



四川久远银海软件股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-048

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人连春华、主管会计工作负责人杨成文及会计机构负责人(会计主管人员)张昕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中 第十“公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

本报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	22
第五节 环境和社会责任	23
第六节 重要事项	25
第七节 股份变动及股东情况	31
第八节 优先股相关情况	36
第九节 债券相关情况	37
第十节 财务报告	38

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有公司董事长签名的2021年半年度报告文本原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
久远银海、公司、本公司	指	四川久远银海软件股份有限公司
控股股东、久远集团	指	四川久远投资控股集团有限公司
实际控制人、中物院	指	中国工程物理研究院
锐锋集团	指	四川科学城锐锋集团有限责任公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
保荐机构、广发证券	指	广发证券股份有限公司
律师	指	北京国枫律师事务所
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	久远银海	股票代码	002777
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川久远银海软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	久远银海		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Jiuyuan Yinhai Software.Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Jiuyuan Yinhai		
公司的法定代表人	连春华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨成文	游新
联系地址	成都市三色路 163 号	成都市三色路 163 号
电话	028-65516099	028-65516099
传真	028-65516111	028-65516111
电子信箱	yangchengwen@yinhai.com	youxin@yinhai.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	402,226,485.31	310,721,129.44	29.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,242,536.80	57,775,935.64	47.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	78,021,457.31	52,802,308.92	47.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-33,808,399.09	-97,569,918.44	65.35%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.18	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.18	50.00%
加权平均净资产收益率	6.76%	5.09%	1.67%
	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）	2,211,853,394.83	2,222,397,947.21	-0.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,287,753,271.99	1,249,614,316.59	3.05%

五、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。

六、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）	13,505.45	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,736,979.13	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易	3,502,534.24	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	599,121.07	
减：所得税影响额	1,038,605.49	
少数股东权益影响额（税后）	592,454.91	
合计	7,221,079.49	--

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。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

久远银海是智慧民生服务商，起源于中国工程物理研究院并由中物院国有控股，是中物院“军转民”支柱型企业，市场覆盖全国27个省份、205个城市，为11万家医疗机构和7亿社会公众提供服务。久远银海聚焦医疗医保、数字政务、智慧城市三大战略方向，面向政府部门以及行业生态主体，围绕医疗保障、医疗健康、价值医疗，以及人力资源与社会保障、住房金融、民政、工会、市场监管、退役军人事务、人大政协、智慧城市等领域，以信息化、大数据应用和云服务，助力国家治理体系和治理能力现代化建设，助力“健康中国”行动和“数字中国”建设。

1、医疗医保

（1）医疗保障

公司积极参与国家新一代医保信息化建设，参与17个省份新一代医保信息化平台建设，其中累计中标7个省份“新医保”核心业务系统。报告期内，公司中标5个省份新一代医保信息化平台建设项目（四川、湖北、西藏、新疆兵团和内蒙古），涉及“医保核心业务子系统”、“跨省异地就医管理子系统”、“内部控制子系统”、“药品和医用耗材招标采购管理系统”等，实现了医保业务系统多领域的覆盖。

报告期内，公司积极推进订单的高质量交付，“医保核心业务子系统”在贵州、新疆、天津、四川等多省第一批多地市上线切换；“异地就医管理子系统”在贵州、甘肃、新疆、新疆兵团、天津、山西上线运行；“公共服务子系统”在贵州上线。公司将进一步加大资源投入，确保新一代医保信息系统按合同保质保量交付。

报告期内，公司进一步扩大医保电子凭证在公司涉及区域的推广应用工作，在天津率先完成医保业务综合服务终端的上线工作。积极探索“互联网+医保服务”，实现并形成了处方流转、在线支付结算、送药上门一体化服务产品，在四川、天津、新疆、贵州、广西等多省应用。

未来，公司将进一步拓展医疗保障市场，积极开展“医保+”业务；加强与行业生态主体的合作，研究探索医保各类应用场景，助力国家“健康中国”建设。

（2）医疗健康

报告期内，公司重点推进了HIS产品、医共体信息平台、全民健康、医疗监管、银海特色HRP、智慧医院、电子病历等方向的产品全面升级研发，高质高效完成了重庆市垫江县中医院、重庆市长寿区人民医院、郑州市第六人民医院、盐城市第四人民医院等三甲医院的信息化项目实施。目前，公司医疗健康信息化市场已覆盖全国14个省份，为超过1000家医院提供医院信息系统。

报告期内，公司价值医疗方向继续与四川大学华西医院在健康医疗大数据应用创新等方面，基于华西全国领先的医院管理能力和临床科研能力开展科技创新工作，纵深推进了一系列联合研发，并开展相关成果的转化和应用和开始市场推广工作。

2、数字政务

（1）人力资源和社会保障

报告期内，公司人社核心业务的市场占有率持续提升，面向人社行业“不见面服务”、“打包办服务”、“快办行动”、“就业扶贫”等发展要求，发布了“新基建与未来社保”解决方案，诠释了智联业务、智慧群众、智能监管、智享数据、智促民生的新时期人社发展新内涵，形成3+1+1（社保、就业、人事人才业务条线+公共创新+大数据）的产品线布局，覆盖人社信息化全领域。

在社保领域，中标贵州、湖北全省社保大集中项目、新疆社保三版项目以及青海城乡居民养老保险项目，成功上线在京中央国家机关事业单位养老保险“不见面”系统。在就业领域，中标四川公共就业创业服务管理信息系统3.0、新疆就业二期项目、云南省就业局互联网+稳就业服务信息系统、成都劳动仲裁“一站式”多元化调解平台，并助力人社部金保工程二期

就业系统全面试点全国推广。在人事人才领域，中标吉林省大人才一体化项目、河北省人事人才省级大集中项目。在人社公共创新领域，中标贵州人社公共服务和互联网+监管项目，实现人社公共服务及互联网+监管领域新的突破。在人社大数据领域，实现成都人社智慧治理项目上线。

在社保卡一卡通应用领域，公司积极探索社保卡的应用，推出惠民惠农“一卡通”解决方案，推进惠民惠农资金“阳光审批、阳光发放、阳光监督”，已中标多个四川省级、市级惠民惠农平台建设项目，成功实现四川省各区域惠民惠农阳光审批平台上线运行。未来公司将继续研发并落地以社会保障卡为载体的创新应用，探索包括社会保障、待遇发放、养老助残、惠民惠农、城市生活、交通服务以及金融服务等多卡合一和一卡通用等场景和服务的落地。

(2) 住房金融

报告期内，在住房公积金领域，公司已累计覆盖17个省的56个城市住房公积金管理中心，包括2个直辖市和1个省级大集中、1个副省级城市、4个省会、多个地市和行业中心，行业产品案例全覆盖。报告期内，公司重点推进了重庆、天津、南昌、长沙、郑州、盐城、眉山、吉林等城市住房公积金的信息化建设。并且通过配合重庆住房公积金开展住建部灵活就业政策试点，在全国范围内率先实现新市民参缴公积金的项目建设落地；依托盐城住房公积金“一张网”项目的建设，完成了“区块链+住房公积金”全应用场景的打造；借助郑州、南昌、眉山等城市公积金的项目建设，在智慧大厅和大数据+数字治理等方面取得显著成果。

(3) 民政、工会

报告期内，实现金民工程一期全国部、省数据交换；承建民政部“数据海”项目效果明显，民政大数据在湖南等省份省级落地取得了很好的效果，目前正在承建数据海二期建设项目；其它相关省份的智慧民政项目正稳步推进；相关重要城市的智慧养老监管和服务平台稳步推进。

报告期内，公司承建的沈阳市总工会“智慧工会”信息化项目以及运营项目运行效果良好；相关行业工会的建设和运营项目也取得了长足进步。

(4) 市场监管

报告期内，公司市场监管行业拓展与产品研发取得突破，围绕市场准入、食品安全、药品安全进行产品研发，打造行政许可审批系统、食品安全监管系统、药品（疫苗）追溯监管系统、医疗器械安全监管系统等特色产品，并陆续中标成都市市场监督管理局融合信息系统、成都市重大活动食品安全智慧保障信息平台、成都市冷链监管系统、贵州省药品监督管理局疫苗信息化追溯监管系统及综合监管平台（一期）、西藏自治区市场监管综合业务系统信息化建设项目、云南省市场监管局应急指挥调度项目、国家市场监督管理总局信息化技术体系框架建设项目等大型项目。

(5) 退役军人事务

报告期内，公司退役军人事务行业孵化初见成效，形成了退役军人智慧服务大厅整体解决方案，打造出退役军人智慧服务大厅系统、信访管理系统、互联网+退役军人服务超市系统等亮点产品，实现了退役安置、权益维护、信访服务、优待抚恤等业务管理和“互联网+”退役军人服务超市”的创新应用，并已在四川、成都实现项目落地推广。

(6) 人大政协

报告期内，公司人大政协行业能力持续提升，产品线实现人大政协业务领域全覆盖（包括人大立法、监督、代表履职、日常办公、信息宣传，以及政协委员履职服务与管理、机关工作、数智政协等），打磨出人大选民登记系统、人大代表履职服务系统、政协委员履职服务系统、电子阅文系统等拳头产品，并已完成四川省人大移动办公平台、成都市智慧人大项目、云南省数字政协、福州智慧人大等重大工程建设，将依托成功案例，积极拓展省内市场和布局省外市场。

3、智慧城市

报告期内，公司重点打造“城市大脑”示范项目，按照“数据管理总平台、决策分析总引擎、协同指挥总枢纽”的定位，完成四川省乐山市“城市大脑”在经济运行与重点项目等方面的持续迭代并推进长效运营，使其成为真正“可看、能用、会思考”的城市综合运营管理指挥中枢。

在国家加强基层治理体系和治理能力现代化建设政策指引下，公司依托“大联动 微治理”体系，拓宽社会治理产品线，打造银海“市域治理”示范项目，公司持续开展“人口大数据”类项目建设和高效安全运营，积极参与城市治理新路径探索及城市数据资源体系建设。

参与信用城市建设，和政府有关部门联合打造“成都交子信用分”，助力政府“优信办”、“守信通”等信易+应用落地，支撑成都市国家社会信用体系示范城市建设工作，助力成都打造国际化营商环境先进城市。公司充分利用在民生领域中丰富的大数据应用经验，快速上线统一健康码“四川天府健康通”，助力四川省疫情精准防控。

在智慧园区方面，通过整合园区资源，以数据融合、应用融合、服务融合，构建智能化智慧园区数字服务平台，打造新疆喀什智慧园区等示范项目，提升园区运营管理效率，赋能园区企业全周期服务体验。

目前，公司按照“城市大数据服务及运营”的发展定位，已形成了“数桥2.0、数窗平台、信息雷达、普惠金融”等数据产品集，“智慧政务、市民驿站、未来社区、交易中心”等服务产品集，“城市大脑、智慧综治、智慧园区、智慧科研”等治理产品集，将助力公司迈向智慧城市细分领域优秀供应商。

4、技术体系

报告期内，公司开展云计算、大数据、人工智能、中台化、微服务、信息安全、信创等方向的基础技术研究并实现技术突破，使公司产品体系更趋完善，有力支撑行业产品研发。公司开发平台持续进化，有效提高产品质量和生产效率。在信创方面，公司依托自主可控实验室，已完成面向大部分主流国产化IT厂商的软硬件产品的对接、面向主流云厂商的基础设施及技术中台的适配和互认证，已形成了包括Ta+3构件化集成平台、应用支撑平台、云平台、MDLife 移动应用开发平台、视界 大数据平台、见智 人工智能平台等较成熟的国产行业应用中间件产品。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司所处行业相关的宏观经济形势、行业政策环境和信息化投资等外部因素如下：

1、国家健康中国战略及“十四五”时期医疗卫生行业的整体规划等政策，在深化医改工作部署上均围绕公立医院改革来进行。包括加强公立医院建设；加快建立现代医院管理制度；深入推进治理结构、人事薪酬、编制管理和绩效考核改革；加快优质医疗资源扩容和区域均衡布局；建设国家医学中心和区域医疗中心；加强基层医疗卫生队伍建设，以城市社区和农村基层、边境口岸城市、县级医院为重点，完善城乡医疗服务网络；加快建设分级诊疗体系，积极发展医疗联合体；加强预防、治疗、护理、康复有机衔接等。明确了构建区域卫生和公共卫生体系，建设城市健康云、医防融合、分级诊疗、健康管理。建设全民健康信息平台、医共体信息平台、公卫基卫云平台，围绕医防协同、分级诊疗、突发事件应急处置，传染病、慢性病预防、居民健康监测、心理健康、精神卫生服务等完善公共卫生管理服务体系 and 行业管理。推动公立医院的高质量发展，将逐步推进公立医院服务更加优质、技术不断进步、就医更加便捷、管理更加科学、运行更加高效。多层次健康服务需求得到有效满足，充分发挥对健康产业的推动作用。提升公立医院高质量发展新效能，实现“三位一体”的智慧医院建设（互联互通评级、电子病历评级、智慧服务评级、智慧管理评级）和医学产教研平台等业务系统。医疗健康行业的信息化投资将持续保持高投入发展。

2、国家医保相关政策表明未来一段时间持续加强优化医保领域便民服务，按病种分值付费（DIP）管理规程、门诊费用跨省直接结算、基金使用监督和定点管理等方面要求，具体体现包括优化三重保障制度，加大医疗救助托底功能。深化长护保险试点，减轻失能照护费用负担。支持医养结合发展，建立医防融合长效机制。建立应急救助机制，应对重大疫情救治风险。鼓励引导商保发展，发挥医商多元保障合力。健全监督检查，提升监管能力。实施智能监管，强化监管覆盖。完善举报奖励，促进全民监督。实行信用管理，引导诚实守信。建立综合监管，提高威慑力度。加强经办能力建设，大力推进服务下沉。适应新业态的服务，巩固提升参保质量。持续系统行风建设，推进公共服务标准化，实现一站服务、一窗办理、一单结算。坚持传统与创新并行，加快推动智能化同时提高适老化水平。医保行业信息化投入将继续保持增长。

3、“十四五”期间，人社工作将以民生保障作为畅通国内大循环的出发点和落脚点，着力稳定和扩大就业，进一步健全就业公共服务体系、多层次社会保障体系、劳动关系协调机制、终身职业技能培训制度，深化人才发展体制机制改革。人社信息化工作将以服务便民为宗旨，以数字化转型为驱动，构建以“一卡通”为立足点，以“大平台、大数据、大服务、大安全”为着力点的一体四翼发展格局。建设企业职工养老保险全国统筹及多层次社会保障体系，包括持续完善企业职工养老保险全国统筹信息系统，实现全国企业职工基本养老保险基金“一本账”；探索社会保险信息系统“全国集中”的系统建设模式；实现社会保障卡“跨省通办”；实现人力资源领域信息化整体提升，加快省级集中的就业管理信息系统建设，提升业务管理和公共服务能力；做好职业培训券的推广应用；将社会保障卡作为所有人社业务的有效身份凭证和待遇发放结算载体，实现人社领域全业务用卡；加强与政府其他部门、社会服务机构的创新协作等具体要求。人社行业信息化将继续朝着统

