于最高额授信担保，担保金额为80,000,000.00元，该担保项下的授信合同已于2012年12月26日到期。截至2016年6月30日，因该授信合同项下部分保函未到期，该固定资产抵押尚未解除，尚未

到期的保函明细如下：

受益人	保函种类	期限	保函金额	保证金余额
中国人寿保险股份有限公司	履约	2012.01.19-2017.04.19	3,991,797.00	1,197,539.10
中国银行股份有限公司	履约	2012.08.30-2017.08.30	169,102.50	84,551.25
中国人寿保险股份有限公司	履约	2012.09.07-2017.12.10	425,000.00	212,500.00
合计	--	--	4,585,899.50	1,494,590.35

15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专用软件	软件著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				4,779,491.67	3,784,125.70	8,563,617.37
2.本期增加金额				1,390,890.45	14,049,909.58	15,440,800.03
(1) 购置				5,128.21	0.00	5,128.21
(2) 内部研发				1,385,762.24	14,049,909.58	15,435,671.82
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				0.00	0.00	0.00
(1) 处置				0.00	0.00	0.00
4.期末余额				6,170,382.12	17,834,035.28	24,004,417.40
二、累计摊销						
1.期初余额				2,046,612.44	105,114.60	2,151,727.04

2.本期增加 金额				445,480.62	864,930.77	1,310,411.39
(1) 计提				445,480.62	864,930.77	1,310,411.39
3.本期减少 金额				0.00	0.00	0.00
(1) 处置				0.00	0.00	0.00
4.期末余额				2,492,093.06	970,045.37	3,462,138.43
三、减值准备						
1.期初余额				0.00	0.00	0.00
2.本期增加 金额				0.00	0.00	0.00
(1) 计提				0.00	0.00	0.00
3.本期减少 金额				0.00	0.00	0.00
(1) 处置				0.00	0.00	0.00
4.期末余额				0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1.期末账面 价值				3,678,289.06	16,863,989.91	20,542,278.97
2.期初账面 价值				2,732,879.23	3,679,011.10	6,411,890.33

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 88.73%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

17、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	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
高伟达业务管理集成系统	1,000,142.79	634,331.43			1,385,762.24	219,291.98		29,420.00
高伟达保险业务系统开发平台	7,822,223.10	4,403,811.20			7,822,223.10	479,012.95		3,924,798.25
高伟达企业级统一额度管控系统	0.00	2,043,063.60			0.00	0.00		2,043,063.60
高伟达资产交易平	0.00	2,923,561.95			0.00	541,498.10		2,382,063.85
高伟达前端集成工作平台	0.00	976,111.16			0.00	853,810.73		122,300.43
高伟达新一代营销系统	0.00	864,694.55			0.00	864,694.55		0.00
高伟达新信贷业务系统	0.00	8,950,770.81			0.00	847,079.17		8,103,691.64
高伟达云平台	0.00	4,040,943.93			2,742,003.30	127,910.00		1,171,030.63
高伟达新一代基础开发框架	0.00	3,564,283.33			0.00	653,838.00		2,910,445.33
高伟达核心业务系统	4,212,883.45	1,540,109.00			3,485,683.18	0.00		2,267,309.27
高伟达互联网架构消息中心	0.00	989,553.91			0.00	0.00		989,553.91
高伟达资产证券化平台产品	0.00	25,615.00			0.00	25,615.00		0.00
高伟达大数据分析平台	1,243,705.24	2,229,311.16			0.00	2,868,652.29		604,364.11
合计	14,278,954.58	33,186,161.03			15,435,671.82	7,481,402.77		24,548,041.02

其他说明

项目	资本化开始时点	截至期末的研发进度	资本化具体依据
高伟达业务管理集成系统	2016年6月	研发进行中	通过评审立项, 项目开发工作展开, 完成开发设计方案并达到预期要求
高伟达保险业务系统开发平台	2016年1月	研发进行中	
高伟达企业级统一额度管控系统	2016年2月	研发进行中	
高伟达资产交易平台	2016年1月	研发进行中	
高伟达前端集成工作平台	2016年5月	研发进行中	
高伟达新信贷业务系统	2016年1月	研发进行中	
高伟达云平台	2016年5月	研发进行中	
高伟达新一代基础开发框架	2016年1月	研发进行中	
高伟达核心业务系统	2015年7月	研发进行中	
高伟达互联网架构消息中心	2016年2月	研发进行中	
高伟达大数据分析平台	2016年1月	研发进行中	

