

Glodon 广联达
广联达科技股份有限公司
GLODON COMPANY LIMITED

2016 年半年度报告

股票简称：广联达

股票代码：002410

二〇一六年八月

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
贾晓平	董事	出差	王爱华
李文	董事	出国	刁志中
孙陶然	独立董事	出差	尤完

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刁志中、主管会计工作负责人何平及会计机构负责人(会计主管人员)冯长浩声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 财务报告	38
第十节 备查文件目录	146

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、广联达	指	广联达科技股份有限公司
报告期, 本报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《广联达科技股份有限公司章程》
BIM	指	建筑信息模型 (Building Information Modeling), 是以建筑工程项目的各项相关信息数据作为模型的基础, 进行建筑模型的建立, 通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	广联达	股票代码	002410
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广联达科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	广联达		
公司的外文名称（如有）	GLODON COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	GLODON		
公司的法定代表人	刁志中		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张奎江	常帆
联系地址	北京市海淀区西北旺东路10号院东区13号楼	北京市海淀区西北旺东路10号院东区13号楼
电话	010-56403000	010-56403000
传真	010-56403335	010-56403335
电子信箱	zhangkj@glodon.com	changf@glodon.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	北京市海淀区西北旺东路10号院东区13号楼
公司注册地址的邮政编码	100193
公司办公地址	北京市海淀区西北旺东路10号院东区13号楼
公司办公地址的邮政编码	100193
公司网址	www.glodon.com
公司电子信箱	webmaster@glodon.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016年6月23日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
---------------------	---

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 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 8 月 10 日	北京市海淀区东 北旺西路 8 号院甲 18 号楼	110108004559577	110108700049024	70004902-4
报告期末注册	2016 年 6 月 15 日	北京市海淀区西 北旺东路 10 号院 东区 13 号楼	911100007000490 24C	911100007000490 24C	911100007000490 24C
临时公告披露的指定网站查 询日期（如有）	2016 年 6 月 23 日				
临时公告披露的指定网站查 询索引（如有）	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	782,286,905.46	522,128,273.42	49.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	107,092,056.43	55,438,410.18	93.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	103,569,953.46	52,232,682.81	98.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,772,149.83	-236,022,872.72	95.86%
基本每股收益（元/股）	0.096	0.050	92.00%
稀释每股收益（元/股）	0.096	0.050	92.00%
加权平均净资产收益率	3.84%	1.99%	1.85%
	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）	2,830,904,506.37	3,087,820,164.97	-8.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,613,566,567.13	2,739,038,666.70	-4.58%

二、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

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。

三、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）	-53,619.70	
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）	1,389,364.30	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,033,051.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	327,642.03	
减：所得税影响额	165,760.22	
少数股东权益影响额（税后）	8,574.80	
合计	3,522,102.97	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司实现营业总收入 786,467,554.33 元，同比增长 50.33%；实现营业收入 782,286,905.46 元，同比增长 49.83%；实现利润总额 134,605,672.70 元，同比增长 114.40%；实现归属于上市公司股东的净利润 107,092,056.43 元，同比增长 93.17%。

报告期内业绩增长较快的主要原因为：以工程信息为代表的新业务发展迅速，成效显著；成熟业务转型升级取得阶段性成果，其中的新产品收入占比增速明显；提升管理效率，促进费用优化，内部管理体系优化效力显现。

依据“建筑产业互联网平台服务商”发展定位，公司在重视内生增长的同时，积极展开融入产业、产融互促的对外投资工作。报告期内，对外投资总额超过 3.7 亿元，其中，为探索业务前沿、孵化产品，公司加入北京拉卡拉互联网产业投资基金（有限合伙）、认购美国丹华基金份额、追加 Insidemaps,INC.（美国）投资等；为发展产业内的征信、金融业务，新设全资子公司北京广联达征信有限公司、北京广联达金融信息服务有限公司等。

报告期内，公司取得：电网工程网形算量软件（V2.0）、公共资源交易平台系统（V2.0）、公共资源交易数据证书交叉互认平台系统（V2.0）、数据分析系统（V1.0）等多个软件著作权。截止报告期末，母公司已累计取得 199 个软件著作权，合并报表范围内下属子公司累计取得 142 个软件著作权，合计共取得 341 个软件著作权。

报告期内，公司获得荣誉：“中国中小板、创业板公司治理 50 强”；第七届中国中小板上市公司投资者关系最佳董事会奖；公司及全资子公司北京广联达梦龙软件有限公司均被评为“2015 年度纳税信用 A 级企业”等。

报告期内，公司正式更名为“广联达科技股份有限公司”。从“软件”跨越到“科技”，公司整体业务突破“软件”范畴，扩展至软硬件专业应用、产业大数据、产业征信、产业金融等领域，以创新互联网思维重构商业模式、运营模式和管理模式。公司新 LOGO 以绿色表达对智慧建筑的追求，以轻量蓝表达活力进取的态度。未来，广联达将以科技链接产业，通过建筑产业互联网平台构建更完整与高效的产业生态圈，推动建筑业整体向“精益、智慧、绿色”方向转型升级，为实现行业的创新发展做出积极贡献。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，依据公司战略规划，成熟业务稳步发展、积极创新，新业务厚积薄发、快速成长。公司调整收入结构成效显著，新业务和新产品的营收占比达到 64.88%。各主要业务进展情况综述如下：