一和深化等方向持续发展，并保持信息化高投入和持续发展。

4、住房公积金领域，为落实国务院“放管服”改革和“跨省通办”等相关工作要求，整合全国住房公积金服务资源，推动服务标准化、规范化、便利化，打造方便广大群众的住房公积金线上线下服务渠道。建立住房公积金信息共享机制，纵向畅通住房公积金系统数据共享通道，逐步实现与公安、人社等跨部门数据共享，建立网络接入授权、共享、存证等管理机制，提供统一的身份认证、电子印章验证、个人授权接入渠道。推动各地公积金中心加强信息保护，依法依规开展数据共享。住房公积金领域将会在全国统一的基础支撑体系、全国统一的公共服务门户、各地公积金中心技术创新应用支撑能力，以及住房公积金数字化监管体系等领域推进建设。

5、“十四五”时期，民政事业发展的经济基础将进一步巩固，进入新发展阶段，在贯彻落实巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接、积极应对人口老龄化、区域协调发展、以人为核心的新型城镇化、基本公共服务均等化等党和国家重大战略任务和重大决策部署中，民政事业面临现代化建设新征程中的新任务。贯彻新发展理念，供给侧结构性改革的任务更加迫切，更加需要强基础、转方式、拓领域，采取有效举措切实缩小不平衡差距，强化资源集约利用，加大对外合作交流，在增进民生福祉推进共同富裕中展现新作为。构建新发展格局，高品质多样化的民生需求对内需体系的支撑作用更加显著，保障和改善基本民生、推进基本社会服务均等普惠、加强和创新社会治理有利于培育形成新的增长点，促进民政事业同经济发展有效衔接、良性循环，民政行业信息化将迎来投入的高速发展周期。

6、随着我国智慧城市建设推进，智慧城市相关的政策红利不断释放，同时吸引了大量社会资本加速投入。《中共中央国务院关于加强基层治理体系和治理能力现代化建设的意见》等政策文件，体现了迎接数字时代，激活数据要素潜能，推进网络强国建设，加快建设数字经济、数字社会、数字政府，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革的具体要求。充分发挥海量数据和丰富应用场景优势，促进数字技术与实体经济深度融合，赋能传统产业转型升级，催生新产业新业态新模式，壮大经济发展新引擎。建设智慧城市和数字乡村。以数字化助推城乡发展和治理模式创新，全面提高运行效率和宜居度。分级分类推进新型智慧城市建设，将物联网感知设施、通信系统等纳入公共基础设施统一规划建设，推进市政公用设施、建筑等物联网应用和智能化改造。完善城市信息模型平台和运行管理服务平台，构建城市数据资源体系，推进城市数据大脑建设。探索建设数字孪生城市。加快推进数字乡村建设，构建面向农业农村的综合信息服务体系，建立涉农信息普惠服务机制，推动乡村管理服务数字化。

二、核心竞争力分析

1、行业深度创新和交付能力

报告期内，公司“新医保”成绩突出，参与17个省份新一代医保信息化平台建设，其中累计中标7个省份“新医保”核心业务系统；承建的国家医保局“新医保”第2包和第8包系统已顺利上线，提高了技术团队对医保业务的深度掌握，具备高质量项目交付技术能力，同时提高了“医保+”业务的创新研发能力和落地推动。报告期内医疗健康行业的医共体产品升级研发和价值医疗应用创新研发稳步推进。全国各地医疗健康、人社、住房金融、民政、智慧城市等领域的重大项目稳步推进。依托上述重大项目的建设，公司的行业深度理解能力及行业创新能力进一步提升。

报告期内，公司面向聚焦政务“一体化”、“不见面”服务、互联网+政务服务、智慧治理、智能监管、创业就业、扶贫等方向持续推进解决方案研发和产品创新研发，形成科技服务民生全栈解决方案及产品线，具备更强的智慧民生竞争能力。依托“中心+行业+区域”、“矩阵式现代治理架构”和“区域多元化”融合发展体系，快速响应、精准定制、敏捷交付客户需求，为全行业、全客户的项目交付、产品迭代、持续服务、安全运维提供充分人才保障和可靠能力支撑。

2、融合行业发展的技术支撑体系

报告期内，公司以满足各行业国家级/省级大型项目的技术需求为目标，持续围绕云计算、大数据、人工智能、区块链、中台化、微服务、信息安全、混沌工程、信创等方向开展基础技术和关键技术研究，持续演进Ta+3构建化集成平台、应用支撑平台、云平台（IAAS、PAAS、DAAS、SAAS）、MDLife 移动应用开发平台、视界 大数据平台、见智 人工智能平台，自主可控深蓝浏览器、推进标准化运维、规范化运维、工具化运维和规范化服务。公司的技术体系更加成熟，技术能力及其输出成果已经成为公司重要生产力。

3、行业信创能力提升

报告期内，公司持续推进自主可控工程实验室建设，并通过与国产CPU、操作系统、数据库、中间件等生态厂商和云厂商进行深度合作，已具备了面向主流国产化基础设施和技术环境的适配能力。公司建立了以Ta+3平台为核心、以“视界、见智”助力、以“八化”（云化、中台化、微服务化、互联网化、国产化、智能化、研发运维一体化（DevOps）、标准化）为蓝图的信创技术体系，已具备了面向智慧民生应用的信创能力，并已在医保、民政、人社等关键民生领域和军工领域落地应用。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	402,226,485.31	310,721,129.44	29.45%	主要是本期软件和运维服务业务收入增长
营业成本	150,300,365.24	129,954,313.62	15.66%	主要是本期营业收入增长带动成本增加
销售费用	61,832,669.29	39,843,799.68	55.19%	主要是上年受疫情影响，本年经营逐步恢复正常，销售费用较同期增长较大
管理费用	58,172,590.40	47,169,845.97	23.33%	主要是本期员工社保增加所致
财务费用	-3,171,528.89	-5,399,128.48	41.26%	主要是本期利息收入较同期减少
所得税费用	13,300,633.33	7,661,412.95	73.61%	主要是本期母公司利润增长影响
研发投入	91,116,379.59	71,242,850.01	27.90%	主要是本期公司加大研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-33,808,399.09	-97,569,918.44	65.35%	主要是本期销售商品提供劳务收款较同期增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-236,744,374.65	159,953,282.57	-248.01%	主要是本期购理财产品、固定资产投资支出较同期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-50,810,292.08	-46,092,553.80	-10.24%	主要是本年执行新租赁准则，支付1年以上大额房租款影响
现金及现金等价物净增加额	-321,363,065.82	16,290,810.33	-2,072.66%	主要是本期购理财产品、固定资产投资支出较上年同期增加所致
税金及附加	3,049,948.23	2,208,683.53	38.09%	主要是本期营业收入较同期增加所致
资产减值损失	-1,437,484.10	-2,144,384.26	-32.97%	主要是本期计提存货减值较同期减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实现营业总收入402,226,485.31元，较上年同期增长29.45%；实现营业利润94,252,325.26元，较上年

同期增长36.58%；实现利润总额94,851,446.33元，较上年同期增长41.64%；归属于上市公司股东的净利润85,242,536.8元，较上年同期增长47.54%；基本每股收益0.27元/股，较上年同期增长50%。利润增长主要因素是本期高毛利率软件和运维服务业务收入增长，及软件收入占总收入比例增加影响。

2021年，公司继续加大研发投入，加强软件和运维生产过程控制，提升公司技术服务能力与效率；持续加大市场拓展，积极参与新一代医保信息化建设，省市级医保信息平台业务快速增长；同时加强与各类政府机构、金融机构、医疗机构、主流云计算厂商等的业务合作，实现了业绩的稳定增长。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	402,226,485.31	100%	310,721,129.44	100%	29.45%
分行业					
医疗医保	177,257,011.30	44.07%	114,486,943.73	36.85%	54.83%
智慧城市与数字政务	215,047,244.94	53.46%	160,343,210.25	51.60%	34.12%
军民融合	55,320.62	0.01%	32,727,438.69	10.53%	-99.83%
其他类型	8,033,653.95	2.00%	1,238,218.39	0.40%	548.81%
其他业务	1,833,254.50	0.46%	1,925,318.38	0.62%	-4.78%
分产品					
软件	211,520,014.36	52.59%	138,371,987.10	44.53%	52.86%
运维服务	145,688,143.46	36.22%	106,622,569.99	34.31%	36.64%
系统集成	42,795,540.81	10.64%	63,801,253.97	20.53%	-32.92%
其他类型	389,532.18	0.10%			100.00%
其他业务	1,833,254.50	0.46%	1,925,318.38	0.62%	-4.78%
分地区					
西南地区	149,659,785.17	37.21%	172,932,514.95	55.66%	-13.46%
华北地区	41,218,175.23	10.25%	25,577,894.43	8.23%	61.15%
西北地区	83,297,468.30	20.71%	41,461,470.02	13.34%	100.90%
东北地区	31,184,146.62	7.75%	8,100,352.08	2.61%	284.97%
华南地区	70,246,991.78	17.46%	39,204,467.33	12.62%	79.18%
华东地区	9,797,718.90	2.44%	7,851,841.57	2.53%	24.78%
华中地区	14,988,944.81	3.73%	13,667,270.68	4.40%	9.67%
西南地区（其他业务）	1,833,254.50	0.46%	1,925,318.38	0.62%	-4.78%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 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
分行业						
医疗医保	177,257,011.30	49,675,894.47	71.98%	54.83%	30.13%	5.32%
智慧城市与数字 政务	215,047,244.94	94,990,914.29	55.83%	34.12%	44.90%	-3.29%
分产品						
软件	211,520,014.36	69,630,908.72	67.08%	52.86%	45.08%	1.77%
运维服务	145,688,143.46	46,191,600.01	68.29%	36.64%	40.82%	-0.94%
分地区						
西南地区	149,659,785.17	51,233,318.87	65.77%	-13.46%	-23.59%	4.54%
华北地区	41,218,175.23	16,143,010.01	60.84%	61.15%	49.83%	2.96%
西北地区	83,297,468.30	39,125,302.28	53.03%	100.90%	152.81%	-9.64%
华南地区	70,246,991.78	16,960,068.00	75.86%	79.18%	-14.43%	26.41%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求
占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

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
分客户所处行业						
医疗医保	177,257,011.30	49,675,894.47	71.98%	54.83%	30.13%	5.32%
智慧城市与数字 政务	215,047,244.94	94,990,914.29	55.83%	34.12%	44.90%	-3.29%
分产品						
软件	211,520,014.36	69,630,908.72	67.08%	52.86%	45.08%	1.77%
运维服务	145,688,143.46	46,191,600.01	68.29%	36.64%	40.82%	-0.94%
分地区						
西南地区	149,659,785.17	51,233,318.87	65.77%	-13.46%	-23.59%	4.54%
华北地区	41,218,175.23	16,143,010.01	60.84%	61.15%	49.83%	2.96%
西北地区	83,297,468.30	39,125,302.28	53.03%	100.90%	152.81%	-9.64%
华南地区	70,246,991.78	16,960,068.00	75.86%	79.18%	-14.43%	26.41%

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

□ 适用 √ 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	32,575,939.28	21.67%	45,246,587.49	34.82%	-28.00%
直接人工	73,030,280.69	48.59%	47,574,610.35	36.61%	53.51%
制造费用	44,025,937.15	29.29%	36,202,581.94	27.86%	21.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司营业收入增长主要得益于医疗医保、数字政务与智慧城市行业收入增长，其中医疗医保行业实现收入 177,257,011.30 元，较上年同期增长 54.83%，数字政务与智慧城市行业实现收入 215,047,244.94 元，较上年同期增长 34.12%。

报告期内，公司加大了东北、华北、西北、华南地区的业务拓展，医疗医保、数字政务与智慧城市行业服务在东北和华南地区持续发力，营业收入增长较大。其中在东北地区承建了长春市人社综合平台、长春市大人才系统、吉林省沈阳市“互联网+工会”系统平台运营项目等；在华北地区承建民政部金民工程、民政部数据海项目、智慧医疗、保险直赔快赔等业务；在华南地区，承建广西数字人社、广东省人社厅业务系统总集、深圳市医保大数据风控、广东省多个地州住房公积金等重大业务项目；在西北地区，公司积极参与陕西、新疆、甘肃等省市人力资源与社会保障、医保、医疗、住房公积金等业务，承建新疆金保二期、新疆大就业、陕西省社保卡、新疆昌吉州“互联网+医疗”、甘肃兰州、天水公积金等项目。

报告期内，公司软件开发和运维服务收入较上期增长，与此类业务相关人工成本、差旅费、办公费等费用有较大增长；系统集成业务收入较上期减少，该业务主要由外购材料设备组成，导致成本构成中的直接材料减少较大。

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,523,671.56	3.71%	取得理财产品收益	否
公允价值变动损益	2,491,849.32	2.63%	理财产品应收利息	否
资产减值	-1,437,484.10	-1.52%	存货、合同资产计提减值准备	否
营业外收入	606,628.47	0.64%	取得合同违约金	否
营业外支出	7,507.40	0.01%		否
信用减值损失	-8,685,174.50	-9.16%	应收款项计提坏账准备	否
其他收益	4,736,979.13	4.99%	确认政府补助收益	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	408,403,493.25	18.46%	729,978,499.14	32.85%	-14.39%	主要是本期支付 2020 年现金分红款及将期初活期存款存为定期存款减少所致
应收账款	327,672,039.87	14.81%	336,525,846.16	15.14%	-0.33%	无重大变化
合同资产	33,882,176.69	1.53%	17,616,763.80	0.79%	0.74%	主要是未到收款条件的项目合同款增加所致
存货	326,053,147.96	14.74%	261,959,300.83	11.79%	2.95%	主要是公司经营规模扩大所致
投资性房地产	40,851,054.97	1.85%	36,893,119.93	1.66%	0.19%	无重大变化
固定资产	126,932,675.04	5.74%	117,231,547.73	5.28%	0.46%	无重大变化
使用权资产	15,288,679.62	0.69%		0.00%	0.69%	因 2021 年执行新租赁准则，承租期超过 1 年以上大额房屋租赁使用权资产增加
合同负债	552,566,374.81	24.98%	545,526,515.15	24.55%	0.43%	无重大变化
租赁负债	8,389,817.86	0.38%		0.00%	0.38%	因 2021 年执行新租赁准则，预计应在 1 年后支付的房租款金额增加
应付职工薪酬	54,959,965.70	2.48%	79,835,226.96	3.59%	-1.11%	主要是上年计提绩效本期发放减少所致
应交税费	16,886,118.19	0.76%	39,305,306.24	1.77%	-1.01%	主要是上年计提应交所得税、增值税本期缴纳减少所致
交易性金融资产	154,818,493.15	7.00%	304,395,273.97	13.70%	-6.70%	主要是购买理财产品到期减少所致
应收票据	2,304,313.39	0.10%	1,077,985.00	0.05%	0.05%	无重大变化
其他流动资产	420,606,873.38	19.02%	112,966,418.44	5.08%	13.94%	主要是本期定期存款增加
开发支出	97,194,851.31	4.39%	49,482,531.42	2.23%	2.16%	主要是本期研发投入增加

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	304,395,273.97	423,219.18			100,000,000.00	250,000,000.00		154,818,493.15
金融资产小计	304,395,273.97	423,219.18			100,000,000.00	250,000,000.00		154,818,493.15
上述合计	304,395,273.97	423,219.18			100,000,000.00	250,000,000.00		154,818,493.15
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至2021年6月30日，其他货币资金中9,045,962.44元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

六、投资状况分析

1、总体情况

 适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
21,300,000.00	11,500,000.00	85.22%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

 适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
四川久远银海畅辉软件有	人社行业信息化	增资	11,800,000.00	100.00%	自有资金	全资子公司	长期	股权投资	已完成	0.00	0.00	否	2019年11月08日	2019-054