18、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
高澜大厦 15、16 层装修	4,675.50	3,764,527.99	381,153.38	0.00	3,388,050.11
西安办事处办公室装修	0.00	122,102.00	12,211.00	0.00	109,891.00
重庆、成都办公室装修	225,125.00	0.00	54,033.60	0.00	171,091.40
网易邮箱服务费	197,140.34	0.00	67,037.38	0.00	130,102.96
江苏办公室装修	300,039.44	0.00	45,008.94	0.00	255,030.50
上海办公室装修	492,751.13	0.00	62,908.60	0.00	429,842.53
深圳办公室装修	0.00	52,189.00	5,219.26	0.00	46,969.74
合计	1,219,731.41	3,938,818.99	627,572.16	0.00	4,530,978.24

其他说明

长期待摊费用在其预计受益期3-5年内平均摊销。

19、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	30,026,937.55	4,504,040.64	24,232,549.34	3,634,882.41

合计	30,026,937.55	4,504,040.64	24,232,549.34	3,634,882.41
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		4,504,040.64		3,634,882.41
递延所得税负债		0.00		0.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

20、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	0.00	20,000,000.00
合计	0.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

21、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

23、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	87,889,181.86	40,895,634.32
合计	87,889,181.86	40,895,634.32

(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
----	------	-----------

其他说明：

24、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	12,062,726.29	28,524,600.09
合计	12,062,726.29	28,524,600.09

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

25、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	5,971,574.21	195,101,184.03	178,100,767.55	22,971,990.69
二、离职后福利-设定提存计划	1,498,420.86	14,069,516.73	14,369,616.97	1,198,320.62
三、辞退福利	0.00	380,030.08	380,030.08	0.00
合计	7,469,995.07	209,550,730.84	192,850,414.60	24,170,311.31

(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	3,826,742.14	172,446,168.02	155,310,329.38	20,962,580.78
2、职工福利费	0.00	1,843,371.45	1,843,371.45	0.00
3、社会保险费	775,437.87	7,412,938.66	7,514,777.66	673,598.87
其中：医疗保险费	697,857.94	6,652,230.33	6,739,119.48	610,968.79
工伤保险费	23,884.46	243,986.87	258,338.70	9,532.63
生育保险费	53,695.47	516,721.46	517,319.48	53,097.45
4、住房公积金	1,219,549.20	12,103,309.00	12,110,082.18	1,212,776.02
5、工会经费和职工教育经费	0.00	4,680.00	4,680.00	0.00
其他短期薪酬	149,845.00	1,290,716.90	1,317,526.88	123,035.02
合计	5,971,574.21	195,101,184.03	178,100,767.55	22,971,990.69

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,422,012.00	13,333,904.98	13,577,933.83	1,177,983.15
2、失业保险费	76,408.86	735,611.75	791,683.14	20,337.47
合计	1,498,420.86	14,069,516.73	14,369,616.97	1,198,320.62

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,508,978.00	13,410,674.89
企业所得税	1,473,355.75	6,164,775.66
个人所得税	2,474,333.50	2,300,458.17
城市维护建设税	111,192.16	405,200.12
教育费附加	47,653.78	173,657.19
地方教育附加	31,769.19	115,771.47
河道管理费	670.63	0.00
价格调节基金	0.00	352.64
印花税	378.40	62,849.80
合计	23,648,331.41	22,633,739.94

其他说明：

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	73,600.00	
合计	73,600.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

本期余额73600元应付股利，系股权激励限制性股票股东应享有的普通股股利。

29、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	33,350,400.00	0.00
员工押金	4,261.41	0.00
员工社保公积金	872,542.19	1,968,767.91
员工门禁卡押金	7,600.00	10,350.00
押金	366.00	5,675.30
其他	344,371.37	121,215.29
合计	34,579,540.97	2,106,008.50