（1）工程造价业务（含：工程计价业务线、工程计量业务线）

报告期内，工程计价业务线推出云计价新产品，营收同比大幅增长；工程计量业务线稳步发展，以精装修算量、市政算量、钢结构算量为代表的新产品的研发及推广取得快速进展。

报告期内，造价业务在试点地区大力开展用户运营工作，在需求挖掘、价值创造、价值提供及交付等环节持续提升优化，使产品及服务价值最大化，同时积累完善大数据，为后续打通存量订单、驱动商业模式转型奠定基础。

（2）工程施工业务（含：施工业务线、管理类业务线）

报告期内，施工业务线深入用户现场研究业务，充分利用公司 BIM 和云技术等优势，研发出解决钢筋工程和施工现场模拟等新一代岗位级工具产品。该业务线在全国布局销售渠道，持续开展能力建设，为后续新产品规模化推广做好准备。管理类业务线向物联网、云+端、大数据模式转型，劳务实名制管理、物资验收管理等新业务采用软硬件一体化方案，有效解决施工现场的人员管理、物资管理等痛点问题，深受用户欢迎。随着施工企业对项目精细化管理要求的不断提高，该业务线中的项目管理信息化解决方案（GEPS）等成熟业务的营收同比有较大增长。

报告期内，工程施工业务的两条业务线充分发挥专业协同、信息共享等优势，围绕施工现场提供多种岗位级和管理级的信息化服务，共同打造“智慧工地”。

（3）工程信息业务

工程信息业务为建筑行业参与各方提供基于“互联网+大数据技术+信息服务”的建筑工程信息数据服务整体解决方案，主要包含：广材信息服务、指标信息服务、工程信息服务等。“广联达建筑工程信息数据服务整体解决方案”荣获中国信息技术服务产业 2014-2015 年度“中国大数据应用优秀创新实践奖”。

报告期内，该业务营收呈现大幅度增长。从业务广度上，已覆盖全国绝大多数省份。从业务深度上，以材价信息产品（广材助手、广材网）、指标产品为代表的产品应用率有较大提升。该业务的价值得到用户广泛认可。

（4）国际化业务

报告期内，国际化业务稳健发展。在产品方面，MagiCad 作为机电专业 BIM 的引领者，营收增长较快，在欧洲市场表现突出，英国的营收同比增长 100% 以上；MagiCloud 作为业内最丰富的机电构件库产品，用

户覆盖 100 多个国家。在市场方面，公司启用全新的国际化品牌 Cubicost，公司产品在国际市场的产品认可度和品牌影响力进一步提升。

（5）产业金融业务

报告期内，产业金融业务在原有小额贷款公司、商业保理公司的基础上，成立全资子公司北京广联达征信有限公司、北京广联达金融信息服务有限公司。根据产融结合、产融互促的指导思想，发挥公司专业应用优势，持续开发金融新产品。积极与优质企业达成战略合作，持续完善专业团队建设。金融业务稳步增长、运行稳健，上半年发放贷款总额超过 8000 万元，无不良，整体业务资产质量优质。

（6）其它类型业务

1) 电商业务

报告期内，旺材电商与 130 余家客户实现三年战略签约及意向签约，可估算战略签约额超过 20 亿元。旺材开展定制网销合作计划，启动电梯、入户门、新风设备、弱电等 10 个类别的产品定制和业务验证，得到供应商广泛响应。旺材启动地区采购社区业务，整合区域伙伴资源，充分利用平台优势，为区域提供有针对性的供应商管理、在线招采、采购优化等服务。旺材构建面向地产决策者的“在线比价顾问系统”和面向采购供应链的“采购业务系统”，整合产业链上下游企业，验证电商平台价格优势，保障平台议价能力和整体服务不断提升。

2) 工程教育业务

报告期内，工程教育业务迅速发展，继续领跑全国建筑类实训课程市场。该业务专注于通过实践教学的课程开发培养建筑类专业的应用型人才，实践课程已由造价、施工实训系列拓展至 BIM 综合实训系列、虚拟仿真综合实训系列等方面，形成了覆盖建筑类学科实践教学的完整体系。该业务积极探索互联网在线教育以及开展技能测评认证服务，已经为超过 500 所院校提供了超过 20 万人次的技能测评认证。

3) BIM 业务

BIM 技术作为建筑产业信息化的核心组成部分，公司一直非常重视对此投入，通过多年积累已形成领先优势。公司各主要业务均与 BIM 技术进行了深度结合，在工程计量、工程施工、国际化等业务得以全面应用。此外，公司单独设有 BIM 产品部，聚焦于施工建造阶段，推广专业 BIM 应用产品。

报告期内，BIM 产品部取得长足进展。产品方面：BIM 产品体系形成覆盖岗位级、项目级、企业级的整体 BIM 解决方案；项目级产品持续迭代，多岗位 BIM 协同更加便捷；开发机电支吊架建模新产品，进一步丰富各专业建模工具。市场方面：专注于 BIM 轻量化推广应用，承办上百场行业峰会、公益讲座、企业 BIM 应用案例分享会等；推进北京、上海、陕西、重庆、湖南等多个省份 BIM 联盟的成立和运作；协助中建协举办第二届中国建设工程 BIM 大赛，协助中国安装协会举办“安装之星”大赛等。企业合作方面：