限公司														
鲲云 (北京) 科技有限 公司	工会行 业信息 化	增资	9,500,0 00.00	70.00%	自有资 金	怀谷(北 京)科技 有限公 司	长期	股权 投资	已完成	0.00	0.00	否	2020 年 06 月 23 日	2020-029
合计	--	--	21,300, 000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场风险

市场竞争加剧的风险：随着国家对民生信息化领域的重视和投入逐年增加，市场规模不断扩大，市场环境的逐步成熟，国内外越来越多的企业开始涉足该领域，市场竞争程度不断加剧。新竞争者的进入，将会使公司面临更严峻的市场竞争风险。

新开拓市场的持续增长风险：公司通过特色化和差异化的服务将现有的竞争优势复制到新兴民生领域已取得一定成果，但是，公司在上述领域的竞争优势、行业地位和经营经验仍显不足。未来，能否在上述新开拓市场保持快速增长，对公司的综合能力提出了更高要求和挑战，公司将面临新开拓市场的持续增长风险。

2、技术风险

技术研发不能紧跟政策变化的风险：公司主营业务与政府部门颁布的涉及民生领域的政策密切相关。公司的产品和服务需要紧随政策的变化而及时更新和调整，甚至需要做大量的前瞻性政策和技术研究工作。随着国家对民生信息化领域的重视，一系列涉及民生信息化领域的政策将会密集出台，新政策对公司现有产品和服务的功能、类型等方面都提出了更高的要求，对公司的技术研发能力提出了更高的挑战。未来，如果公司不能继续保持在行业内的技术研发优势，提供的产品和服务不能及时满足政策变化的要求，公司现有的竞争优势将会被削弱，现有的市场地位将受到挑战。

技术失密的风险：公司自成立以来持续进行技术创新，拥有一系列处于国内领先水平的核心技术和产品，并积累了丰富的行业经验，公司的研发、生产和服务能力处于行业领先水平。公司生产经营和技术创新依赖于多年积累起来的核心技术，而这些核心技术由相关的核心技术人员和关键管理人员所掌握。核心技术人员和关键管理人员的流失或者出现不慎技术信息失密，可能会给公司技术研发、生产经营带来不利影响，因此，公司存在技术失密的风险。

3、经营成本上涨的风险

近年来，随着经济社会的全面发展以及生活成本上升，公司的用工成本呈现逐年增加的趋势。随着未来全社会平均工资水平持续上升，行业人力资源成本的上漲，公司员工薪酬水平面临上漲压力，从而给公司带来较大的经营压力。

4、运维服务收费标准下降的风险

运维服务业务的服务对象主要为药店、医疗机构、企业、社区服务机构及各级政府相关部门。未来，受到运维服务市场规模扩大、市场成熟度提高、市场竞争程度加剧等因素的影响，运维服务收费标准将可能呈现下降的趋势，公司将面临运维服务收费标准下降的风险。

5、行业政策变化的风险

民生信息化领域的市场规模与政府部门的重视程度和投资力度密切相关。近年来，国家各级政府部门相继出台了一系列扶持和发展民生信息化领域的政策措施，政府投资逐步增加，从而带动了政府部门、经办机构、社会服务机构、参保单位、社会公众等对民生信息化产品和服务的需求，以人力资源和社会保障为核心的民生信息化领域取得了快速发展。但是，不排除国家未来减少民生信息化领域的投资力度或者政策环境发生重大不利变化的可能，从而对公司的生产经营带来不利影响。

6、快速发展带来的管理风险

公司自成立以来，保持了较快的发展速度。公司资产规模的扩大和人员的增加使得公司的组织架构、管理体系趋于复杂。随着募集资金的到位和募投项目的实施，以及设立新的全资或控股子公司，公司的资产规模还将进一步扩大，对公司管理层的管理能力和管理水平提出了更高要求。如果公司管理层的管理能力和管理水平以及管理人员配置不能及时满足资产、业务规模迅速扩张的要求，公司的生产经营和业绩提升将会受到一定影响。

7、人力资源风险

作为专业从事IT软件及服务的高新技术企业，公司的研发和创新都不可避免地依赖于核心技术人员。多年以来，公司秉承和倡导中物院“铸国防基石、做民族脊梁”的核心价值观，提供有竞争力的薪酬和福利，建立科学的绩效管理和人才培养机制，培养和锻炼了一支具有丰富行业经验和高度专业化的人才队伍。但随着行业内市场竞争程度逐步加剧，对于高素质人才的争夺将会更加激烈，公司面临因竞争而流失人才的风险。同时，随着公司业务的发展，公司对于专业人才的需求将进一步增加，如果公司不能保持现有人才队伍的稳定，并及时招聘和培养一批足够且合格的专业人才，将会对公司未来业务的发展造成不利影响。

基于以上风险，公司也采取了以下主要应对措施：

公司将继续坚持“做实做深主营，围绕主营拓展，创新多元营收”的总体经营思路，通过“创新发展、做强行业、做大区域、精益研发、人才管理”五大经营策略，推进公司战略纵深发展。

1、创新发展：继续加强创新投入，持续深化解决方案创新和行业发展创新，并进一步优化创新管理。

2、做强行业：重点发展医疗健康板块，保持医保、人社、住房金融、民政等板块国内领先，大力发展智慧城市板块，强力支持公司创新业务发展，形成公司可持续发展引擎。

3、做大区域：持续完善优化“中心+行业部+区域组织”的三级研发生产体系，持续建设和完善“区域组织+行业部”的市场销售体系。

4、精益研发：把握“信创”发展机遇期，坚持以Ta⁺³为核心的技术体系，围绕技术发展趋势及“八化”（云化、中台化、微服务化、互联网化、国产化、智能化、研发运维一体化、标准化）推进技术研发，继续提升面向主流国产化基础设施和技术环境的适配能力。

5、人才管理：持续提升公司人才管理能力，优化面向优秀干部和优秀员工的激励机制，为优秀年轻员工搭建更大的发展平台，加强行业领军人才和高端人才的引进力度。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	42.40%	2021 年 04 月 13 日	2021 年 04 月 14 日	2021-023

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
卿勇	董事	离任	2021 年 04 月 02 日	因工作变动辞职 公告编号:2021-021

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、公司于2020年11月18日召开了第四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于〈四川久远银海软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，拟对公司高级管理人员、中层管理人员及对公司持续发展有直接影响的核心骨干进行股权激励。本次股权激励计划尚须获得财政部批准，且经公司股东大会审议通过后方可实施。具体内容详见2020年11月19日巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《四川久远银海软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》。

2、2021年5月，鉴于近期公司股价发生较大波动，继续实施本次激励计划难以达到预期的激励目的和激励效果，为充分落实员工激励，结合公司未来战略发展规划，从有利于公司长远发展和保护核心团队积极性出发，综合考虑近期市场环境因素和公司未来发展计划，经董事会审慎考虑后，决定终止实施本计划，无需提交股东大会审议通过。上述事项经公司第五届董事会第六次会议、第五届监事会第四次会议审议并通过《关于终止实施〈四川久远银海软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。公告编号：2021-037

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

报告期内，公司高度重视企业的社会责任工作，在努力做好企业经营发展的同时，秉承“服务民生国防，引领行业创新”的企业经营和发展理念，积极承担社会责任。

1、依法经营、诚实守信，提高持续盈利能力。

公司积极做好生产经营活动，力争以良好的经营业绩回报投资者。带头树立依法经营、诚实守信的意识，严格遵守国家法律法规和有关方针政策，多年连续获得国家工商总局认定的“守合同重信用”企业。

2、切实提高产品质量和服务水平。

通过持续的技术创新、诚实守信，认真负责做好客户的服务工作，尽力满足不同行业客户在信息化建设和服务上的各类需求，助力客户管理、服务能力和效率的提升；同时，公司重视与上下游合作伙伴的良好关系维护，致力于构建公开、公平、诚实、信用的合作平台，切实履行公司对各合作方的社会责任。

3、推进自主创新和技术进步。

“劳有所得、病有所医、老有所养、住有所居、弱有所扶”是人民对美好生活的向往，也是国家事业发展的奋斗目标。公司高度重视在民生领域的行业创新和技术研发投入，以全面覆盖就业、社会保险、劳动关系、人事、人才、收入分配六大板块的人社信息化解决方案，助力“劳有所得”；以医保、医疗、医药三医联动解决方案、人工智能健康医疗解决方案和承建国家异地就医结算平台，助力“病有所医”；以智慧健康养老解决方案，助力“老有所养”；以智慧住房金融解决方案和智慧城市解决方案，助力“住有所居”；以智慧民政解决方案，助力“弱有所扶”。

4、维护职工合法权益。

公司关怀、重视员工的权益和发展，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，切实保护职工合法权益，公司制定了员工手册、考勤制度、员工绩效考核体系等一系列的规章制度保障公司员工的权益，并接受广大员工的监督。根据公司《员工手册》和《考勤管理制度》，员工享受法定节假日、年休假、工伤假、婚假、丧假、女工产假、护理假、哺乳假、换休假、病假等国家、省、市规定的节假日，相应假期的时间及薪酬待遇按照国家、省、市的法律规定执行，对于员工生病住院、结婚、生子、直系亲属丧葬，工会给予一定慰问金并进行探望。公司重视员工的身心健康，定期组织员工体检，对已婚女士额外增加体检项目，并在38妇女节为女员工发放礼物等。

为弘扬企业文化精神，提升凝聚力，公司积极组织开展各类文化文娱活动：举办《感恩有你，一路同行》活动，弘扬员工爱岗、爱企精神；积极组织“建党100周年”党史知识答题竞赛活动以及文艺演出，增强团队凝聚力；组织员工参加中国工程物理研究院羽毛球比赛；成立篮球、足球、乒乓球等多个球类运动兴趣小组，每周工作之余组织员工开展活动，常年参加人数超过1000人次；同时为优秀学员聘请教练单独训练。

公司积极组织开展丰富多彩的员工文化交流活动，组织三八妇女节、五四青年节、父亲节、母亲节插花活动、摄影比赛等各类培训、竞赛活动，陶冶员工情操，展示员工才艺，培养员工团队精神。

公司大力开展员工各种技能培训，设立专门专职的培训部门和讲师，采取面对面、网络、定期、不定期的方式，为员工提供IT最新技术、行业业务分析、管理能力、急救应急、心理辅导等培训，提升员工的专业素养、技术能力和心理健康。

同时公司为员工提供良好的培训和晋升渠道，实现员工与企业的共同成长。

5、参与社会公益事业。

2021年公司通过购买陕西富平扶贫产品48460元、四川平武扶贫产品288040元，推进实施产业扶贫，为全国脱贫攻坚、全面奔小康贡献一份微薄之力。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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	久远集团、锐锋集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在本公司作为中物院所控制的企业期间, 本公司将严格遵守有关法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会的有关规定, 不在中国境内或境外, 直接或间接从事与久远银海及其控制的企业相同或相似并构成竞争关系的业务, 亦不会直接或间接拥有与久远银海及其控制的企业从事相同或相似并构成竞争关系的企业、组织、经济实体的控制权。本公司承诺将促使本公司控制的企业按照与本公司同样的标准遵守以上保证及承诺事项。	2012年02月05日	长期	正在履行中
	中物院	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本院作为四川久远银海软件股份有限公司(以下简称"股份公司")的实际控制人, 为有效支持股份公司发展, 维护股份公司及其他股东的合法权益, 就承担的与避免同业竞争有关的义务郑重承诺: 1、本院及本院下属单位和企业保证现时不存在与股份公司相同或同类的经营业务。2、本院及本院下属单位和企业将不在任何地方以任何方式自营与股份公司相同或相似的经营业务, 不自营任何对股份公司经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目, 也不会以任何方式投资与股份公司经营业务构成或可能构成竞争的业务, 从而确保避免对股份公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。	2012年02月25日	长期	正在履行中
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司实际控制人中国工程物理研究院是国家重点军事研究院，创建于 1958 年，是以发展国防尖端科学技术为主的集理论、实验、设计、生产为一体的综合性研究院。中物院设有科研机构、技术保障等单位，主要从事冲击波与爆轰物理、核物理、等离子与激光技术、工程材料科学、电子与光电子学、化工与计算机等领域的研究及应用，是专业门类齐全、先进设备与技术保障能力相配套的大型科研生产基地。不存在未履行法院生效法律文书确定的义务，也不存在较大债务到期未清偿的情况。

十一、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

1、中国工程物理研究院为公司的实际控制人，中国工程物理研究院及其下属单位为公司的关联方。因中物院及其下属单位目前采用公开招标方式对项目进行发包，导致公司很难对其预计2021年日常关联交易。故公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》要求，对公司与中物院及期下下属单位发生的交易金额在三百万元以上且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的关联交易，履行及时披露义务。

2、中国平安保险（集团）股份有限公司及附属企业为公司的持股5%以上的股东，平安集团及其下属单位为公司的关联方。因平安集团及其下属单位目前采用公开招标方式对项目进行发包，导致公司很难对其预计2021年日常关联交易。故公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》要求，对公司与平安集团及期下下属单位发生的交易金额在三百万元以上且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的关联交易，履行及时披露义务。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
四川久远银海软件股份有限公司与平安医疗健康管理股份有限公司签署技术开发合同暨关联交易公告	2021年04月29日	2021-030
四川久远银海软件股份有限公司关于因公开招标形成关联交易的公告	2021年05月17日	2021-034

十二、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	30,000	15,000	0	0
合计		30,000	15,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2017年3月20日收到公司第一大股东四川久远投资控股集团有限公司的《告知函》，久远集团目前持有公司26.29%股权，是公司第一大股东，久远集团的股东方中国工程物理研究院正在筹划久远集团股权变动的相关事宜，该事项可能会导致公司实际控制人的变更，但该事项还涉及国资审批等相关流程，存在一定的不确定性。其相关内容详见公司于2017年3月21日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告，公告编号：2017-011。

2、公司于2020年11月18日召开了第四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于〈四川久远银海软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，拟对公司高级管理人员、中层管理人员及对公司持续发展有直接影响的核心骨干进行股权激励。本次股权激励计划尚须获得财政部批准，且经公司股东大会审议通过后方可实施。具体内容详见2020年11月19日巨潮网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《四川久远银海软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》。

2021年5月，鉴于近期公司股价发生较大波动，继续实施本次激励计划难以达到预期的激励目的和激励效果，为充分落实员工激励，结合公司未来战略发展规划，从有利于公司长远发展和保护核心团队积极性出发，综合考虑近期市场环境因素和公司未来发展计划，经董事会审慎考虑后，决定终止实施本计划，无需提交股东大会审议通过。上述事项经公司第五届董事会第六次会议、第五届监事会第四次会议审议并通过《关于终止实施〈四川久远银海软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。公告编号：2021-037

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2020年10月28日召开的第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于注销控股子公司喀什银海鼎峰软件有限公司的议案》，同意公司注销控股子公司新疆银海鼎峰软件有限公司设立的全资子公司喀什银海鼎峰软件有限公司，相关内容详见2020年10月29日在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《四川久远银海软件股份有限公司关于注销控股子公司喀什银海鼎峰软件有限公司的公告》（公告编号：2020-053）。2021年1月12日，上述公司注销完成。相关内容见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《四川久远银海软件股份有限公司关于控股子公司喀什银海鼎峰软件有限公司注销完成的公告》（公告编号：2021-001）。