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

注：

1. 如本附注一、公司的基本情况所述，截至2016年1月11日，本公司已收到授予股权激励股份的100名人员中全部100名人员缴纳的股份认购款合计人民币33,424,000.00元，根据《企业会计准则解释7号》，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额33,424,000.00元，就回购义务确认其他应付款及库存股。
2. 2016年5月16日，本公司2015年年度股东大会审议并通过了2015年度利润分配预案：本公司2015年度归属于母公司的净利润41,228,939.46元，加上期初未分配利润195,919,552.81元，减去按照《公司法》和《公司章程》规定，按净利润的10.00%提取法定公积金3,386,793.21元，期末可供股东分配的利润为233,761,699.06元。根据2016年4月22日董事会决议，本公司拟以总股本134,940,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增0股，向全体股东每10股派发现金股利0.46元（含税），预计派发现金股利6,207,240.00元，其余未分配利润结转以后年度分配。

根据《企业会计准则解释 7 号》，现金股利可撤销，对于预计未来可解锁限制性股票持有者，按分配的现金股利金额，确认其他应付款-73,600.00元，同时确认库存股-73,600.00元。

30、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

34、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

合计	0.00	0.00
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

35、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

36、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

37、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	133,340,000.00	1,600,000.00				1,600,000.00	134,940,000.00

其他说明：

根据本公司2016年1月5日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过的《关于<高伟达软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》，本公司定向增发股份1,600,000.00股，由100名核心管理、业务与技术人员以货币资金认购，每股认购价格20.89元。

截至2016年1月11日，本公司已收到授予股权激励股份的100名人员中全部100名人员缴纳的股份认购款合计人民币33,424,000.00元，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具XYZH/2016BJA80009号验资报告审验。

38、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	337,146,053.05	31,824,000.00	0.00	368,970,053.05
其他资本公积	18,000,000.00	1,974,700.00	0.00	19,974,700.00

合计	355,146,053.05	33,798,700.00	0.00	388,944,753.05
----	----------------	---------------	------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期资本公积增加系：

1. 如本附注一、公司的基本情况所述，截至2016年1月11日，本公司已收到授予股权激励股份的100名人员中全部100名人员缴纳的股份认购款合计人民币33,424,000.00元，其中31,824,000.00元溢价计入资本公积—股本溢价；
2. 根据《上海荣正投资咨询有限公司关于高伟达软件股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）之独立财务顾问报告》，本公司股权激励需摊销的总费用为1,184.82万元，其中2016年需摊销394.94万元，截至2016年6月30日已摊销197.47万元，计入资本公积—其他资本公积。

40、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付回购	0.00	33,350,400.00	0.00	33,350,400.00
合计	0.00	33,350,400.00	0.00	33,350,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见其他应付款说明

41、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	22,838,357.75	0.00	0.00	22,838,357.75
合计	22,838,357.75	0.00	0.00	22,838,357.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、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	233,761,699.06	195,919,552.81
调整后期初未分配利润	233,761,699.06	195,919,552.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,726,934.39	41,228,939.46
减：提取法定盈余公积	0.00	3,386,793.21
应付普通股股利	6,207,240.00	
期末未分配利润	232,281,393.45	233,761,699.06

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

43、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	403,900,258.56	297,338,084.94	359,578,741.83	255,704,084.71
合计	403,900,258.56	297,338,084.94	359,578,741.83	255,704,084.71

44、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	152,371.20	300,750.23
教育费附加	65,301.94	128,892.96
地方教育附加	43,534.61	85,928.63
价格调节基金	192.85	387.36
其他	1,948.74	10,426.89
合计	263,349.34	526,386.07

其他说明：

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,753,468.22	33,890,337.83
业务招待费	4,394,740.87	4,672,387.27
差旅费	4,948,361.77	4,289,972.79
折旧及摊销	1,687,911.65	1,493,803.38
场租费	1,631,602.25	1,586,316.82
其他	2,246,560.64	2,264,321.70
合计	57,662,645.40	48,197,139.79

其他说明：

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	15,095,377.70	21,755,767.78
职工薪酬	14,653,487.59	9,339,995.50
咨询费	2,669,358.29	2,455,963.12
折旧及摊销	3,076,574.72	2,004,441.91
股份支付	1,974,700.00	0.00
业务招待费	1,763,297.51	915,980.18
场租费	1,082,766.02	1,288,663.76
税费	596,809.08	559,883.69
差旅费	818,970.00	418,284.45
培训费	90,512.83	68,260.29
其他	1,650,030.24	1,669,060.58
合计	43,471,883.98	40,476,301.26