与苏中集团、湖南建工、瑞和安惠、百川伟业等多家大型施工集团以及 BIM 咨询企业签约战略合作，强强联手，构建 BIM 生态圈合作发展的新平台、新模式。

2、主要财务数据同比变动情况

本期较上年同期相比，主要利润表及现金流量表项目变动情况如下：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业总收入	786,467,554.33	523,144,189.06	50.33%	主要由于新业务及新产品收入增长较快所致
营业收入	782,286,905.46	522,128,273.42	49.83%	主要由于新业务及新产品收入增长较快所致
利息收入	3,938,846.73	771,615.64	410.47%	由于公司下属小贷公司和保理公司获得贷款相关收益同比增加所致
营业成本	41,157,033.61	17,143,462.08	140.07%	主要由于销售增长及部分产品模式发生变化所致
营业税金及附加	13,733,915.77	8,649,459.45	58.78%	主要由于收入同比增加所致
销售费用	273,504,063.34	215,790,572.42	26.75%	主要由于销售增长带来职工薪酬增长所致
管理费用	389,449,218.10	320,223,889.03	21.62%	主要由于构建服务于转型升级的内部管理体系，加大研发投入以及提升薪酬竞争力所致
财务费用	-9,641,735.98	-16,077,888.80	40.03%	主要由于银行存款利率下调，利息收入同比减少所致
资产减值损失	3,105,220.30	2,235,535.77	38.90%	主要由于应收款项有较大增长所致
投资收益	774,729.97	2,870,618.62	-73.01%	主要由于投资理财产品收益同比减少所致
营业外收入	58,885,890.14	85,057,873.89	-30.77%	主要由于报告期内母公司收到的增值税退税款同比减少所致
所得税费用	18,802,983.31	3,290,039.22	471.51%	主要由于业绩增长所致
研发投入	198,388,298.23	165,079,762.99	20.18%	主要由于公司加大研发投入职工薪酬增长所致
经营活动产生的现金流量净额	-9,772,149.83	-236,022,872.72	95.86%	主要由于销售回款增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-119,850,650.22	-442,544,472.88	72.92%	主要由于投资理财产品净支出同比减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-261,219,743.39	-311,427,988.01	16.12%	主要由于利润分配金额同比减少所致
现金及现金等价物净增加额	-385,386,951.96	-991,072,143.71	61.11%	主要由于销售回款增长，以及投资、利润分配同比减少所致

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露额经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司坚定不移地执行了三三战略规划和年度经营计划。公司 2016 年半年度经营业绩与一季报报告中的半年度业绩预告情况不存在差异。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
软件行业	782,286,905.46	41,157,033.61	94.74%	49.87%	140.07%	-1.98%
分产品						
工程造价业务	504,637,117.20	16,779,294.92	96.67%	46.65%	271.26%	-2.02%
工程施工业务（含项目管理业务）	110,327,603.37	16,366,823.80	85.17%	36.71%	234.11%	-8.76%
工程信息业务	100,862,948.74	1,555,173.32	98.46%	156.39%	230.82%	-0.35%
海外业务	48,633,899.76	6,303,165.84	87.04%	22.85%	-10.01%	4.73%
其他业务	17,825,336.39	152,575.73	99.14%	-2.18%	-39.20%	0.52%
分地区						
北京	214,701,289.06	16,650,365.16	92.24%	48.41%	134.49%	-2.85%
华北	59,547,540.36	2,121,432.77	96.44%	39.19%	501.44%	-2.74%
东北	45,536,558.26	1,627,573.57	96.43%	61.46%	580.64%	-2.72%
西北	71,147,436.12	2,528,585.13	96.45%	66.49%	588.39%	-2.69%
中南	79,738,067.66	2,867,519.14	96.40%	40.23%	501.47%	-2.76%
华东	149,545,576.47	5,019,017.44	96.64%	95.78%	484.70%	-2.24%
华南	52,239,563.82	1,848,625.27	96.46%	30.86%	471.50%	-2.73%
西南	61,196,973.95	2,190,749.29	96.42%	20.42%	420.51%	-2.75%
海外	48,633,899.76	6,303,165.84	87.04%	22.85%	-10.01%	4.73%

注 1：海外区域收入为芬兰子公司、新加坡子公司、香港子公司、马来西亚子公司、英国子公司以及海外代理公司收入。

注 2：北京区域包含管理类业务收入。

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力持续提升。公司成立至今，始终深耕于建设工程领域信息化行业，在专业、产品、客户、核心技术、人才体系、品牌等方面拥有强大优势。依据公司“建筑产业互联网平台服务商”的发展定位，公司在专业应用、产业大数据等方面拥有核心竞争力，并通过数据及平台资产有序开展产业征信、产业金融等增值服务。公司以开放、互联、共享、协同的平台化理念与行业伙伴共同打造产业新生态，为建筑业的转型升级做出积极贡献。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
371,683,633.55	198,551,399.93	87.20%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
广联达商业保理有限公司	保付代理；从事担保业务；供应链管理	100%
GLODON (USA) SOFTWARE TECHNOLOGY COMPANY, INC. (美国)	软件研发、生产及销售	100%
北京广联达创元投资中心（有限合伙）	投资咨询、投资管理、资产管理	100%
杭州擎洲软件有限公司	软件研发、生产及销售	78%
北京广泰联合科技有限公司	技术推广、经济咨询、软件及计算机销售	39%
内蒙古广联达和利软件有限公司	软件应用服务	70%
北京广联达易联电子商务有限公司	软件研发、生产及销售	49%
北京广联达元是科技有限公司	软件研发、生产及销售	49%
GLODON (HONG KONG) SOFTWARE LIMITED (香港)	软件研发、生产及销售	100%
北京广联达金融信息服务有限公司	金融信息服务	100%
北京广联达征信有限公司	企业征信服务	100%
北京广联达斑马科技有限公司	软件研发、生产及销售	40%