2、2021年4月28召开的第五届董事会第四次会议审议通过了全资子公司四川久远银海畅辉软件有限公司以自有资金购买办公楼的事项。相关内容详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《四川久远银海软件股份有限公司关于全资子公司购买房产的公告》（公告编号2021-028）。截止6月30日，该事项尚未完成。

第七节 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	41,855,845	13.33%				-35,130,325	-35,130,325	6,725,520	2.14%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	41,855,845	13.33%				-35,130,325	-35,130,325	6,725,520	2.14%
其中：境内法人持股	22,823,876	7.27%				-22,823,876	-22,823,876	0	0.00%
境内自然人持股	19,031,969	6.06%				-12,306,449	-12,306,449	6,725,520	2.14%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	272,168,031	86.67%				35,130,325	35,130,325	307,298,356	97.86%
1、人民币普通股	272,168,031	86.67%				35,130,325	35,130,325	307,298,356	97.86%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	314,023,876	100.00%				0	0	314,023,876	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2021年，公司高管锁定股按照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，当年解除锁定共12,380,219股,1-6月高管增持限售股增加73,770股,致本报告期限限售股减少12,306,449股。

2、2018年2月，公司面向平安养老保险股份有限公司、平安资产管理有限责任公司、广发恒定24号久远银海定向增发集合资产管理计划及广发原驰·久远银海1号定向资产管理计划发行股份，本次定向增发股份锁定期为3年，2021年2月18日，解除锁定共22,823,876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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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	解除限售日期
李慧霞	3,689,369	3,689,369		0	离任高管限售股	按深交所政策减持
王卒	2,983,875	2,983,875		0	离任高管限售股	按深交所政策减持
单卫民	1,945,875	1,945,875		0	离任高管限售股	按深交所政策减持
田志勇	1,945,125	1,945,125		0	离任高管限售股	按深交所政策减持
詹开明	1,945,125	105,000	8,400	1,848,525	1-6 月高管增持股份	按深交所政策减持
杨成文	1,945,125	0	15,000	1,960,125	1-6 月高管增持股份	按深交所政策减持
连春华	1,433,250	0	46,095	1,479,345	1-6 月高管增持股份	按深交所政策减持
张巍	1,433,250	0	0	1,433,250	高管限售股	按深交所政策减持
翟峻梓	1,330,875	1,330,875		0	离任高管限售股	按深交所政策减持
周凯	243,600	243,600		0	离任高管限售股	按深交所政策减持
程树忠	136,500	136,500		0	离任高管限售股	按深交所政策减持
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	11,850,063	11,850,063		0	定向增发限售股	按深交所政策减持
广发证券资管—工商银行—广发恒定 24 号久远银海定向增发集合资产管理计划	4,454,527	4,454,527		0	定向增发限售股	按深交所政策减持
四川久远银海软件股份有限公司—第一期员工持股计划	2,443,140	2,443,140		0	定向增发限售股	按深交所政策减持
平安养老保险股份有限公司—传	2,038,074	2,038,074		0	定向增发限售股	按深交所政策减持

统一普通保险产品						
平安养老保险股份有限公司一分红一团险分红	1,528,555	1,528,555			0	定向增发限售股 按深交所政策减持
平安养老保险股份有限公司一万能一团险万能	509,517	509,517			0	定向增发限售股 按深交所政策减持
乔登俭	0	0	4,275	4,275		1-6 月高管增持股份 按深交所政策减持
合计	41,855,845	35,204,095	73,770	6,725,520	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		20,169	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
四川久远投资控股集团有限公司	国有法人	26.29%	82,546,464	0	0	82,546,464		
四川科学城锐锋集团有限责任公司	国有法人	12.02%	37,755,536	0	0	37,755,536		
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	其他	5.63%	17,674,063	0	0	17,674,063		
李长明	境内自然人	2.19%	6,886,811	364,800	0	6,886,811		
李慧霞	境内自然人	1.57%	4,919,159	0	0	4,919,159		
广发证券资管—工商银行—广发恒定 24 号久远银海定向增发集合资产管理计划	其他	1.42%	4,454,527	0	0	4,454,527		
王卒	境内自然人	1.25%	3,929,900	10,000	0	3,929,900	质押	1,250,000
中国建设银行股份有限公司—华夏线上经济主题精选混合型证券投资基金	其他	0.97%	3,043,687	-2,032,420	0	3,043,687		

杨成文	境内自然人	0.83%	2,613,500	20,000	1,960,125	653,375		
单卫民	境内自然人	0.83%	2,596,000	11,500	0	2,596,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，久远集团、锐锋集团系中物院全资控股的公司，为公司的实际控制人。除上述关系外，公司前十大股东之间不存在其他关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川久远投资控股集团有限公司	82,546,464	人民币普通股	82,546,464					
四川科学城锐锋集团有限责任公司	37,755,536	人民币普通股	37,755,536					
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	17,674,063	人民币普通股	17,674,063					
李长明	6,886,811	人民币普通股	6,886,811					
李慧霞	4,919,159	人民币普通股	4,919,159					
广发证券资管—工商银行—广发恒定 24 号久远银海定向增发集合资产管理计划	4,454,527	人民币普通股	4,454,527					
王卒	3,929,900	人民币普通股	3,929,900					
中国建设银行股份有限公司—华夏线上经济主题精选混合型证券投资基金	3,043,687	人民币普通股	3,043,687					
单卫民	2,596,000	人民币普通股	2,596,000					
田志勇	2,556,900	人民币普通股	2,556,900					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，久远集团、锐锋集团系中物院全资控股的公司，为公司的实际控制人。除上述关联关系外，公司前十大股东之间不存在其他关联关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
连春华	董事长、总裁	现任	1,911,000	61,460	0	1,972,460			
秦志光	独立董事	现任	0	0	0	0			
冯建	独立董事	现任	0	0	0	0			
李光金	独立董事	现任	0	0	0	0			
宋小沛	副董事长	现任	0	0	0	0			
卿勇	董事	离任	0	0	0	0			
陈泉根	董事	现任	0	0	0	0			
高菁	董事	现任	0	0	0	0			
侯春梅	监事会主席	现任	0	0	0	0			
游新	监事	现任	0	0	0	0			
黄丹	监事	现任	0	0	0	0			
吴炜	监事	现任	0	0	0	0			
陈家蓉	监事	现任	0	0	0	0			
詹开明	董事、高级副总裁	现任	2,453,500	11,200	0	2,464,700			
杨成文	董事会秘书、高级副总裁、财务总监	现任	2,593,500	20,000	0	2,613,500			
张巍	高级副总裁	现任	1,911,000	0	0	1,911,000			
乔登俭	副总裁	现任	0	5,700	0	5,700			
合计	--	--	8,869,000	98,360	0	8,967,360	0	0	0

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川久远银海软件股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	408,403,493.25	729,978,499.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	154,818,493.15	304,395,273.97
衍生金融资产		
应收票据	2,304,313.39	1,077,985.00
应收账款	327,672,039.87	336,525,846.16
应收款项融资		
预付款项	10,520,533.06	10,131,078.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	49,572,395.94	45,933,242.24
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	326,053,147.96	261,959,300.83

合同资产	33,882,176.69	17,616,763.80
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	420,606,873.38	112,966,418.44
流动资产合计	1,733,833,466.69	1,820,584,407.92
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	1,500,000.00	1,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	40,851,054.97	36,893,119.93
固定资产	126,932,675.04	117,231,547.73
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,288,679.62	
无形资产	118,917,837.17	119,372,048.59
开发支出	97,194,851.31	49,482,531.42
商誉	34,758,418.83	34,758,418.83
长期待摊费用	2,957,711.06	3,729,869.82
递延所得税资产	28,908,260.00	28,135,562.83
其他非流动资产	10,710,440.14	10,710,440.14
非流动资产合计	478,019,928.14	401,813,539.29
资产总计	2,211,853,394.83	2,222,397,947.21
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	91,374,844.82	104,656,294.95
预收款项		
合同负债	552,566,374.81	545,526,515.15
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	54,959,965.70	79,835,226.96
应交税费	16,886,118.19	39,305,306.24
其他应付款	17,256,567.15	25,755,822.63
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,435,386.60	
其他流动负债		
流动负债合计	740,479,257.27	795,079,165.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,389,817.86	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	54,259,734.73	52,855,105.99
递延所得税负债	3,982,104.83	4,168,426.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,631,657.42	57,023,532.74
负债合计	807,110,914.69	852,102,698.67
所有者权益：		

股本	314,023,876.00	314,023,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	407,272,358.01	407,272,358.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,066,486.11	81,066,486.11
一般风险准备		
未分配利润	485,390,551.87	447,251,596.47
归属于母公司所有者权益合计	1,287,753,271.99	1,249,614,316.59
少数股东权益	116,989,208.15	120,680,931.95
所有者权益合计	1,404,742,480.14	1,370,295,248.54
负债和所有者权益总计	2,211,853,394.83	2,222,397,947.21

法定代表人：连春华

主管会计工作负责人：杨成文

会计机构负责人：张昕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	217,625,405.79	454,059,866.05
交易性金融资产	154,818,493.15	304,395,273.97
衍生金融资产		
应收票据	2,161,250.00	130,000.00
应收账款	259,950,776.60	256,671,659.90
应收款项融资		
预付款项	4,305,974.02	4,801,267.56
其他应收款	40,265,115.81	58,336,652.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	254,136,925.33	218,016,544.42
合同资产	28,209,530.46	16,047,416.70
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	362,600,994.63	71,381,390.91
流动资产合计	1,324,074,465.79	1,383,840,071.64
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	320,912,520.20	299,612,520.20
其他权益工具投资	1,500,000.00	1,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,644,860.13	4,716,725.35
固定资产	56,469,586.68	65,489,582.67
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,727,965.00	
无形资产	76,226,452.22	79,573,203.60
开发支出	88,369,381.22	43,107,522.31
商誉		
长期待摊费用	179,457.89	338,151.91
递延所得税资产	20,878,751.54	19,899,674.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	580,908,974.88	514,237,380.15
资产总计	1,904,983,440.67	1,898,077,451.79
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	133,260,808.72	156,839,623.97
预收款项		
合同负债	432,420,632.61	444,816,001.64
应付职工薪酬	40,914,505.50	51,136,002.28
应交税费	14,521,609.87	18,572,589.69

其他应付款	69,633,271.56	70,717,396.32
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,791,932.64	
其他流动负债		
流动负债合计	693,542,760.90	742,081,613.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,041,723.57	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,908,734.73	25,504,105.99
递延所得税负债	510,205.48	439,527.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,460,663.78	25,943,633.39
负债合计	724,003,424.68	768,025,247.29
所有者权益：		
股本	314,023,876.00	314,023,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	411,634,122.37	411,634,122.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	80,602,733.71	80,602,733.71
未分配利润	374,719,283.91	323,791,472.42
所有者权益合计	1,180,980,015.99	1,130,052,204.50
负债和所有者权益总计	1,904,983,440.67	1,898,077,451.79

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	402,226,485.31	310,721,129.44
其中：营业收入	402,226,485.31	310,721,129.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	308,617,506.91	241,397,684.44
其中：营业成本	150,300,365.24	129,954,313.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,049,948.23	2,208,683.53
销售费用	61,832,669.29	39,843,799.68
管理费用	58,172,590.40	47,169,845.97
研发费用	38,433,462.64	27,620,170.12
财务费用	-3,171,528.89	-5,399,128.48
其中：利息费用	390,413.26	
利息收入	3,688,853.91	5,490,682.18
加：其他收益	4,736,979.13	6,612,295.63
投资收益（损失以“-”号填列）	3,523,671.56	-74,088.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	2,491,849.32	2,764,285.09

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-8,685,174.50	-7,472,410.55
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,437,484.10	-2,144,384.26
资产处置收益(损失以“-”号填列)	13,505.45	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	94,252,325.26	69,009,142.00
加: 营业外收入	606,628.47	75,807.37
减: 营业外支出	7,507.40	2,120,349.82
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	94,851,446.33	66,964,599.55
减: 所得税费用	13,300,633.33	7,661,412.95
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	81,550,813.00	59,303,186.60
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	81,550,813.00	59,303,186.60
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	85,242,536.80	57,775,935.64
2.少数股东损益	-3,691,723.80	1,527,250.96
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) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	81,550,813.00	59,303,186.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	85,242,536.80	57,775,935.64
归属于少数股东的综合收益总额	-3,691,723.80	1,527,250.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.18
（二）稀释每股收益	0.27	0.18

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

法定代表人：连春华

主管会计工作负责人：杨成文

会计机构负责人：张昕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	333,540,492.22	232,279,228.51
减：营业成本	124,524,110.17	94,682,839.33
税金及附加	2,041,869.07	1,249,398.55
销售费用	43,934,290.14	28,390,020.36
管理费用	35,840,012.10	28,989,470.66
研发费用	17,271,605.89	19,978,306.01
财务费用	-2,447,239.14	-4,360,184.24
其中：利息费用	186,204.69	
利息收入	2,729,376.88	4,428,192.45

加：其他收益	1,116,956.62	1,396,082.60
投资收益（损失以“-”号填列）	3,230,136.30	2,693,911.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,491,849.32	2,764,285.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,466,672.47	-7,146,577.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-943,991.17	-2,144,384.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,325.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	109,812,447.59	60,912,695.04
加：营业外收入	85,808.67	72,890.70
减：营业外支出	2,237.36	2,059,866.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	109,896,018.90	58,925,718.92
减：所得税费用	11,864,626.01	6,080,521.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	98,031,392.89	52,845,197.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	98,031,392.89	52,845,197.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	98,031,392.89	52,845,197.82
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.31	0.17
(二) 稀释每股收益	0.31	0.17

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	415,595,902.74	314,052,002.89
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	873,985.30	1,004,556.19
收到其他与经营活动有关的现金	11,198,879.28	26,450,597.16
经营活动现金流入小计	427,668,767.32	341,507,156.24
购买商品、接受劳务支付的现金	119,666,708.57	156,983,594.83
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	230,568,495.21	210,190,138.34
支付的各项税费	57,791,762.47	46,537,197.87
支付其他与经营活动有关的现金	53,450,200.16	25,366,143.64
经营活动现金流出小计	461,477,166.41	439,077,074.68
经营活动产生的现金流量净额	-33,808,399.09	-97,569,918.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		330,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,410,721.25	4,470,958.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	348,318,037.56	
投资活动现金流入小计	352,744,758.81	334,470,958.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,989,133.46	44,517,676.34
投资支付的现金		130,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	504,500,000.00	
投资活动现金流出小计	589,489,133.46	174,517,676.34

投资活动产生的现金流量净额	-236,744,374.65	159,953,282.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,134,072.16	46,092,553.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,232,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,676,219.92	
筹资活动现金流出小计	50,810,292.08	46,092,553.80
筹资活动产生的现金流量净额	-50,810,292.08	-46,092,553.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-321,363,065.82	16,290,810.33
加：期初现金及现金等价物余额	720,703,931.47	788,071,171.35
六、期末现金及现金等价物余额	399,340,865.65	804,361,981.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	316,189,010.87	176,756,229.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,977,746.62	11,424,773.25
经营活动现金流入小计	330,166,757.49	188,181,003.06
购买商品、接受劳务支付的现金	124,782,471.38	65,784,276.99
支付给职工以及为职工支付的现金	141,419,093.15	155,805,447.68
支付的各项税费	31,009,739.02	28,975,980.37
支付其他与经营活动有关的现金	28,395,094.30	22,315,338.04