其他说明：

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,687.50	3,147,138.99
减：利息收入	3,005,806.20	1,294,264.41
加：汇兑损失	-1.04	-0.15
加：其他支出	47,117.74	33,412.44
合计	-2,917,002.00	1,886,286.87

其他说明：

48、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	5,794,388.21	1,030,691.84
合计	5,794,388.21	1,030,691.84

其他说明：

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

50、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
非流动资产处置利得合计	86,959.72	0.86	86,959.72
其中：固定资产处置利得	86,959.72	0.86	86,959.72
政府补助	183,727.35	1,219,941.19	0.00
其他	4,000.00	28,726.60	4,000.00
合计	274,687.07	1,248,668.65	90,959.72

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
北京市科学技术委员会 补贴款	北京市科学 技术委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	0.00	1,000,000.00	与收益相关
软件增值税 即征即退	软件集成电 路增值税退 税	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	183,727.35	219,941.19	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	183,727.35	1,219,941.19	--

其他说明：

51、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	32,422.65		32,422.65

其中：固定资产处置损失	32,422.65		32,422.65
合计	32,422.65		32,422.65

其他说明：

52、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	-1,328,603.05	-898,163.98
递延所得税费用	-869,158.23	352,018.43
合计	-2,197,761.28	-546,145.55

(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	2,529,173.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	379,375.97
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	-2,874,976.70
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-178,008.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	475,847.77
所得税费用	-2,197,761.28

其他说明

53、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
收回银行保函保证金	492,110.00	4,103,190.00
利息收入	3,005,806.20	1,294,264.41

收到的押金	0.00	0.00
收回备用金借款	1,264,022.63	2,924,487.59
政府补助拨款	0.00	1,000,000.00
收回投标、履约保证金	3,550,141.75	88,992.00
其他	396,093.56	0.00
合计	8,708,174.14	9,410,934.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行保函保证金	1,905,870.87	5,413,250.00
支付备用金借款	3,935,616.28	3,956,205.76
期间费用	20,220,678.15	10,966,429.32
支付的押金	60,000.00	15,756.00
支付投标、履约保证金	3,834,915.75	0.00
其他	1,230,555.71	0.00
合计	31,187,636.76	20,351,641.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产		13.07
合计		13.07

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股东捐赠		12,000,000.00
合计		12,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、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	4,726,934.39	13,552,665.49
加：资产减值准备	5,794,388.21	1,030,691.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,168,715.02	2,637,581.27
无形资产摊销	1,310,411.39	290,253.66
长期待摊费用摊销	627,572.16	578,211.36
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）	-54,537.07	-0.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	41,686.46	3,147,138.84
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-869,158.23	352,018.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,650,199.08	23,498,520.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-126,879,395.25	-80,237,451.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,296,113.92	-74,222,098.69

其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-78,487,468.08	-109,372,469.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	283,832,561.25	392,881,258.83
减：现金的期初余额	404,957,311.42	216,957,260.08
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	40,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-121,124,750.17	135,923,998.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	283,832,561.25	404,957,311.42

其中：库存现金	498,508.69	335,639.77
可随时用于支付的银行存款	283,334,052.56	404,621,671.65
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	283,832,561.25	404,957,311.42

其他说明：

55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

56、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	7,786,221.93	保函保证金、共同监管户
固定资产	12,642,428.03	抵押担保
合计	20,428,649.96	--

其他说明：

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	7.58	6.6312	50.26

其他说明：

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

适用 不适用

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	
上海高伟达计算机系统工程有限 公司	上海市	上海市	信息技术服务	100.00%	0.00%	同一控制下企业 合并
江苏高伟达信息 技术有限公司	南京市	南京市	信息技术服务	100.00%	0.00%	其他方式

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
鹰潭市鹰高投资咨 询有限公司	有限责任	江西省鹰潭市	投资咨询	32.04%	32.04%