陕西广联达创研科技有限公司	软件研发、生产及销售	100%
Progman Software UK Limited（英国）	软件研发、生产及销售	100%
北京拉卡拉互联网产业投资基金（有限合伙）	投资咨询、投资管理、资产管理	3%
Danhua Capital II, L.P.（美国）	投资管理	2.5%
嘉兴绿云股权投资基金合伙企业（有限合伙）	非证券业务的投资、投资管理	9.99%
Insidemaps, INC.（美国）	计算机视觉、计算机图形等计算机相关业务	不高于 3.33%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	137,563.00
报告期投入募集资金总额	572.58
已累计投入募集资金总额	111,234.80
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]507号文核准，公司于2010年5月11日向境内投资者公开发行2,500万股A股，发行价格为人民币58.00元，募集资金总额为人民币145,000万元，扣除经各方确认的发行费用人民币7,437万元，最终确定的募集资金净额为人民币137,563.00万元。其中，募集资金投资项目资金29,575.03万元，超额募集资金107,987.97万元。

上述募集资金均在已签署《募集资金三方监管协议》的商业银行实行专户存储。

报告期内，公司募集资金总体使用情况正常。

截止2016年6月30日，已明确投向的资金金额合计为111,832.46万元，占募集资金总额的81.30%。

截止2016年6月30日，募集资金投资项目共投入29,575.03万元，占计划总金额的100.00%。

截止2016年6月30日，超募资金共投入81,659.77万元，占超募资金总额的75.62%，其中本期投入572.58万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
工程造价行业应用解决方案	否	9,323.76	9,323.76		9,323.76	100.00%	2013年5月31日	4,187.04	是	否
建设工程项目管理解决方案	否	7,038.68	7,038.68		7,038.68	100.00%	2013年5月31日	864.08	是	否
工程造价信息服务	否	4,381.92	4,381.92		4,381.92	100.00%	2013年6月30日	3,413.16	是	否
工程招投标协同应用平台	否	3,843.12	3,843.12		3,843.12	100.00%	2013年6月30日	196.00	是	否
客户服务支持中心	否	2,013.84	2,013.84		2,013.84	100.00%	2012年6月30日		-	否
工程项目管理研究中心	否	2,973.71	2,973.71		2,973.71	100.00%	2013年6月30日		-	否
承诺投资项目小计	--	29,575.03	29,575.03		29,575.03	--	--	8,660.28	--	--
超募资金投向										
收购行业内软件公司(北京梦龙软件有限公司)	否	9,434.00	9,434.00		9,434.00	100.00%	2010年12月28日	278.15	是	否
收购行业内软件公司(上海兴安得力软件有限公司)	否	32,000.00	32,000.00	-	32,000.00	100.00%	2011年3月16日	1,853.36	是	否
增加子公司注册资本(上海兴安得力软件有限公司)	否	1,744.04	1,744.04	-	1,744.04	100.00%	2011年3月17日		-	否
增加子公司注册资本(北京广联达梦龙软件有限公司)	否	2,900.00	2,900.00	-	2,900.00	100.00%	2011年3月18日		-	否
增加子公司注册资本(GLODON (USA) SOFTWARE TECHNOLOGY COMPANY, INC. (美国))	否	1,665.39	1,665.39	222.62	1,665.39	100.00%			-	否

建设广联达信息大厦	否	19,776.00	29,514.00	349.96	28,916.34	97.97%	2013年9月30日	-	-	否
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	72,519.43	82,257.43	572.58	81,659.77	--	--	2,131.51	--	--
合计	--	102,094.46	111,832.46	572.58	111,234.80	--	--	10,791.79	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1)客户服务支持中心项目实施进度变更的原因</p> <p>客户服务支持中心项目计划达到预计可使用状态的日期为 2011 年 11 月 30 日，受实施成本和人员费用的影响，本项目实施地点由北京变更至西安。受此影响，本项目实施期产生了滞延，截至 2011 年 12 月 31 日，客户服务支持中心项目已投入金额为 1,705.87 万元，占募集资金承诺投资总额的比例为 84.71%，项目进度未达到预期。综上，考虑到因项目实施地点变更而发生的各项准备活动的时间占用，公司决定调整客户服务支持中心项目预计达到可使用状态时间，由 2011 年 11 月 30 日延长至 2012 年 6 月 30 日。截止 2012 年 6 月 30 日，已完成对该项目的投资。</p> <p>(2)工程项目管理研究中心实施进度变更的原因</p> <p>工程项目管理研究中心项目计划达到预计可使用状态的日期为 2011 年 11 月 30 日，截至 2011 年 12 月 31 日，工程项目管理研究中心项目已投入金额为 824.96 万元，占募集资金承诺投资总额的比例为 27.74%，项目进度未达到预期。造成延期的主要原因为：境外设备采购难度大、过程长，且各项设备采购规格较高，而境外厂商宣传资料中提到的部分设备与实物存在较大差异，需要反复沟通协调或进行调整。另外，本项目实施地点由实创大厦变更到广联达大厦，也使本项目的实施进度受到影响。由于上述情况的存在，公司决定将工程项目管理研究中心项目预计达到可使用状态时间进行调整，由 2011 年 11 月 30 日延长至 2013 年 6 月 30 日。截止 2013 年 6 月 30 日，已完成对该项目的投资。</p> <p>(3)工程造价信息服务项目实施进度变更的原因</p> <p>针对所属行业领域发展要求并结合市场需求发生的变化，公司对于该募投项目的服务模式进行了战略调整，由原规划的单一网站服务模式扩展为产品线服务模式，直接导致该募投项目相关产品研发周期的延长；结合该募投项目的行业特性和专业特点以及产品生命周期特征，公司对相关产品及业务进行了重新梳理与进度调整；并购上海兴安得力软件有限公司后，对于工程造价信息服务业务的整合与商业模式的优化，致使该募投项目原建设期受到影响。综上，公司决定调整工程造价信息服务项目预计达到可使用状态时间调整至 2013 年 6 月 30 日。截止 2013 年 6 月 30 日，已完成对该项目的投资。</p> <p>(4)工程招投标协同应用平台项目实施进度变更的原因</p>									