经营活动现金流出小计	325,606,397.85	272,881,043.08
经营活动产生的现金流量净额	4,560,359.64	-84,700,040.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	330,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,178,804.16	7,238,958.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	316,175,000.00	
投资活动现金流入小计	340,366,804.16	337,238,958.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,661,397.98	22,450,081.95
投资支付的现金	21,300,000.00	141,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	457,500,000.00	
投资活动现金流出小计	532,461,397.98	163,950,081.95
投资活动产生的现金流量净额	-192,094,593.82	173,288,876.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,134,072.16	44,860,553.80
支付其他与筹资活动有关的现金	1,536,514.13	
筹资活动现金流出小计	48,670,586.29	44,860,553.80
筹资活动产生的现金流量净额	-48,670,586.29	-44,860,553.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-236,204,820.47	43,728,283.14
加：期初现金及现金等价物余额	445,316,566.82	504,025,023.09
六、期末现金及现金等价物余额	209,111,746.35	547,753,306.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	314,023,876.00				407,272,358.01				81,066,486.11		447,251,596.47		1,249,614,316.59	120,680,931.95	1,370,295,248.54
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	314,023,876.00				407,272,358.01				81,066,486.11		447,251,596.47		1,249,614,316.59	120,680,931.95	1,370,295,248.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											38,138,955.40		38,138,955.40	-3,691,723.80	34,447,231.60
（一）综合收益总额											85,242,536.80		85,242,536.80	-3,691,723.80	81,550,813.00
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	224,302,769.00				493,613,054.04				67,284,908.25		352,603,456.64		1,137,804,187.93	111,236,817.05	1,249,041,004.98
加：会计政策变更											-23,795,277.27		-23,795,277.27	-2,485,985.36	-26,281,262.63
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	224,302,769.00				493,613,054.04				67,284,908.25		328,808,179.37		1,114,008,910.66	108,750,831.69	1,222,759,742.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	89,721,107.00				-89,721,107.00						12,915,381.84		12,915,381.84	295,250.96	13,210,632.80
（一）综合收益总额											57,775,935.64		57,775,935.64	1,527,250.96	59,303,186.60
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															
4. 其他															

(三) 利润分配											-44,860,553.80		-44,860,553.80	-1,232,000.00	-46,092,553.80
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											-44,860,553.80		-44,860,553.80	-1,232,000.00	-46,092,553.80
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	89,721,107.00				-89,721,107.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	89,721,107.00				-89,721,107.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	314,023,876.00				403,891,947.04				67,284,908.25		341,723,561.21		1,126,924,292.50	109,046,082.65	1,235,970,375.15

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	314,023,876.00				411,634,122.37				80,602,733.71	323,791,472.42		1,130,052,204.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	314,023,876.00				411,634,122.37				80,602,733.71	323,791,472.42		1,130,052,204.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										50,927,811.49		50,927,811.49
（一）综合收益总额										98,031,392.89		98,031,392.89
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
4. 其他												
（三）利润分配										-47,103,581.40		-47,103,581.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或										-47,103,581.40		-47,103,581.40

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	224,302,769.00				501,355,229.37				66,821,155.85	252,637,931.41		1,045,117,085.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	89,721,107.00				-89,721,107.00					7,984,644.02		7,984,644.02
(一)综合收益总额										52,845,197.82		52,845,197.82
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
4. 其他												
(三)利润分配										-44,860,553.80		-44,860,553.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-44,860,553.80		-44,860,553.80
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	89,721,107.00				-89,721,107.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	89,721,107.00				-89,721,107.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	314,023,876.00				411,634,122.37				66,821,155.85	260,622,575.43		1,053,101,729.65

三、公司基本情况

四川久远银海软件股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“久远银海”）成立于2008年11月24日，系由四川久远投资控股集团有限公司（以下简称“久远集团”）、四川科学城锐锋集团有限责任公司（以下简称“锐锋集团”）、四川银海软件有限责任公司（以下简称“四川银海”）及李慧霞等20名自然人经中国工程物理研究院（以下简称“中物院”）以《关于发起设立四川久远银海软件股份有限公司的批复》（院军转民[2008]216号）文批准共同发起设立的股份有限公司。企业法人营业执照统一社会信用代码：915101006818136552。2015年12月31日在深圳证券交易所上市。所属行业为计算机应用服务业。

根据本公司第三届董事会第十一次（临时）会议、2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于2017年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，不送红股、不进行现金分红。转股后本公司总股本为16,000万股。

根据本公司第三届董事会第二次（临时）会议、第三届董事会第四次（临时）会议、第三届董事会第八次（临时）会议、第三届董事会第十次会议、第四届董事会第三次会议、2016年第二次临时股东大会决议、2017年第一次临时股东大会决议、2017年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1504号”文《关于核准四川久远银海软件股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，公司发行人民币普通股股票12,540,592.00股，每股面值1.00元，每股发行价格35.72元，增加股本12,540,592.00元。非公开发行股票后公司总股本为17,254.0592万股。

经公司2018年年度股东大会、第四届董事会第十四次会议审议通过了公司2018年度利润分配预案。以总股本172,540,592股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税），共分配现金红利43,135,148元；以资本公积金向全体股东按每10股转增3股；不送红股；剩余未分配利润结转以后年度。

经公司2019年年度股东大会、第四届董事会第二十一次会议审议通过了公司2019年度利润分配预案。以总股本224,302,769股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），共分配现金红利44,860,553.80元；以资本公积金向全体股东按每10股转增4股；剩余未分配利润结转以后年度。

截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数31,402.3876万股，注册资本为31,402.3876万元，注册地：成都高新区科园一路3号2幢，总部地址：成都高新区科园一路3号2幢。

本公司主要经营活动为：研制、开发、生产、销售计算机软硬件、网络设备、办公机械、货币专用设备、机电设备（不含九座以下乘用车）；软件运行维护服务；硬件运行维护服务；信息技术服务；信息安全服务；技术咨询；信息系统集成；智能弱电工程设计、施工；公共安全技术防范工程的设计、施工（以上工程类经营项目凭资质证书从事经营）；货物进出

口、技术进出口；医药、医疗咨询服务；开发、销售电子产品、通讯产品（不含无线广播电视发射设备和卫星地面接收设备）；增值电信业务经营（未取得相关行政审批，不得开展经营活动）；零售：药品（未取得相关行政审批，不得开展经营活动）；销售医疗器械（未取得相关行政审批，不得开展经营活动）；教育咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的母公司为四川久远投资控股集团有限公司，本公司的实际控制人为中国工程物理研究院。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月20日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司考虑宏观政策风险、市场经营风险、目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素后，认为公司自报告期末起至少12个月内可持续经营。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

详见本附注“39、收入”

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见“五、重要会计政策及会计估计”中“22、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11、应收票据

详见“五、重要会计政策及会计估计”中“10、金融工具”。

12、应收账款

详见“五、重要会计政策及会计估计”中“10、金融工具”。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“五、重要会计政策及会计估计”中“10、金融工具”。

15、存货

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、合同履约成本等。

发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和

合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（10）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投

资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其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损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认： A.与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； B.该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（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	30-40 年	5%	2.38%-3.17%

专用设备	年限平均法	5 年	5%	19%
通用设备	年限平均法	5 年	5%	19%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%
固定资产装修	年限平均法	5 年		20%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本

化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

A.公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

B.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
著作权	10	直线法	预计受益年限

商标权	5	直线法	预计受益年限
财务软件	10	直线法	预计可使用年限
管理软件	10	直线法	预计可使用年限
土地使用权	40-50	直线法	土地使用权证

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
租入固定资产改良支出	4-5	租赁合同
技术成果使用权	5	技术成果使用合同
长期借款担保费	借款期限	借款合同

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

A. 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

B. 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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职工薪酬负债，并计入当期损益：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；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

35、租赁负债

公司于租赁期开始日按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该 账面价值进行调整。

37、股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益

工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

收入确认时间的具体判断标准

(1) 本公司主要业务分为软件、运维服务、系统集成三部分

A、软件分为产品软件和定制工程化软件，其中产品软件主要针对具体实施工程项目的定点医院和定点药店定制的医疗保险支付软件产品。该类软件通过产品配置、技术培训，就能够满足客户对产品的应用需求，具有区域性推广特点。定制开发工程化软件是指接受客户委托，根据客户的具体业务需求，采用软件技术进行应用软件产品研究开发，由此开发出来的软件为定制工程化软件、一般不具有通用性。

B、运维服务是指公司向客户提供的技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护、运营管理等服务内容。服务合同期限过后，合同自动终止。

C、系统集成包括外购软硬件产品和公司软件产品的安装调试。

(2) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(3) 收入确认具体原则

A、软件：产品软件如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的安装验收报告时确认为销售收入；如销售合同未规定需要安装验收的，则在取得到货验收证明时确认为销售收入。定制软件如合同中明确约定合同总金额中包含质保金的，在取得终验报告时，将质保金部分扣除后确认收入；质保金在质保期间内，按分期确认收入。

B、运维服务：合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内分期确认收入，合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

C、系统集成：如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的安装验收报告时按合同金额扣除增值税后的余额确认为销售收入；如销售合同未规定需要安装验收的，则在取得到货验收证明时按合同金额扣除增值税后的余额确认为销售收入。

确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

40、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助企业相关资产的购建

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用或损失

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则第 21 号-租赁》(以下简称“新租赁准则”)	按财政部规定执行	财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件的要求，公司对会计政策予以相应变更。

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。

单位：元

受影响的报表项目	对期初余额的影响（合并）	对期初余额的影响（母公司）
使用权资产	9,021,571.34	3,199,966.42
一年内到期的非流动负债	4,844,714.88	1,651,902.44
租赁负债	4,176,856.46	1,548,063.98

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	729,978,499.14	729,978,499.14	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	304,395,273.97	304,395,273.97	
衍生金融资产			
应收票据	1,077,985.00	1,077,985.00	
应收账款	336,525,846.16	336,525,846.16	
应收款项融资			
预付款项	10,131,078.34	10,131,078.34	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	45,933,242.24	45,933,242.24	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	261,959,300.83	261,959,300.83	
合同资产	17,616,763.80	17,616,763.80	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	112,966,418.44	112,966,418.44	
流动资产合计	1,820,584,407.92	1,820,584,407.92	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	1,500,000.00	1,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	36,893,119.93	36,893,119.93	
固定资产	117,231,547.73	117,231,547.73	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,021,571.34	9,021,571.34
无形资产	119,372,048.59	119,372,048.59	
开发支出	49,482,531.42	49,482,531.42	
商誉	34,758,418.83	34,758,418.83	
长期待摊费用	3,729,869.82	3,729,869.82	
递延所得税资产	28,135,562.83	28,135,562.83	
其他非流动资产	10,710,440.14	10,710,440.14	
非流动资产合计	401,813,539.29	410,835,110.63	9,021,571.34
资产总计	2,222,397,947.21	2,231,419,518.55	9,021,571.34
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	104,656,294.95	104,656,294.95	
预收款项			
合同负债	545,526,515.15	545,526,515.15	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	79,835,226.96	79,835,226.96	
应交税费	39,305,306.24	39,305,306.24	
其他应付款	25,755,822.63	25,755,822.63	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		4,844,714.88	4,844,714.88
其他流动负债			
流动负债合计	795,079,165.93	799,923,880.81	4,844,714.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,176,856.46	4,176,856.46
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	52,855,105.99	52,855,105.99	

递延所得税负债	4,168,426.75	4,168,426.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计	57,023,532.74	61,200,389.20	4,176,856.46
负债合计	852,102,698.67	861,124,270.01	9,021,571.34
所有者权益：			
股本	314,023,876.00	314,023,876.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	407,272,358.01	407,272,358.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	81,066,486.11	81,066,486.11	
一般风险准备			
未分配利润	447,251,596.47	447,251,596.47	
归属于母公司所有者权益合计	1,249,614,316.59	1,249,614,316.59	
少数股东权益	120,680,931.95	120,680,931.95	
所有者权益合计	1,370,295,248.54	1,370,295,248.54	
负债和所有者权益总计	2,222,397,947.21	2,231,419,518.55	9,021,571.34

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	454,059,866.05	454,059,866.05	
交易性金融资产	304,395,273.97	304,395,273.97	
衍生金融资产			
应收票据	130,000.00	130,000.00	
应收账款	256,671,659.90	256,671,659.90	
应收款项融资			

预付款项	4,801,267.56	4,801,267.56	
其他应收款	58,336,652.13	58,336,652.13	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	218,016,544.42	218,016,544.42	
合同资产	16,047,416.70	16,047,416.70	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	71,381,390.91	71,381,390.91	
流动资产合计	1,383,840,071.64	1,383,840,071.64	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	299,612,520.20	299,612,520.20	
其他权益工具投资	1,500,000.00	1,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,716,725.35	4,716,725.35	
固定资产	65,489,582.67	65,489,582.67	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,199,966.42	3,199,966.42
无形资产	79,573,203.60	79,573,203.60	
开发支出	43,107,522.31	43,107,522.31	
商誉			
长期待摊费用	338,151.91	338,151.91	
递延所得税资产	19,899,674.11	19,899,674.11	
其他非流动资产			
非流动资产合计	514,237,380.15	517,437,346.57	3,199,966.42
资产总计	1,898,077,451.79	1,901,277,418.21	3,199,966.42
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	156,839,623.97	156,839,623.97	
预收款项			
合同负债	444,816,001.64	444,816,001.64	
应付职工薪酬	51,136,002.28	51,136,002.28	
应交税费	18,572,589.69	18,572,589.69	
其他应付款	70,717,396.32	70,717,396.32	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		1,651,902.44	1,651,902.44
其他流动负债			
流动负债合计	742,081,613.90	743,733,516.30	1,651,902.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,548,063.98	1,548,063.98
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	25,504,105.99	25,504,105.99	
递延所得税负债	439,527.40	439,527.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	25,943,633.39	27,491,697.37	1,548,063.98
负债合计	768,025,247.29	771,225,213.71	3,199,966.42
所有者权益：			
股本	314,023,876.00	314,023,876.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	411,634,122.37	411,634,122.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	80,602,733.71	80,602,733.71	
未分配利润	323,791,472.42	323,791,472.42	
所有者权益合计	1,130,052,204.50	1,130,052,204.50	
负债和所有者权益总计	1,898,077,451.79	1,901,277,418.21	3,199,966.42

调整情况说明

调整情况说明：本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、1%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、10%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川久远银海软件股份有限公司	10%
四川银海软件有限责任公司	25%
天津银海环球信息技术有限公司	15%
重庆久远银海软件有限公司	15%

北京久远银海技术有限公司	5%
山西久远爱思普软件股份有限公司	15%
四川兴政信息技术有限公司	15%
新疆银海鼎峰软件有限公司	15%
四川久远银海畅辉软件有限公司	15%
四川久远国基科技有限公司	25%
成都兴联汇智科技有限公司	25%
北京银海哲齐科技有限公司	25%
四川健康久远科技有限公司	15%
杭州海量信息技术有限公司	15%
天津久远健康科技有限公司	15%
喀什银海鼎峰软件有限公司	25%
鲲云（北京）科技有限公司	25%
重庆久远康成科技有限公司	25%

2、税收优惠

1、母公司税收优惠批文

根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）、《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）、《国家发展和改革委员会 工业和信息化部 财政部 国家税务总局关于印发国家规划布局内重点软件和集成电路设计领域的通知》（发改高技〔2016〕1056号）以及《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2013年第43号）规定，公司2021年度减按10%税率缴纳企业所得税。