本企业的母公司情况的说明

自然人于伟先生持有本公司股东鹰潭市鹰高投资咨询有限公司99.756%的股权；持有本公司股东鹰潭市华鹰投资咨询有限公司90%的股权；持有本公司股东鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司75.657%的股权，合计间接持有本公司35.676%的股权；自然人于伟先生为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是于伟。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
鹰潭市鹰飞投资咨询有限公司	股东
鹰潭市鹰伟投资咨询有限公司	股东
鹰潭市鹰达投资咨询有限公司	股东
鹰潭市鹰杰投资咨询有限公司	股东
鹰潭市华鹰投资咨询有限公司	股东
鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司	股东
贵昌有限公司	股东
银联科技有限公司	股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
于伟	100,000,000.00	2016年06月14日	2017年06月14日	否

关联担保情况说明

截至2016年6月30日，本公司无该最高额保证担保项下的借款余额。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

薪酬合计	3,095,100.00	1,765,500.00
------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(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

7、关联方承诺

8、其他

十、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,600,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

公司于2015年1月5日授予100名核心管理、业务与技术人员共1,600,000股限制性股票。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司借助 Black-Scholes 模型确定限制性股票的公允价值
------------------	-----------------------------------

可行权权益工具数量的确定依据	公司根据最新取得的可解锁人数变动，业绩指标完成情况等信息，修正预计可解锁的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	33,798,700.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,974,700.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 银行保函情况

截至2016年6月30日，本公司因履约、投标等事项申请银行向以下单位开具的尚未到期或解约的银行保函如下：

受益人	保函种类	期限	保函金额	保证金余额
中国人寿保险股份有限公司	履约	2012.01.19-2017.04.19	2,363,064.00	708,919.20
中国人寿保险股份有限公司	履约	2012.01.19-2017.04.19	1,548,052.00	464,415.60
中国人寿保险股份有限公司	履约	2012.01.19-2017.04.19	16,802.00	5,040.60
中国人寿保险股份有限公司	履约	2012.01.19-2017.04.19	63,879.00	19,163.70
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2012.08.30-2017.08.30	169,102.50	84,551.25
中国人寿保险股份有限公司	履约	2012.09.07-2017.12.10	425,000.00	212,500.00
中国人寿保险股份有限公司	履约	2013.02.20-2018.08.20	113,784.00	113,784.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2013.08.30-2017.03.31	149,500.00	149,500.00
新华人寿保险股份有限公司	履约	2013.12.26-2014.12.31	8,000,000.00	1,600,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2014.03.20-2017.06.18	397,700.00	119,310.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2014.03.20-2017.06.18	327,791.10	98,337.33
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2014.03.20-2017.06.18	16,117.00	4,835.10
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2014.03.20-2017.06.18	7,298.30	2,189.49
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2014.03.20-2017.06.18	22,401.70	6,720.51

公司				
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2014.03.20-2017.06.18	65,988.60	19,796.58
中国人寿保险股份有限公司	履约	2014.04.01-2019.09.30	398,702.00	199,351.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2014.05.07-2017.08.04	34,811.00	10,443.30
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2014.07.31-2017.10.29	93,800.00	46,900.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2014.11.06-2018.02.04	6,000.00	3,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2014.11.06-2018.02.04	391,000.00	195,500.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2014.11.06-2018.02.04	422,000.00	211,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2014.11.06-2018.02.04	17,000.00	8,500.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2015.01.15-2018.04.14	1,120,000.00	560,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2015.01.15-2018.04.14	419,000.00	209,500.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2015.01.15-2018.04.14	490,000.00	245,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2015.03.26-2018.06.24	143,000.00	71,500.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2015.03.26-2018.06.24	33,000.00	16,500.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2015.03.26-2018.06.24	3,000.00	1,500.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2015.03.26-2018.06.24	69,000.00	34,500.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2015.04.27-2018.07.23	11,000.00	5,500.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2015.04.27-2018.07.23	34,700.00	17,350.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2015.04.27-2018.07.23	4,500.00	2,250.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2015.04.27-2018.07.23	2,500.00	1,250.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2015.04.27-2018.07.23	20,500.00	10,250.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2015.09.10-2018.12.09	478,186.80	239,093.40

中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2016.01.20-2019.04.18	32,000.00	16,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2016.01.20-2019.04.18	976,000.00	488,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2016.01.20-2019.04.18	611,100.00	305,550.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2016.01.20-2019.04.18	280,000.00	140,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2016.01.20-2019.04.18	932,000.00	466,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2016.01.20-2019.04.18	655,000.00	327,500.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司	履约	2016.04.27-2019.07.26	297,291.73	148,645.87
中国保险信息技术管理有限责任公司	履约	2016.05.26-2017.01.08	28,350.00	14,175.00
合计	--	--	21,689,921.73	7,603,821.93