	<p>公司为奠定该募投项目产品专业化基础,结合工程招投标业务建设周期长、安全性高等行业特点,采取阶段交付方式,并将该募投项目的投资进度进行调整;结合该募投项目的行业特性和专业特点以及产品生命周期特征,公司对相关产品及业务进行了重新梳理与进度调整。综上,公司决定将工程招投标协同应用平台项目预计达到可使用状态时间调整至 2013 年 6 月 30 日。截止 2013 年 6 月 30 日,已完成对该项目的投资。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>超募资金的金额为 107,987.97 万元。</p> <p>用途及使用进展情况:</p> <p>(1)使用超募资金补充永久流动资金 5,000 万元,已于 2010 年 9 月支付完毕。</p> <p>(2)使用超募资金收购北京梦龙软件有限公司 9,434 万元,已于 2014 年 1 月支付完毕。</p> <p>(3)使用超募资金对北京梦龙软件有限公司增资 2,900 万元,增资款已于 2011 年 3 月支付完毕。</p> <p>(4)使用超募资金收购上海兴安得力软件有限公司 32,000 万元,股权收购款已于 2012 年 12 月支付完毕。</p> <p>(5)使用超募资金对上海兴安得力软件有限公司进行增资 1,744.04 万元,增资款已于 2011 年 3 月支付完毕。</p> <p>(6)使用超募资金 29,514 万元建设广联达信息大厦,截至 2016 年 6 月 30 日止,已支付大厦建设款 28,916.34 万元。</p> <p>(7)使用超募资金对 GLODON (USA) SOFTWARE TECHNOLOGY COMPANY, INC. (美国) 增资 265 万美元,折合人民币 1,665.39 万元,已于 2016 年 3 月支付完毕。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>(1)"工程项目管理研究中心"实施地点由"北京市海淀区信息路 22 号实创大厦 B 座 12 层"变更至"北京市海淀区东北旺西路 8 号院中关村软件园甲 18 号楼广联达大厦"。</p> <p>(2)"客户服务支持中心"实施地点由"北京市海淀区东北旺西路 8 号院中关村软件园甲 18 号楼广联达大厦"变更至"陕西西安工业设计园凯瑞 D 座 8 层"。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用

募集资金投资项目先 期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资 金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金 用途及去向	募集资金均存放于募集资金专户，其中以定期存款形式存放 35,055.44 万元，以活期存款形式存放 387.07 万元。
募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海兴安得力软件有限公司	全资子公司	软件与信息技术服务业	软件研发、生产及销售	20,000,000.00	99,652,070.55	86,892,264.28	55,736,288.46	12,278,706.15	18,533,642.35
杭州擎洲软件有限公司	控股子公司	软件与信息技术服务业	软件研发、生产及销售	2,250,000.00	34,251,582.88	15,760,963.02	40,439,616.23	12,454,213.01	11,959,535.27

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	60%	至	110%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	18,428.26	至	24,187.09
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	11,517.66		
业绩变动的的原因说明	1、公司大力发展新业务成效显著，新业务收入明显增长； 2、公司加快转型升级落地，成熟业务中的新产品收入持续提高； 3、公司积极优化内部管理体系，管理效率有效提升。		

七、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

八、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

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

2016 年 4 月 21 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，以公司总股本 1,128,388,018 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金(含税)；不以资本公积金转增股本。

在上述权益分派方案通过至实施前，由于限制性股票回购注销原因导致公司股本总额由 1,128,388,018

股变更为 1,119,361,939 股，按照“现金分红金额、送红股金额、转增股本金额固定不变”的原则，按最新股本总额计算的分配比例为：以公司总股本 1,119,361,939 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.016127 元人民币现金（含税）。上述方案已于 2016 年 6 月 8 日实施完成。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016 年 5 月 6 日	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 13 号楼广联达信息大厦	实地调研	机构	平安证券有限责任公司、中国国际金融股份有限公司、东北证券股份有限公司、长城证券有限责任公司、中泰证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、海通证券股份有限公司、太平洋证券股份有限公司、东方证券股份有限公司、安信证券股份有限公司、中国银河证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰证券股份有限公司、东吴证券股份有限公司、民生证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、华融证券股份有限公司、中银国际证券有限责任公司、上海申银万国证券研究所有限公司、西南证券股份有限公司、光大证券股份有限公司、方正证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、华创证券有限责任公司、兴业证券股份有限公司、天风证	详见投资者关系互动平台 http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002410/index.html 投资者关系活动记录表（编号 039）