2、子公司税收优惠批文

天津银海环球信息技术有限公司

公司于2018年11月23日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201812000449），认定有效期为3年，根据国家对高新技术企业的税收政策，公司自获得高新技术企业认定后3年内（2018.11.23-2021.11.22），所得税税率减按15%征收。

重庆久远银海软件有限公司

公司于2018年11月12日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201851100241），认定有效期为3年，根据国家对高新技术企业的税收政策，公司自获得高新技术企业认定后3年内（2018.11.12-2021.11.11），所得税税率减按15%征收。

北京久远银海技术有限公司

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条、第六条规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

山西久远爱思普软件股份有限公司

公司于2020年12月3日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202014000921），认定有效期为3年，根据国家对高新技术企业的税收政策，公司自获得高新技术企业认定后3年内（2020.12.3-2023.12.2），所得税税率减按15%征收。

四川兴政信息技术有限公司

公司于2019年10月14日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201951001028），认定有效期为3年，根据国家对高新技术

术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后3年内（2019.10.14-2022.10.13），所得税税率减按15%征收。

新疆银海鼎峰软件有限公司

公司已获新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会印发的《关于确认新疆银海鼎峰软件有限公司主营业务符合国家鼓励类目录的函》（新经信产业函[2015]529号），确定公司所从事的软件开发生产业务符合《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》第一类“鼓励类”第二十八条“信息产业”中第23款“软件开发生产（含民族语言信息化标准研究与推广运用）”的内容。依据财税[2011]58号，公司2021年度减按15%预缴企业所得税。

四川久远银海畅辉软件有限公司

公司于2018年9月14日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201851000329），认定有效期为3年，根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后3年内（2018.9.14-2021.9.13），所得税税率减按15%征收。

四川健康久远科技有限公司

公司于2019年11月28日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201951001367），认定有效期为3年，根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后3年内（2019.11.28-2022.11.27），所得税税率减按15%征收。

杭州海量信息技术有限公司

公司于2019年12月4日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201933004672），认定有效期为3年，根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后3年内（2019.12.4-2022.12.3），所得税税率减按15%征收。

天津久远健康科技有限公司

公司于2020年12月1日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202012001843），认定有效期为3年，根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后3年内（2020.12.1-2023.11.30），所得税税率减按15%征收。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

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	54,763.71	63,374.52
银行存款	399,265,486.53	718,231,505.28
其他货币资金	9,083,243.01	11,683,619.34
合计	408,403,493.25	729,978,499.14
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	9,045,962.44	9,274,567.67

其他说明

截至2021年6月30日，其他货币资金中9,045,962.44元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证存款。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	154,818,493.15	304,395,273.97
其中：		
银行结构性存款	154,818,493.15	304,395,273.97
其中：		
合计	154,818,493.15	304,395,273.97

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	143,063.39	730,000.00
商业承兑票据	2,161,250.00	347,985.00
合计	2,304,313.39	1,077,985.00

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,418,063.39	100.00%	113,750.00	5.00%	2,304,313.39	1,096,300.00	100.00%	18,315.00	5.00%	1,077,985.00
其中：										
银行承兑票据	143,063.39	5.92%	0.00	0.00%	143,063.39	730,000.00	66.59%	0.00	0.00%	730,000.00
商业承兑票据	2,275,000.00	94.08%	113,750.00	5.00%	2,161,250.00	366,300.00	33.41%	18,315.00	5.00%	347,985.00
合计	2,418,063.39	100.00%	113,750.00	5.00%	2,304,313.39	1,096,300.00	100.00%	18,315.00	5.00%	1,077,985.00

	3.39		00		.39	.00				.00
--	------	--	----	--	-----	-----	--	--	--	-----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

公司在账龄组合的基础上, 参照历史信用损失率, 计算应收票据预期信用损失金额, 组合中应收票据款项账龄均为一年以内, 坏账准备计提比例 为5%, 计提金额为113,750.00元。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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
----	----------	-----------

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,973,749.00	1.25%	4,973,749.00	100.00%		4,973,749.00	1.24%	4,973,749.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	392,210,098.47	98.75%	64,538,058.60	16.45%	327,672,039.87	394,969,624.56	98.76%	58,443,778.40	14.80%	336,525,846.16
其中：										
账龄组合	392,210,098.47	98.75%	64,538,058.60	16.45%	327,672,039.87	394,969,624.56	98.76%	58,443,778.40	14.80%	336,525,846.16
合计	397,183,847.47	100.00%	69,511,807.60		327,672,039.87	399,943,373.56	100.00%	63,417,527.40		336,525,846.16

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
绵阳市卫生和计划生育委员会	4,973,749.00	4,973,749.00	100.00%	机构变更
合计	4,973,749.00	4,973,749.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	392,210,098.47	64,538,058.60	16.45%
合计	392,210,098.47	64,538,058.60	--

确定该组合依据的说明:

除已单独计提减值准备以外的应收账款, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

公司在账龄组合的基础上, 参照历史信用损失率, 计算应收账款预期信用损失金额, 组合中具体预期信用损失金额如下:

单位: 元

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	211,553,595.37	10,577,679.76	5
1 至 2 年	96,539,144.26	9,653,914.43	10
2 至 3 年	40,119,581.48	8,023,916.30	20
3 至 4 年	12,971,531.99	6,485,766.00	50
4 至 5 年	6,147,316.29	4,917,853.03	80
5 年以上	29,852,678.08	29,852,678.08	100
合计	397,183,847.47	69,511,807.60	

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	211,553,595.37
1 至 2 年	96,539,144.26

2至3年	40,119,581.48
3年以上	48,971,526.36
3至4年	12,971,531.99
4至5年	6,147,316.29
5年以上	29,852,678.08
合计	397,183,847.47

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,973,749.00					4,973,749.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	58,443,778.40	6,094,280.20				64,538,058.60
合计	63,417,527.40	6,094,280.20				69,511,807.60

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

		比例	
第一名	45,618,730.33	11.49%	4,208,898.20
第二名	13,214,588.30	3.33%	1,675,089.09
第三名	9,776,851.86	2.46%	1,893,242.57
第四名	9,496,214.84	2.39%	908,030.06
第五名	6,699,339.85	1.69%	334,966.99
合计	84,805,725.18	21.36%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

7、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	9,512,478.51	90.42%	10,010,418.48	98.81%
1 至 2 年	970,386.69	9.22%	120,317.00	1.19%
2 至 3 年	1,055.00	0.01%		
3 年以上	36,612.86	0.35%	342.86	
合计	10,520,533.06	--	10,131,078.34	--

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：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	1,008,443.39	9.59%
第二名	968,007.40	9.20%
第三名	907,800.00	8.63%
第四名	708,500.00	6.73%
第五名	322,264.19	3.06%
合计	3,915,014.98	37.21%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	49,572,395.94	45,933,242.24
合计	49,572,395.94	45,933,242.24

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

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：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金\押金	52,905,795.53	52,266,328.54
往来款\债权债务转让	7,688,387.99	7,709,701.02
备用金	8,231,539.74	3,169,491.80
其他	3,129,863.00	2,604,174.78
合计	71,955,586.26	65,749,696.14

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	11,811,186.41	8,005,267.49		19,816,453.90
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,259,109.82	1,307,626.60		2,566,736.42

2021年6月30日余额	13,070,296.23	9,312,894.09		22,383,190.32
--------------	---------------	--------------	--	---------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	30,688,294.22
1至2年	8,241,154.77
2至3年	11,103,715.83
3年以上	21,922,421.44
3至4年	5,321,996.67
4至5年	7,287,530.68
5年以上	9,312,894.09
合计	71,955,586.26

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
保证金性质的款项	12,704,009.55	1,949,337.87				14,653,347.42
其他款项	7,112,444.35	617,398.55				7,729,842.90
合计	19,816,453.90	2,566,736.42				22,383,190.32

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

4) 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:

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	保证金	12,254,044.90	1 年以内、1-5 年	17.03%	5,826,344.25
第二名	往来款\债权债务转让	7,688,387.99	1 年以内、1-5 年、5 年以上	10.68%	6,909,041.29
第三名	保证金	3,691,133.00	2-5 年、5 年以上	5.13%	1,389,969.40
第四名	保证金	2,606,505.00	1-3 年	3.62%	438,785.00
第五名	保证金	1,873,500.00	1 年以内	2.60%	93,675.00
合计	--	28,113,570.89	--	39.07%	14,657,814.94

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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	227,936.53		227,936.53	1,058,499.13		1,058,499.13
库存商品	4,013,826.52		4,013,826.52	2,040,032.29		2,040,032.29

合同履约成本	330,675,839.88	8,864,454.97	321,811,384.91	270,584,320.20	11,723,550.79	258,860,769.41
合计	334,917,602.93	8,864,454.97	326,053,147.96	273,682,851.62	11,723,550.79	261,959,300.83

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
合同履约成本	11,723,550.79	644,635.96		3,503,731.78		8,864,454.97
合计	11,723,550.79	644,635.96		3,503,731.78		8,864,454.97

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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
项目应收款	35,723,664.34	1,841,487.65	33,882,176.69	18,607,719.50	990,955.70	17,616,763.80
合计	35,723,664.34	1,841,487.65	33,882,176.69	18,607,719.50	990,955.70	17,616,763.80

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
JY12GD01003	1,364,332.38	未到收款条件的项目合同款增加
JY19GD03800	1,424,377.36	未到收款条件的项目合同款增加
JY20JL01100	1,351,698.11	未到收款条件的项目合同款增加
XZ16CD01002	1,887,672.44	未到收款条件的项目合同款增加
JY20GZ00500	-1,251,567.40	从年初确认的合同资产转入应收款项
合计	4,776,512.89	—

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

公司在账龄组合的基础上，参照历史信用损失率，计算合同资产预期信用损失金额，组合中具体预期信用损失金额如下：

单位：元

账龄	合同资产	减值准备	计提比例（%）
1年以内	35,079,932.48	1,753,996.63	5

1 至 2 年	547,552.75	54,755.27	10
2 至 3 年	51,179.36	10,235.87	20
3 至 4 年	44,999.75	22,499.88	50
合计	35,723,664.34	1,841,487.65	

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	850,531.95			
合计	850,531.95			--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,867,044.37	187,553.21
待认证进项税额	115,619.47	1,815,147.88
定期存款及利息	416,034,111.29	110,963,717.35
增值税留抵税额	988,057.92	
预缴企业所得税	602,040.33	
合计	420,606,873.38	112,966,418.44

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
绵阳市绵州通有限责任公司	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	1,500,000.00	1,500,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	42,820,175.21			42,820,175.21
2.本期增加金额	5,402,427.04			5,402,427.04
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,402,427.04			5,402,427.04
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	48,222,602.25			48,222,602.25
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,927,055.28			5,927,055.28
2.本期增加金额	1,444,492.00			1,444,492.00
(1) 计提或摊销	1,444,492.00			1,444,492.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,371,547.28			7,371,547.28
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	40,851,054.97			40,851,054.97
2.期初账面价值	36,893,119.93			36,893,119.93

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	126,932,675.04	117,231,547.73
合计	126,932,675.04	117,231,547.73

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	电子设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	110,497,731.77	41,195,967.84	885,298.72	5,155,328.47	1,562,303.42	2,569,306.48	7,081,374.20	168,947,310.90
2.本期增加金额	15,412,478.36	2,786,049.22	184,070.80		230,185.62	1,523,690.77		20,136,474.77
(1) 购置	15,412,478.36	2,786,049.22	184,070.80		230,185.62	1,523,690.77		20,136,474.77
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	5,402,427.04	30,066.31		93,500.00		73,382.04		12,869,520.13
(1) 处置或报废		30,066.31		93,500.00		73,382.04		196,948.35
(2) 对外出租	5,402,427.04							5,402,427.04
4.期末余额	120,507,783.09	43,951,950.75	1,069,369.52	5,061,828.47	1,792,489.04	4,019,615.21	7,081,374.20	183,484,410.28
二、累计折旧								
1.期初余额	22,345,289.64	16,886,399.65	631,512.88	3,516,008.60	830,542.39	1,331,229.30	6,174,780.71	51,715,763.17
2.本期增加金额	1,431,667.20	3,147,557.61	51,663.27	234,768.35	146,660.64	228,994.61	224,403.49	5,465,715.17
(1) 计	1,431,667.20	3,147,557.61	51,663.27	234,768.35	146,660.64	228,994.61	224,403.49	5,465,715.17

提								
3.本期减少金额	442,642.18	28,562.99		88,825.00		69,712.93		629,743.10
(1) 处置或报废		28,562.99		88,825.00		69,712.93		187,100.92
(2) 投资性房地产转出	442,642.18							442,642.18
4.期末余额	23,334,314.66	20,005,394.27	683,176.15	3,661,951.95	977,203.03	1,490,510.98	6,399,184.20	56,551,735.24
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	97,173,468.43	23,946,556.48	386,193.37	1,399,876.52	815,286.01	2,529,104.23	682,190.00	126,932,675.04
2.期初账面价值	88,152,442.13	24,309,568.19	253,785.84	1,639,319.87	731,761.03	1,238,077.18	906,593.49	117,231,547.73

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	使用权资产	合计
1.期初余额	9,021,571.34	9,021,571.34
2.本期增加金额	9,799,612.40	9,799,612.40
4.期末余额	18,821,183.74	18,821,183.74
2.本期增加金额	3,532,504.12	3,532,504.12
(1) 计提	3,532,504.12	3,532,504.12
4.期末余额	3,532,504.12	3,532,504.12
1.期末账面价值	15,288,679.62	15,288,679.62
2.期初账面价值	9,021,571.34	9,021,571.34

其他说明：

26、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	著作权	财务软件	管理软件	合计
----	-------	-----	-------	-----	------	------	----

一、账面原值							
1.期初余额		3,007,317.62		180,895,287.49	1,712,719.04	11,303,270.68	196,918,594.83
2.本期增加金额				6,648,833.07		1,150,073.58	7,798,906.65
(1) 购置						1,150,073.58	1,150,073.58
(2) 内部研发				6,648,833.07			6,648,833.07
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额						389,589.75	389,589.75
(1) 处置						12,212.39	12,212.39
(2) 其他						377,377.36	377,377.36
4.期末余额		3,007,317.62		187,544,120.56	1,712,719.04	12,063,754.51	204,327,911.73
二、累计摊销							
1.期初余额		1,096,395.68		42,846,455.54	1,488,502.43	2,590,243.76	48,021,597.41
2.本期增加金额				7,244,406.02	30,249.96	595,848.78	7,870,504.76
(1) 计提				7,244,406.02	30,249.96	595,848.78	7,870,504.76
3.本期减少金额						6,976.44	6,976.44
(1) 处置							
(2) 其他						6,976.44	6,976.44
4.期末余额		1,096,395.68		50,090,861.56	1,518,752.39	3,179,116.10	55,885,125.73
三、减值准备							
1.期初余额		1,910,921.94		27,614,026.89			29,524,948.83

额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额		1,910,921.94		27,614,026.89			29,524,948.83
四、账面价值							
1.期末账面价值				109,839,232.11	193,966.65	8,884,638.41	118,917,837.17
2.期初账面价值				110,434,805.06	224,216.61	8,713,026.92	119,372,048.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、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		
医保便民服务平台项目	2,160,466.39	7,494,514.95			0.00	1,241,399.51		8,413,581.83
医保基金精算与医保服务治理解决方案项目	0.00	2,814,565.69			0.00	0.00		2,814,565.69
军民融合公共服务平台	16,710,068.91	113,467.56			0.00	0.00		16,823,536.47