以上保函金额的受益人名下有数份履约（招标）保函的，期限为保函有效期限中的较长者；

由中国民生银行股份有限公司总行营业部出具的保函金额为12,849,183.50元；由招商银行股份有限公司北京分行朝阳公园支行出具的保函金额为8,840,738.23元。

截至2016年6月30日，本公司因履约、投标等事项申请银行向以下单位开具的已到期未解约的银行保函如下：

受益人	保函种类	期限	保函金额	保证金余额
新华人寿保险股份有限公司	履约	2013.12.26-2014.12.31	8,000,000.00	1,600,000.00

上述已到期的银行保函未解约的原因系解约手续尚在办理中。

除存在上述承诺事项外，截至2016年6月30日，本公司无其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼仲裁事项

2012年7月，本公司与成都农村商业银行股份有限公司（以下简称“成都农商行”）签订《成都农村商业银行股份有限公司系统资源建设项目合同书》（以下简称“合同”），合同约定本公司就合同项下的“系统资源建设项目”向成都农商行提供硬件设备及相关服务，成都农商行向公司采购设备及相关服务，合同款项总金额共计人民币4,486.00万元，由成都农商行分四个阶段支付，其中第三阶段款项人民币1,570.10万元，应于本公司完成系统集成并上线运行，经成都农商行验收合格后，在收到本公司有效税务发票7个工作日内支付，第四阶段款项人民币224.30万元，应于本公司完成系统集成并上线运行，经成都农商行验收合格3年后，在收到本公司有效税务发票7个工作日内支付；成都农商行迟延付款的，应每日向本公司支付延期付款部分金额的千分之一的违约金。

本公司已于2014年6月18日完成系统集成并上线运行并经成都农商行验收合格，且本公司已于2014年7月7日为成都农商开具金额为1,570.10万元的有效税务发票，截至财务报告报出日，成都农商行尚未支付合同约定应付本公司的第三阶段款项人民币1,570.10万元，本公司已就该合同纠纷一案向成都市武侯区人民法院提起诉讼，涉案金额合计1,570.10万元及相应违约金，该案件正在审理过程中。

2. 对外提供担保事项

截至2016年6月30日，本公司为进口货物代理商北京中北万兴国际贸易有限公司以进口本公司货物为目的向中国民生银行股份有限公司申请的1,000.00万美元的最高额授信业务提供连带责任担保，期限为2016年5月19日至2017年5月19日。

3. 除存在上述或有事项外，截至2016年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、销售退回

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

1. 关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金情况

根据本公司2016年6月17日第二届董事会第二十一次会议决议通过的《发行股份及支付现金购买资产协议》（以下简称购买协议），本公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买上海睿民100.00%的股权，交易价格为30,000.00万元，本公司拟以非公开发行股份的方式支付78.20%的价款，以现金方式支付21.80%的价款。

购买协议同时约定，非公开发行股份的发行价格为基准日前20个交易日本公司股票的交易均价 $\times 90.00\%$ ，即定价基准日前20个交易日的本公司股票交易总额/定价基准日前20个交易日本公司股票交易总量 $\times 90.00\%$ ，即50.90元/股，在定价基准日至发行日期间，本公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，发行价格将作相应调整。按照交易价格及发行价格，本公司拟向发行对象合计发行4,609,036股（该股份发行数量应精确至个位数，因计算结果存在小数，已舍去小数取整数）股票，如发行价格因本公司出现派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项进行相应调整，发行数量亦将作相应调整。最终的发行数量以本公司股东大会批准和经中国证监会正式核准的发行数量为准。

本公司于2016年7月13日收到中国证券监督管理委员会于2016年7月12日出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161793号），并于2016年7月29日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（161793号），本公司正在准备反馈意见回复。

2. 2016年半年度利润分配预案情况

根据2016年8月26日董事会决议，本公司拟以134,940,000股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增22股，共计转增296,868,000股，转增后公司总股本将增加至431,808,000股，此分配预案尚需提请股东大会批准。

3. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	381,205,825.26	99.95%	26,681,762.05	7.00%	354,524,063.21	281,952,836.82	100.00%	21,825,121.16	7.74%	260,127,715.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	176,589.05	0.05%	0.00	0.00%	176,589.05	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	381,382,414.31		26,681,762.05		354,700,652.26	281,952,836.82		21,825,121.16		260,127,715.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	298,557,542.08	8,956,726.25	3.00%
1 至 2 年	47,666,548.72	4,766,654.88	10.00%
2 至 3 年	31,461,933.63	9,438,580.09	30.00%
3 年以上	3,519,800.83	3,519,800.83	100.00%
合计	381,205,825.26	26,681,762.05	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2016年6月30日余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国建设银行股份有限公司湖北省分行	163,800.00	0.00	0.00	期后款项已收回
中国农业银行股份有限公司浙江省分行	12,789.05	0.00	0.00	期后款项已收回
合计	176,589.05	0.00	--	--

(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 4,856,640.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016年6月30日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 2016年6月30日余额
客户1	75,294,801.40	1年以内	19.74	2,258,844.04
	3,890,032.58	1-2年	1.02	389,003.26
	8,137,512.99	2-3年	2.13	2,441,253.90
	131,354.20	3年以上	0.03	131,354.20
客户2	38,626,697.67	1年以内	10.13	1,158,800.93
	5,609,823.74	1-2年	1.47	560,982.37
客户3	27,437,602.32	1年以内	7.19	823,128.07
	9,118,650.91	1-2年	2.39	911,865.09
	2,279,395.00	2-3年	0.60	683,818.50
客户4	28,635,365.00	1年以内	7.51	859,060.95
客户5	13,647,252.53	1年以内	3.58	409,417.58
	6,896,146.55	1-2年	1.81	689,614.66
合计	219,704,634.89	--	57.60	11,317,143.55

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,144,390.48	100.00%	1,894,264.37	23.26%	6,250,126.11	6,337,349.20	100.00%	1,706,093.12	26.92%	4,631,256.08

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	8,144,390.48		1,894,264.37		6,250,126.11	6,337,349.20		1,706,093.12		4,631,256.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,237,591.29	157,127.74	3.00%
1 至 2 年	1,053,922.00	105,392.20	10.00%
2 至 3 年	315,903.95	94,771.19	30.00%
3 年以上	1,536,973.24	1,536,973.24	100.00%
合计	8,144,390.48	1,894,264.37	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 188,171.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	2,053,000.00	1,904,160.00
备用金借款	1,930,374.75	804,482.22
软件履约保证金	1,535,900.00	1,503,900.00
押金	737,510.61	677,510.61
其他	507,721.27	67,412.52
质量服务保证金	449,229.00	449,229.00
集成履约保证金	930,654.85	930,654.85
合计	8,144,390.48	6,337,349.20

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	投标保证金	900,000.00	1 年以内	11.05%	27,000.00
第二名	质量服务保证金	449,229.00	3 年以上	5.52%	449,229.00
第三名	软件履约保证金	398,000.00	1 年以内	4.89%	11,940.00
第四名	集成履约保证金	300,000.00	1-2 年	3.68%	30,000.00
第五名	诉讼费	257,194.33	1 年以内	3.16%	7,715.83
合计	--	2,304,423.33	--	28.30%	525,884.83

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
对联营、合营企业投资	19,500,000.00	0.00	19,500,000.00	19,500,000.00	0.00	19,500,000.00
合计	29,500,000.00	0.00	29,500,000.00	29,500,000.00	0.00	29,500,000.00

(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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海高伟达计算机系统工程有 限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
江苏高伟达信息 技术有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
合计	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
盈行金融 信息技术 (上海) 有限公司	19,500,00 0.00									19,500,00 0.00	
小计	19,500,00 0.00									19,500,00 0.00	
二、联营企业											
合计	19,500,00 0.00									19,500,00 0.00	0.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	349,664,205.69	257,061,159.82	295,927,676.20	205,998,727.30
合计	349,664,205.69	257,061,159.82	295,927,676.20	205,998,727.30

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	54,537.07	固定资产清理
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,000.00	员工培训费退回
减：所得税影响额	8,780.56	
合计	49,756.51	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.63%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.62%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2016年半年度报告》文本原件；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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文本；
- 四、其他备查文件。