				券股份有限公司、融通基金管理有限公司、新沃基金管理有限公司、九泰基金管理有限公司、新华基金管理股份有限公司、益民基金管理有限公司、建信基金管理公司、诺安基金管理有限公司、国寿安保基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、交银施罗德基金管理有限公司、中信建投基金管理有限公司、北京天时开元股权基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司、上海晨燕资产管理中心、平安银行股份有限公司、中融国际信托有限公司、北京锦润投资管理有限公司、北京合正普惠投资管理有限公司、北京星石投资管理有限公司、太平资产管理有限公司、北京宏道投资管理有限公司、共青城逍遥投资管理合伙企业（有限合伙）、明石投资管理有限公司、百业股权投资管理有限公司、北京盛世景投资管理有限公司、上海幂次投资管理有限公司、幸福人寿保险股份有限公司、华夏东方养老资产管理有限公司、上海银叶投资有限公司、深圳徐星投资管理有限公司、北京德源安资产管理有限责任公司、深圳爱智资产管理有限公司、上海谦石投资管理有限公司、新理益集团有限公司、和沅资本管理（北京）有限责任公司、南方工业资产管理有限责任公司、南山资本投资有限公司、上海宽奇资产管理合伙企业、北京大牛踏燕投资管理有限公司、阳光资产管理股份有限公司、北京钧源资本投资管理有限公司、盛盈资本管理有限公司、北京创优合华科技发展有限公司、北京云创谷经济开发中心、淡水泉投资管理有限公司、莫尼塔信息咨询有限公司	
2016 年 5 月 6 日	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 13 号楼广联达信息大厦	实地调研	个人	张贺、周楷宁、李伟、王升平、张媚钗	详见投资者关系互动平台 http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002410/index.html 投资者关系活动记录表（编号 039）

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
孙显峰等	杭州擎洲	2,334.93	已完成	积极影响	263.11 万	2.22%	否	否	不适用	不适用

7 名自然人股东	软件有限公司 22% 股权		78% 股权购买		元					
----------	---------------	--	----------	--	---	--	--	--	--	--

公司第二届董事会第二十四次会议于 2014 年 3 月 27 日审议通过了《关于收购杭州擎洲软件有限公司股权的议案》，公司使用自有资金分期收购杭州擎洲软件有限公司 100% 股权。同时，根据交易双方签署的《股权收购框架协议》，在符合协议约定的条件下，交易双方通过四期完成对杭州擎洲软件有限公司全部股权的收购，收购比例分别为 34%、22%、22%、22%，收购价款合计金额最高不超过 1.1 亿元人民币。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司已完成三期股权购买，累计支付股权收购款 5,919.92 万元，获得 78% 股权。其中，本期支付 2,334.93 万元，获得 22% 股权。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、公司股权激励计划的实施情况

(1) 根据《广联达软件股份有限公司限制性股票激励计划》(草案)(以下简称“《激励计划》”),公司已分别于2013年1月28日、2013年11月14日向激励对象进行了首期和预留限制性股票的授予。

(2) 公司首期限限制性股票第一期可解锁股份数量为3,149,250股,已于2014年4月3日解锁并上市流通。

(3) 因部分激励对象离职,公司分别于2014年5月28日、2014年10月27日对离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票42,500股、268,806股实施完成了回购注销相关手续。

(4) 公司首期限限制性股票第二期可解锁部分及预留部分第一期可解锁部分股票合计数量为4,509,802股,已于2015年4月3日解锁并上市流通。

(5) 公司第三届董事会第十五次会议于2016年3月29日审议通过《关于限制性股票激励计划部分股票

解锁的议案》，董事会认为公司《激励计划》设定的预留部分限制性股票的第二个解锁期解锁条件已经成就，决定办理该部分股票的第二次解锁相关事宜。本次可解锁股份数量为308,706股，已于2016年4月12日解锁并上市流通。

上述限制性股票解锁事项详见2016年4月8日公司刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

（6）公司第三届董事会第十五次会议于2016年3月29日审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司2015年度实际实现的业绩情况未满足《激励计划》的相关业绩考核条件及激励对象离职等原因，决定对剩余已获授尚未解锁股份合计为9,026,079股进行回购注销。上述股票的回购注销手续已于2016年5月30日完成。

上述限制性股票回购注销事项详见2016年6月1日公司刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2、实施股权激励计划对公司报告期内及未来财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司对部分限制性股票实施了回购注销手续，公司股权激励计划已全部实施完毕。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京广联达正源兴邦科技有限公司	参股公司	接受劳务	技术服务	市场价格		16.89	0.31%	不适用	不适用	按项目结算			
北京广联达正源兴邦科技有限公司	参股公司	购买商品	软件	市场价格		8.75	0.21%	不适用	不适用	按月结算			
北京广	参股公	接受劳	技术	市场价格		394.54	7.43%	不适用	不适用	按项目			