信息化支撑服务项目								
技术平台研发与技术管理体系建设项目	0.00	7,298,779.49			0.00	3,172,686.95		4,126,092.54
数字政务与智慧城市行业基础研究	1,100,988.69	20,660,044.82			1,445,475.86	4,837,656.53		15,477,901.12
综合	29,511,007.43	50,025,313.21			5,203,357.21	24,793,789.77		49,539,173.66
合计	49,482,531.42	88,406,685.72			6,648,833.07	34,045,532.76		97,194,851.31

其他说明

项目名称	相关项目的基本情况	实施进度	
医保便民服务平台项目	研发大健康融合支付平台、医疗便民服务平台、医药便民服务平台、医疗保险控费解决方案、智慧医养云服务平台等内容，并建设基础设施及运营中心。	总体处于开发阶段，部分产品进行试点应用。	
医保基金精算与医保服务治理解决方案项目	开展医保大数据分析的深入研究，打造基金精算决策平台解决方案和服务体系，研究开发社会医疗保险和商业健康险领域的精算与大数据分析产品。	总体处于开发阶段，部分产品进行试点应用。	
军民融合公共服务平台信息化支撑服务项目	包括平台信息化基础设施建设、平台软件系统建设、平台运维及运营中心建设等。	处于开发阶段，部分产品进行试点应用。	
技术平台研发与技术管理体系建设项目	包括项目管理、技术研发、平台研发、工程技术、质量、UE设计等研发工作与技术管理工作。	总体处于研究阶段，部分平台产品进入开发阶段。	
数字政务与智慧城市行业基础研究项目	包括人社、住房金融、民政、智慧城市等行业的基础研究工作。	总体处于开发阶段，部分产品进行试点应用。	总体处于开发阶段，部分产品进行试点应用。
综合研发	开展技术标准研制、新行业产品研发、研发支撑等工作。	总体处于开发阶段，部分产品进行试点应用。	

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
杭州海量信息技术有限公司	34,758,418.83					34,758,418.83

合计	34,758,418.83					34,758,418.83
----	---------------	--	--	--	--	---------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
租入固定资产改良支出	3,257,030.38	130,836.50	689,509.24		2,698,357.64
技术成果使用权	367,159.71		183,579.78		183,579.93
阿里云租赁费	105,679.73		29,906.24		75,773.49
合计	3,729,869.82	130,836.50	902,995.26		2,957,711.06

其他说明

30、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	121,210,581.35	12,922,859.21	113,994,366.12	12,400,005.14
递延收益	55,053,536.99	7,328,003.70	52,555,105.99	7,078,160.60
按完工进度确认收入产生暂时性差异	57,834,929.86	6,049,968.37	57,834,929.86	6,049,968.37
新收入准则实施形成的	24,302,575.51	2,607,428.72	24,302,575.51	2,607,428.72

差异				
合计	258,401,623.71	28,908,260.00	248,686,977.48	28,135,562.83

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	18,213,333.32	3,365,333.33	19,593,333.32	3,622,333.33
交易性金融资产公允价值变动	5,102,054.79	510,205.48	4,395,273.97	439,527.40
其他	710,440.14	106,566.02	710,440.14	106,566.02
合计	24,025,828.25	3,982,104.83	24,699,047.43	4,168,426.75

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		28,908,260.00		28,135,562.83
递延所得税负债		3,982,104.83		4,168,426.75

(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
可抵扣亏损	36,561,846.62	36,836,411.91
合计	36,561,846.62	36,836,411.91

(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
2021 年度	1,593,559.64	1,729,520.91	
2022 年度	2,731,089.83	2,731,089.83	
2023 年度	7,498,310.78	7,498,310.78	
2024 年度	9,077,223.89	9,215,827.91	

2025 年度	15,661,662.48	15,661,662.48	
合计	36,561,846.62	36,836,411.91	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
定期存款及利息	10,710,440.14		10,710,440.14	10,710,440.14		10,710,440.14
合计	10,710,440.14		10,710,440.14	10,710,440.14		10,710,440.14

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	62,881,279.90	72,416,190.86
1 年以上	28,493,564.92	32,240,104.09
合计	91,374,844.82	104,656,294.95

(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
西安翔成信息科技有限公司	2,094,000.00	业务进行中
合计	2,094,000.00	--

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	552,566,374.81	545,526,515.15
合计	552,566,374.81	545,526,515.15

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
JY20GD04500	-5,165,735.82	本期项目确认收入
XZ17GCD02800	-3,197,826.31	本期项目确认收入
JY20GX06500	3,787,243.27	本期项目收到客户预付款
合计	-4,576,318.86	——

39、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	79,835,226.96	239,076,346.18	263,987,697.11	54,923,876.03
二、离职后福利-设定提存计划		14,008,444.97	13,972,355.30	36,089.67
三、辞退福利		324,532.43	324,532.43	
合计	79,835,226.96	253,409,323.58	278,284,584.84	54,959,965.70

(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	74,523,974.54	215,102,000.66	242,311,292.31	47,314,682.89
2、职工福利费	0.00	3,167,302.03	2,866,584.42	300,717.61
3、社会保险费	18,319.68	7,958,643.25	7,971,762.99	5,199.94
其中：医疗保险费	16,911.92	7,300,137.28	7,312,112.02	4,937.18

工伤保险费		188,575.71	188,312.95	262.76
生育保险费	1,407.76	469,929.26	471,337.02	
4、住房公积金	12,701.00	9,673,669.24	9,632,359.24	54,011.00
5、工会经费和职工教育经费	5,280,231.74	3,174,731.00	1,205,698.15	7,249,264.59
合计	79,835,226.96	239,076,346.18	263,987,697.11	54,923,876.03

(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		13,505,471.54	13,470,774.90	34,696.64
2、失业保险费		502,973.43	501,580.40	1,393.03
合计		14,008,444.97	13,972,355.30	36,089.67

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,458,080.10	19,643,735.49
企业所得税	11,125,831.46	15,875,075.34
个人所得税	682,709.84	1,270,212.79
城市维护建设税	307,612.03	1,355,224.81
教育费附加	219,723.20	968,455.56
印花税	47,212.50	154,405.16
其他	44,949.06	38,197.09
合计	16,886,118.19	39,305,306.24

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	17,256,567.15	25,755,822.63
合计	17,256,567.15	25,755,822.63

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

(3) 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
应付股权收购款	8,400,000.00	8,400,000.00
费用款项	5,822,054.26	8,146,461.01
保证金/押金	2,355,499.32	7,966,426.80
往来款项	58,548.28	811,202.52
其他	620,465.29	431,732.30
合计	17,256,567.15	25,755,822.63

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
应付股权收购款	8,400,000.00	未到约定付款时点
合计	8,400,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	7,435,386.60	4,844,714.88
合计	7,435,386.60	4,844,714.88

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁负债	8,389,817.86	4,176,856.46
合计	8,389,817.86	4,176,856.46

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、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：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	52,855,105.99	2,498,431.00	1,093,802.26	54,259,734.73	收到补助，尚未满足项目结转条件
合计	52,855,105.99	2,498,431.00	1,093,802.26	54,259,734.73	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
成都高新经贸局 2015 年重大产业技术创新专项	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
基于区块链的电子处方认证与监管平台研制	200,000.00						200,000.00	与收益相关
自主可控安全技术研发及应用示范	2,520,000.00						2,520,000.00	与收益相关
川渝城市群异构服务协同的智能服务平台研发	1,237,360.00	1,438,431.00					2,675,791.00	与收益相关
高新区经贸发展局 2012 年第一批战略新兴项目验收	386,745.99			93,802.26			292,943.73	与资产相关
基于人工智能的医疗服务管理与优化	0.00	200,000.00					200,000.00	与收益相关
面向医疗监管的大规模医学知识图谱研究与应用示范	0.00	500,000.00					500,000.00	与收益相关
人工智能高性能计算机专用芯片	160,000.00						160,000.00	与收益相关
四川健康医疗大数据应用创新工程项目	20,000,000.00						20,000,000.00	与收益相关
新一代多技术集成的大	0.00	360,000.00					360,000.00	与收益相关

型软件开发平台								
自主可控运行维护与培训 SC17GJ1620 0(研发项目)	1,225,500.00						1,225,500.00	与收益相关
自主可控检测评估 SC17GJ1630 0(研发项目)	1,225,500.00						1,225,500.00	与收益相关
军民融合公共服务平台 信息化支撑服务项目 SC17GJ0240 0(研发项目)	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关
自主可控非受控环境下的数据安全保护关键技术研究及应用 SC18GJ0130 0(研发项目)	750,000.00			750,000.00				与收益相关
自由探索类基础研究和科技成果转化类	300,000.00						300,000.00	与收益相关
2019 年第二批天津市智能制造专项资金支持类项目	4,000,000.00						4,000,000.00	与收益相关
绵阳科技城军民融合高新技术产业集聚发展工程项目-自主可控军民融合信息化创新平台	18,100,000.00						18,100,000.00	与资产相关

智慧医疗云 HIS	250,000.00			250,000.00				与收益相关
合计	52,855,105.99	2,498,431.00		1,093,802.26			54,259,734.73	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	314,023,876.00						314,023,876.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	398,268,913.14			398,268,913.14
其他资本公积	9,003,444.87			9,003,444.87
合计	407,272,358.01			407,272,358.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,066,486.11			81,066,486.11
合计	81,066,486.11			81,066,486.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	447,251,596.47	352,603,456.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-23,795,277.27
调整后期初未分配利润	447,251,596.47	328,808,179.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,242,536.80	57,775,935.64

应付普通股股利	47,103,581.40	44,860,553.80
期末未分配利润	485,390,551.87	341,723,561.21

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	400,393,230.81	149,632,157.12	308,795,811.06	129,023,779.78
其他业务	1,833,254.50	668,208.12	1,925,318.38	930,533.84
合计	402,226,485.31	150,300,365.24	310,721,129.44	129,954,313.62

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中:			
软件	211,520,014.36		211,520,014.36
运维服务	145,688,143.46		145,688,143.46
系统集成	42,795,540.81		42,795,540.81
其他	389,532.18		389,532.18
其他业务	1,833,254.50		1,833,254.50
其中:			
西南地区	149,659,785.17		149,659,785.17
华北地区	41,218,175.23		41,218,175.23
西北地区	83,297,468.30		83,297,468.30
东北地区	31,184,146.62		31,184,146.62
华南地区	70,246,991.78		70,246,991.78
华东地区	9,797,718.90		9,797,718.90
华中地区	14,988,944.81		14,988,944.81
西南地区(其他业务)	1,833,254.50		1,833,254.50
其中:			

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,429,419,617.61 元，其中，995,262,880.02 元预计将于 2021 年度确认收入，392,115,731.40 元预计将于 2022 年度确认收入，42,041,006.19 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

62、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	1,187,770.71	774,865.05
教育费附加	851,573.86	553,281.03
房产税	675,456.61	596,085.10

土地使用税	14,410.46	11,212.17
车船使用税	8,660.00	9,120.00
印花税	194,987.19	147,060.60
其他	117,089.40	117,059.58
合计	3,049,948.23	2,208,683.53

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,329,744.91	13,519,084.13
业务招待费	12,960,439.39	7,411,296.53
差旅费	3,440,642.71	2,012,512.56
耗材	168,279.00	30,543.46
汽车费	238,759.03	365,690.56
市场拓展费	12,371,444.59	6,888,421.24
售后服务费	10,517,068.88	7,887,857.24
办公费	808,692.35	885,391.60
其他	997,598.43	843,002.36
合计	61,832,669.29	39,843,799.68

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,410,821.25	9,669,083.41
社会保险费	12,825,328.03	4,779,979.16
租赁费	3,218,927.66	4,741,919.58
折旧	5,138,748.54	1,812,249.31
水电物管费	1,878,030.37	1,724,580.49
住房公积金	5,570,898.54	4,784,500.56
办公费	1,682,746.37	1,400,229.54
福利费	966,030.61	1,514,887.40
工会经费、职工教育经费	2,410,297.44	1,909,897.56

汽车费	260,769.45	219,149.53
无形资产摊销	3,436,930.60	7,343,859.69
其他	8,373,061.54	7,269,509.74
合计	58,172,590.40	47,169,845.97

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,528,808.01	19,999,804.99
委托开发费	500,000.00	1,312,318.94
租赁费	67,502.06	103,220.20
折旧费	1,810,446.16	763,261.93
水电物管费	105,836.69	271,148.74
办公费	186,998.75	63,725.44
汽车费	54,855.97	35,798.50
其他	7,179,015.00	5,070,891.38
合计	38,433,462.64	27,620,170.12

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	390,413.26	
减：利息收入	3,688,853.91	5,490,682.18
其他	126,911.76	91,553.70
合计	-3,171,528.89	-5,399,128.48

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,467,434.87	4,920,837.76
代扣个人所得税手续费	167,163.92	171,898.15

进项税加计抵减	1,102,380.34	1,519,559.72
合计	4,736,979.13	6,612,295.63

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,010,684.92	
定期存款利息收入	2,512,986.64	
其他		-74,088.91
合计	3,523,671.56	-74,088.91

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,491,849.32	2,764,285.09
合计	2,491,849.32	2,764,285.09

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,309,221.79	-1,827,487.61
应收账款坏账损失	-6,289,542.71	-5,730,332.94
应收票据坏账损失	-86,410.00	85,410.00
合计	-8,685,174.50	-7,472,410.55

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-644,635.96	-2,144,384.26
十二、合同资产减值损失	-792,848.14	
合计	-1,437,484.10	-2,144,384.26

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	13,505.45	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	606,628.47	75,807.37	
合计	606,628.47	75,807.37	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、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
对外捐赠		2,060,483.00	
其他	7,507.40	59,866.82	
合计	7,507.40	2,120,349.82	

其他说明：

76、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	14,259,652.42	9,336,675.15
递延所得税费用	-959,019.09	-1,675,262.20
合计	13,300,633.33	7,661,412.95

(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	94,851,446.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,485,144.63
子公司适用不同税率的影响	-1,091,094.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	875,024.12
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	4,108,602.43
以前年度所得税费用的影响	26,467.39
合并层面确认递延所得税负债的影响	-257,000.00
其他	153,489.11
所得税费用	13,300,633.33

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
利息收入	5,827,048.69	7,093,532.00
租金收入	523,109.60	1,493,824.88
其他	89,558.00	75,807.47

以前年度多缴税款退回	32,828.64	87,866.78
企业间往来及其他		4,926,403.34
政府补助收入	4,726,334.35	12,773,162.69
合计	11,198,879.28	26,450,597.16

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
费用性支出	40,744,470.46	19,552,551.11
银行手续费	79,967.25	59,426.26
营业外支出-其他	734.04	2,120,349.82
企业间往来及其他	8,874,243.84	
租金支出	3,750,784.57	3,633,816.45
合计	53,450,200.16	25,366,143.64

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
赎回银行理财产品收到的现金	250,000,000.00	
收回定期存款的现金	98,318,037.56	
合计	348,318,037.56	

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
购买银行理财产品及结构性存款支付的现金	100,000,000.00	
购买定期存款	404,500,000.00	
合计	504,500,000.00	

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

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
租期 1 年以上大额房租款	3,676,219.92	
合计	3,676,219.92	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	81,550,813.00	59,303,186.60
加：资产减值准备	10,122,658.60	9,616,794.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,087,755.80	4,407,127.54
使用权资产折旧	3,532,504.12	
无形资产摊销	7,894,976.42	7,268,713.71
长期待摊费用摊销	986,259.78	665,717.08
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）	-3,144.55	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,503.32	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,491,849.32	-2,764,285.09
财务费用（收益以“-”号填列）	390,413.26	
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,523,671.56	74,088.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-949,020.03	-1,074,661.26

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-186,321.92	-600,600.94
存货的减少（增加以“—”号填列）	-64,083,082.18	-58,473,630.88
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-21,831,390.81	-27,730,328.43
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-50,306,803.02	-88,262,040.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-33,808,399.09	-97,569,918.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	399,340,865.65	804,361,981.68
减：现金的期初余额	720,681,757.98	788,071,171.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	22,173.49	
现金及现金等价物净增加额	-321,363,065.82	16,290,810.33

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	22,173.49
其中：	--
其中：	--

其中：	--
处置子公司收到的现金净额	22,173.49

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	399,340,865.65	720,681,757.98
其中：库存现金	54,763.71	63,374.52
可随时用于支付的银行存款	399,265,486.53	718,231,505.28
可随时用于支付的其他货币资金	20,615.41	2,409,051.67
二、现金等价物		22,173.49
三、期末现金及现金等价物余额	399,340,865.65	720,703,931.47

其他说明：

80、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：

81、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	9,045,962.44	保函保证金
合计	9,045,962.44	--

其他说明：

相关说明详见附注“七、1、货币资金”。

82、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
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款（与资产相关）	6,000,000.00	递延收益	93,802.26
财政拨款（与收益相关）	3,498,431.00	递延收益	1,000,000.00
财政拨款（与收益相关）	1,600,953.89	其他收益	1,600,953.89
税收返还（与收益相关）	772,678.72	其他收益	772,678.72

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司于 2020 年 10 月 28 日召开的第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于注销控股子公司喀什银海鼎峰软件有限公司的议案》，同意公司注销控股子公司新疆银海鼎峰软件有限公司设立的全资子公司喀什银海鼎峰软件有限公司（以下简称“喀什银海鼎峰”）。

截止2021年6月30日，喀什银海鼎峰已完成工商注销登记。该公司不再纳入公司合并财务报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆久远银海软件有限公司	重庆	重庆	计算机应用服务业	100.00%		新设
北京久远银海技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	51.00%		新设
四川兴政信息技术有限公司	成都	成都	计算机应用服务业	51.00%		新设
山西久远爱思普软件股份有限公司	太原	太原	计算机应用服务业	60.00%		新设
新疆银海鼎峰软件有限公司（注）	乌鲁木齐	乌鲁木齐	计算机应用服务业	45.00%		新设
四川久远银海畅辉软件有限公司	绵阳	绵阳	计算机应用服务业	100.00%		新设
天津银海环球信息技术有限公司	天津	天津	计算机应用服务业	69.20%		同一控制下合并
四川银海软件有限责任公司	成都	成都	计算机应用服务业	100.00%		同一控制下合并
四川久远国基科技有限公司	成都	成都	计算机应用服务业	100.00%		新设
成都兴联汇智科技有限公司	成都	成都	计算机应用服务业		100.00%	新设
北京银海哲齐科	北京	北京	计算机应用服务	60.00%		非同一控制下合

技有限公司			业			并
四川健康久远科 技有限公司	成都	成都	计算机应用服务 业	80.00%		非同一控制下合 并
杭州海量信息技 术有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务 业	60.00%		非同一控制下合 并
天津久远健康科 技有限公司	天津	天津	计算机应用服务 业		51.00%	新设
重庆久远康成科 技有限公司	重庆	重庆	计算机应用服务 业	75.00%		新设
鲲云（北京）科 技有限公司	北京	北京	计算机应用服务 业	70.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

新疆银海鼎峰软件有限公司董事会共设 5 名成员，其中 3 名为四川久远银海软件股份有限公司派出人员，分别为徐仓峰、杨成文、张巍，且徐仓峰任公司董事长。根据公司章程第二十条规定：“董事会对所议事项作出决定应由占全体董事二分之一以上的董事表决通过方为有效。”因此，公司虽持股比例为 45%，但上述事项表明公司对新疆银海拥有实际控制权。

天津银海环球信息技术有限公司（以下简称“天津银海”）持有天津久远健康科技有限公司（以下简称“天津健康”）51.00% 的股权。久远银海持有天津银海 69.20% 股权，久远银海通过控制天津银海，最终达到控制天津健康。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
--	------	-----	--------	----------	------	-----	--------	----------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政

策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。期末公司无对外借款，不存在利率风险。

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。期末公司无对外币账户，不存在汇率风险。

其他价格风险。本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			154,818,493.15	154,818,493.15
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			154,818,493.15	154,818,493.15
（三）其他权益工具投资			1,500,000.00	1,500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			156,318,493.15	156,318,493.15
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在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。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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。银行理财产品及结构性存款的公允价值根据受托方对同一或可比资产的报价中获取，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
四川久远投资控股集团有限公司	四川省绵阳市	其他	200,000,000.00	26.29%	26.29%

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为中国工程物理研究院。公司第一大股东四川久远投资控股集团有限公司持有本公司26.29%股权，中国工程物理研究院持有四川久远投资控股集团有限公司100%股权，通过控制四川久远投资控股集团有限公司，最终达到控制本公司。

本企业最终控制方是中国工程物理研究院。

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、在其他主体中的权益。

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
四川久信科诚信息技术有限公司	母公司控制的其他子公司
中国工程物理研究院及其下属单位	实际控制人及其下属单位
四川中锐信息技术有限公司	母公司控制的其他子公司
平安医疗健康管理股份有限公司	持股 5% 以上股东控制的公司
平安养老保险股份有限公司	持股 5% 以上股东控制的公司
平安科技(深圳)有限公司	持股 5% 以上股东控制的公司
深圳平安综合金融服务有限公司	持股 5% 以上股东控制的公司
长天科技有限公司	持股 5% 以上股东控制的公司
怀谷(北京)科技有限公司	控股子公司少数股东
允能新开投资管理(天津)有限公司	控股子公司少数股东
天津市逸网高新技术发展中心	控股子公司少数股东
天津环球磁卡股份有限公司	控股子公司少数股东
成都金控征信有限公司	控股子公司少数股东

其他说明

本公司与中物院及其下属单位签订的合同属于军工保密事项，根据《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》（科工财审[2008]702号）的相关规定，并经国家国防科技工业局（科工财审[2012]1662号、科工财审[2014]407号）文批准，对报告期内本公司与中物院及其下属单位发生的关联交易事项豁免披露。

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
中国工程物理研究院及其下属单位	接受劳务			否	9,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国工程物理研究院及其下属单位	出售商品		19,295,833.96
中国工程物理研究院及其下属单位	提供劳务	513,191.15	3,512,424.52
怀谷（北京）科技有限公司	提供劳务	241,991.70	
平安养老保险股份有限公司	提供劳务	148,200.00	

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
平安科技（深圳）有限公司	房屋出租	477,180.34	477,180.34
平安医疗健康管理股份有限公司	房屋出租	27,279.92	81,835.88

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
中国工程物理研究院及其下属单位	房屋承租	291,741.62	183,542.86

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

关联担保情况说明

(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
关键管理人员薪酬	1,989,531.94	2,907,426.00

(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
应收账款					
	怀谷（北京）科技有限公司	1,330,000.00	112,000.00	1,330,000.00	66,500.00

	平安医疗健康管理股份有限公司			804,830.19	156,641.51
	四川中锐信息技术有限公司	47,900.00	4,790.00	47,900.00	4,790.00
	天津市逸网高新技术发展中心	700,500.00	57,000.00	700,500.00	57,000.00
	平安养老保险股份有限公司	1,494,000.00	747,000.00	1,494,000.00	747,000.00
	中国工程物理研究院及其下属单位	6,389,732.99	828,007.61	10,775,292.89	1,483,735.97
其他应收款					
	怀谷(北京)科技有限公司	100,000.00	20,000.00	100,000.00	10,000.00
	中国工程物理研究院及其下属单位	35,059.95	1,753.00	675,223.87	74,041.10
合同资产					
	中国工程物理研究院及其下属单位	33,612.89	1,680.65	28,610.96	1,430.55
	怀谷(北京)科技有限公司	254,411.18	12,720.57		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中国工程物理研究院及其下属单位	471,698.11	471,698.11
	平安医疗健康管理股份有限公司	200,000.00	200,000.00
	长天科技有限公司	1,259,433.98	1,259,433.98
其他应付款			
	平安医疗健康管理股份有限公司		14,866.80
	平安科技(深圳)有限公司	80,812.80	80,812.80
	怀谷(北京)科技有限公司		3,902.60
	允能新开投资管理(天津)有限公司		133,574.50

合同负债			
	中国工程物理研究院及其下属单位	5,342,406.74	4,736,304.54
	平安养老保险股份有限公司		116,000.00
	平安医疗健康管理股份有限公司	147,169.81	13,640.65

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	309,602,725.70	100.00%	49,651,949.10	16.04%	259,950,776.60	300,614,189.81	100.00%	43,942,529.91	14.62%	256,671,659.90
其中:										
账龄组合	308,351,886.02	99.60%	49,651,949.10	16.10%	258,699,936.92	299,363,350.13	99.58%	43,942,529.91	14.68%	255,420,820.22
合并关联方组合	1,250,839.68	0.40%			1,250,839.68	1,250,839.68	0.42%			1,250,839.68
合计	309,602,725.70	100.00%	49,651,949.10	16.04%	259,950,776.60	300,614,189.81	100.00%	43,942,529.91		256,671,659.90

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	308,351,886.02	49,651,949.10	16.10%
合并关联方组合	1,250,839.68		
合计	309,602,725.70	49,651,949.10	--

确定该组合依据的说明:

除已单独计提减值准备以外的应收账款和其他应收款,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内	160,945,073.84	8,047,253.72	5.00
1至2年	78,176,553.29	7,817,655.33	10.00
2至3年	37,134,115.15	7,426,823.03	20.00
3至4年	9,894,268.93	4,947,134.47	50.00
4至5年	3,943,961.31	3,155,169.05	80.00
5年以上	18,257,913.50	18,257,913.50	100.00
合计	308,351,886.02	49,651,949.10	

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	161,695,073.84
1至2年	78,665,144.69
2至3年	37,146,363.43
3年以上	32,096,143.74
3至4年	9,894,268.93
4至5年	3,943,961.31
5年以上	18,257,913.50
合计	309,602,725.70

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	43,942,529.91	5,709,419.19				49,651,949.10
合计	43,942,529.91	5,709,419.19				49,651,949.10

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	44,521,346.37	14.38%	4,153,916.50
第二名	12,552,448.55	4.05%	1,639,151.09
第三名	9,576,851.86	3.09%	1,873,242.57
第四名	6,660,800.03	2.15%	333,040.00
第五名	6,084,578.79	1.97%	808,601.93
合计	79,396,025.60	25.64%	

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	40,265,115.81	58,336,652.13
合计	40,265,115.81	58,336,652.13

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金\押金	45,911,504.54	44,364,005.74
往来款\债权债务转让	7,850,770.67	27,709,701.02
备用金	4,509,891.29	2,055,790.69
其他	2,274,607.27	1,845,309.36
合计	60,546,773.77	75,974,806.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	10,488,641.44	7,149,513.24		17,638,154.68
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,722,594.00	920,909.28		2,643,503.28
2021年6月30日余额	12,211,235.44	8,070,422.52		20,281,657.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	23,417,641.67
1至2年	6,736,374.07
2至3年	9,826,738.16
3年以上	20,566,019.87
3至4年	5,281,636.67
4至5年	7,213,960.68
5年以上	8,070,422.52
合计	60,546,773.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
保证金性质的款项	10,621,899.45	2,328,466.55				12,950,366.00
其他款项	7,016,255.23	315,036.73				7,331,291.96
合计	17,638,154.68	2,643,503.28				20,281,657.96

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

4) 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：

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	保证金	12,254,044.90	1 年以内、1-5 年	20.24%	5,826,344.25
第二名	往来款\债权债务转让	7,688,387.99	1 年以内、1-5 年、5 年以上	12.70%	6,909,041.29
第三名	保证金	3,691,133.00	2-5 年、5 年以上	6.10%	1,389,969.40
第四名	保证金	2,606,505.00	1-3 年	4.30%	438,785.00
第五名	保证金	1,873,500.00	1 年以内	3.09%	93,675.00
合计	--	28,113,570.89	--	46.43%	14,657,814.94

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	320,912,520.20		320,912,520.20	299,612,520.20		299,612,520.20
合计	320,912,520.20		320,912,520.20	299,612,520.20		299,612,520.20

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津银海环球信息技术有限公司	10,384,029.11					10,384,029.11	
四川银海软件有限责任公司	76,628,491.09					76,628,491.09	
重庆久远银海软件有限公司	9,980,000.00					9,980,000.00	
北京久远银海技术有限公司	6,120,000.00					6,120,000.00	
四川兴政信息技术有限公司	25,500,000.00					25,500,000.00	
山西久远爱思普软件股份有限公司	1,200,000.00					1,200,000.00	
新疆银海鼎峰软件有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
四川久远银海畅辉软件有限公司	38,200,000.00	11,800,000.00				50,000,000.00	
四川久远国基科技有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
北京银海哲齐科技有限公司	4,900,000.00					4,900,000.00	
四川健康久远科技有限公司	17,700,000.00					17,700,000.00	
杭州海量信息技术有限公司	42,000,000.00					42,000,000.00	
重庆久远康成科技有限公司	1,500,000.00					1,500,000.00	
鲲云(北京)科技有限公司	1,000,000.00	9,500,000.00				10,500,000.00	
合计	299,612,520.20	21,300,000.00				320,912,520.20	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(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	332,908,661.69	124,354,773.49	231,660,551.03	94,587,846.53
其他业务	631,830.53	169,336.68	618,677.48	94,992.80
合计	333,540,492.22	124,524,110.17	232,279,228.51	94,682,839.33

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
软件	190,838,165.65		190,838,165.65
运维服务	106,688,136.68		106,688,136.68
系统集成	35,382,359.36		35,382,359.36
其他业务	631,830.53		631,830.53
其中：			
西南地区	114,734,982.50		114,734,982.50
华北地区	20,098,324.92		20,098,324.92
西北地区	74,000,499.16		74,000,499.16
东北地区	31,184,146.62		31,184,146.62
华南地区	69,783,522.49		69,783,522.49
华东地区	8,118,241.19		8,118,241.19
华中地区	14,988,944.81		14,988,944.81
西南地区（其他业务）	631,830.53		631,830.53

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,176,231,395.61 元，其中，854,765,753.13 元预计将于 2021 年度确认收入，289,920,519.53 元预计将于 2022 年度确认收入，31,545,122.95 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		2,768,000.00

处置交易性金融资产取得的投资收益	1,010,684.92	
定期存款利息收入	2,219,451.38	
其他		-74,088.91
合计	3,230,136.30	2,693,911.09

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,505.45	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,736,979.13	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,502,534.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	599,121.07	
减：所得税影响额	1,038,605.49	
少数股东权益影响额	592,454.91	
合计	7,221,079.49	--

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	6.76%	0.27	0.27

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.19%	0.25	0.25
-------------------------	-------	------	------

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

四川久远银海软件股份有限公司

董事长：连春华

二〇二一年八月二十日