联达雄 晟工程 项目管 理有限 责任公 司	司	务	服务							结算			
合计				--	--	420.18	--		--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

(1) 2015年6月至7月，二级子公司广联达商业保理有限公司、北京广联达小额贷款有限公司、广州广联达小额贷款有限公司向受本公司实际控制人实际控制的企业北京博锐尚格节能技术股份有限公司累计提供贷款1,400万元。截至2015年末，上述贷款获得利息收益55.30万元，已收回500万元，贷款余额为

900万元。

报告期内，上述二级子公司已陆续收回前期向关联企业北京博锐尚格节能技术股份有限公司提供的贷款900万元，当期获得利息收益3.95万元。

(2) 报告期内，二级子公司广州广联达小额贷款有限公司向联营公司北京广联达正源兴邦科技有限公司提供贷款100万元，当期获得利息收益0.28万元。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	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	持股 5%以上股东	本人除公司外，未直接或间接控制其他与公司业务有竞争性业务关系的企业。	2010年05月	长期有效	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、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。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、员工持股计划实施情况

2015 年 4 月 24 日，公司 2014 年度股东大会审议通过《广联达软件股份有限公司第一期员工持股计划

(草案)》及相关议案, 同意公司实施第一期员工持股计划, 并委托德邦证券股份有限公司设立的“德邦-广联达 1 号定向资产管理计划”进行管理, 通过二级市场购买的方式取得并持有本公司股票。

截至报告期末, 参与本期计划的员工共有 35 人离职, 其持有的持股计划份额按照相关规定予以处理。

2、公司债券申请及发行情况

2015 年 10 月 16 日, 公司 2015 年度第二次临时股东大会审议通过《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司发行公司债券的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》, 拟申请向合格投资者公开发行不超过人民币 10 亿元的公司债券。

2016 年 1 月 11 日, 公司收到证监会出具的《关于核准广联达软件股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可〔2016〕32 号), 核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 10 亿元的公司债券。

截至报告期末, 公司尚未启动公司债券发行相关事项。

十三、公司债相关情况

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

报告期内, 公司尚未对外发行公司债券。

第六节 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	261,217,795	23.15%				-8,000,547	-8,000,547	253,217,248	22.62%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	261,217,795	23.15%				-8,000,547	-8,000,547	253,217,248	22.62%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	261,217,795	23.15%				-8,000,547	-8,000,547	253,217,248	22.62%
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	867,170,223	76.85%				-1,025,532	-1,025,532	866,144,691	77.38%
1、人民币普通股	867,170,223	76.85%				-1,025,532	-1,025,532	866,144,691	77.38%
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	1,128,388,018	100%				-9,026,079	-9,026,079	1,119,361,939	100%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，因公司部分董事、董事及高级管理人员实施了股份增持，增持的股份部分转为高管锁定股。

经公司董事会审议批准，公司股权激励计划预留部分的第二期解锁股份合计 308,706 股于 2016 年 4 月 12 日解锁并上市流通，但前期离任高级管理人员持有的上述股份按照高管锁定股相关规定处理。

经公司董事会审议批准，公司于 2016 年 5 月 30 日完成部分限制性股票的回购注销手续。因实施上述股票回购注销，公司股份总数由 1,128,388,018 股减少至 1,119,361,939 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期可解锁股票事项及部分限制性股票回购注销事项已经公司第三届董事会第十五次会议审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，因实施限制性股票回购注销手续，公司总股本由1,128,388,018股变更为1,119,361,939股，最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益均按照最新股本计算。

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司实施了每10股送2.016127元（含税）的2015年度权益分派方案，现金分红使公司资产及所有者权益相应减少；因实施限制性股票回购注销手续，公司有限售条件股份及股份总数相应减少，但对资产、负债结构无影响。

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
刁志中	160,968,633	0	330,000	161,298,633	股份增持增加高管锁定	
王金洪	55,955,756	0	633,749	56,589,505	股份增持增加高管锁定	
安景合	24,002,578	0	63,600	24,066,178	股份增持增加高管锁定	
贾晓平	3,440,214	436,811	188,387	3,191,790	股份增持增加高管锁定	2016年5月30日持有的限制性股票被回购注销
王爱华	4,392,042	218,405	0	4,173,637	高管锁定	2016年5月30日持有的限制性股票被回购注销

刘 谦	2,153,295	218,405	0	1,934,890	高管锁定	2016年5月30日持有的限制性股票被回购注销
袁正刚	442,249	218,405	0	223,844	高管锁定	2016年5月30日持有的限制性股票被回购注销
张奎江	969,282	163,803	87,000	892,479	股份增持增加高管锁定	2016年5月30日持有的限制性股票被回购注销
许砚玲	33,170	0	0	33,170	高管锁定	
卢旭东	822,858	218,405	0	604,453	离职高管股份锁定	2016年5月30日持有的限制性股票被回购注销
柳庆妮	374,838	218,404	0	156,434	离职高管股份锁定	2016年5月30日持有的限制性股票被回购注销
李兴旺	184,536	163,803	0	20,733	离职高管股份锁定	2016年5月30日持有的限制性股票被回购注销
高少义	220,504	189,002	0	31,502	离职高管股份锁定	2016年4月12日持有的部分限制性股票解锁后部分转为流通股，部分转为高管锁定股；其余限制性股票于5月30日被回购注销
其他股权激励对象	7,257,840	7,257,840	0	0		2016年4月12日部分限制性股票解锁并流通，其余未解锁部分于5月30日被回购注销
合计	261,217,795	9,303,283	1,302,736	253,217,248	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	60,010		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刁志中	境内自然人	19.21%	215,064,845	440,000	161,298,633	53,766,212	质押	47,550,000
涂建华	境内自然人	13.27%	148,569,090	0	0	148,569,090		
王金洪	境内自然人	6.74%	75,452,674	845,000	56,589,505	18,863,169	质押	7,880,000
陈晓红	境内自然人	6.05%	67,734,728	0	0	67,734,728		
邱世勋	境内自然人	4.60%	51,535,872	-438,700	0	51,535,872		
安景合	境内自然人	2.87%	32,088,237	84,800	24,066,178	8,022,059		

王晓芳	境内自然人	1.79%	20,000,000	-11,500,000	0	20,000,000		
梁彤延	境内自然人	1.05%	11,800,100	11,500,000	0	11,800,100		
郭劲松	境内自然人	1.03%	11,488,750	--	0	11,488,750		
东方证券股份 有限公司	其他	0.89%	9,999,911	--	0	9,999,911		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，除王晓芳和梁彤延为夫妻关系外，其他自然人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
涂建华	148,569,090	人民币普通股	148,569,090					
陈晓红	67,734,728	人民币普通股	67,734,728					
刁志中	53,766,212	人民币普通股	53,766,212					
邱世勋	51,535,872	人民币普通股	51,535,872					
王晓芳	20,000,000	人民币普通股	20,000,000					
王金洪	18,863,169	人民币普通股	18,863,169					
梁彤延	11,800,100	人民币普通股	11,800,100					
郭劲松	11,488,750	人民币普通股	11,488,750					
东方证券股份有限公司	9,999,911	人民币普通股	9,999,911					
安景合	8,022,059	人民币普通股	8,022,059					
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	上述无限售流通股股东中，除王晓芳和梁彤延为夫妻关系外，其他自然人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
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）	前 10 名普通股股东中，自然人股东郭劲松通过信用证券账户持有公司股份 9,100,250 股。							

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

√ 是 □ 否

报告期内，公司股东刁志中先生、王金洪先生进行了约定购回交易，具体情况如下：

初始交易日期	本次股票质押/购回	占公司总	交易对方	股份质押余额（股）	占公司总
--------	-----------	------	------	-----------	------

	数量（股）	股本比例			股本比例
2016年6月16日	23,240,000	2.08%	华泰证券股份有限公司	47,550,000	4.25%
2016年6月16日	7,880,000	0.70%	华泰证券股份有限公司	7,880,000	0.70%

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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)
刁志中	董事长	现任	214,624,845	440,000		215,064,845			
王金洪	董事	现任	74,607,674	845,000		75,452,674			
贾晓平	董事、总裁	现任	4,586,952	251,182		4,401,323	436,811		0
王爱华	董事、高级副 总裁	现任	5,856,057			5,637,652	218,405		0
袁正刚	董事、高级副 总裁	现任	589,665			371,260	218,405		0
李文	董事	现任	0			0			
尤完	独立董事	现任	0			0			
孙陶然	独立董事	现任	0			0			
廖良汉	独立董事	现任	0			0			
安景合	监事会主席	现任	32,003,437	84,800		32,088,237			
林金炳	监事	现任	0			0			
许砚玲	监事	现任	44,227			44,227			
刘谦	高级副总裁	现任	2,871,060		253,765	2,398,890	218,405		0
何平	高级副总裁、 财务总监	现任	0			0			
张奎江	董事会秘书	现任	1,292,376	116,000		1,244,573	163,803		0
合计	--	--	336,476,293	1,736,982	253,765	336,703,681	1,255,829	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第九节 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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广联达科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,327,464,906.84	1,712,843,214.53
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	107,189,208.38	64,424,357.88
预付款项	14,789,129.39	17,570,946.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	365,184.06	346,178.55
应收股利		
其他应收款	16,686,685.16	10,504,752.36
买入返售金融资产		
存货	9,919,235.04	9,365,088.74

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,225,317.84	1,225,317.84
流动资产合计	1,477,639,666.71	1,816,279,856.15
非流动资产：		
发放贷款及垫款	84,780,566.30	71,580,766.95
可供出售金融资产	114,271,276.61	68,499,304.51
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,934,298.63	23,494,892.62
投资性房地产		
固定资产	372,976,944.68	384,806,610.93
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	119,865,971.03	124,369,070.52
开发支出	53,790,208.84	32,670,050.83
商誉	567,129,588.03	558,947,249.68
长期待摊费用	5,344,737.20	6,922,574.44
递延所得税资产	171,248.34	249,788.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,353,264,839.66	1,271,540,308.82
资产总计	2,830,904,506.37	3,087,820,164.97
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	13,369,925.84	22,077,816.59
预收款项	41,570,775.99	32,852,753.37
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	74,392,970.43	155,806,751.04
应交税费	56,313,956.57	73,849,964.03
应付利息		
应付股利		144,002.04
其他应付款	11,502,071.37	39,659,512.48
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	918,612.28	883,759.02
其他流动负债		
流动负债合计	198,068,312.48	325,274,558.57
非流动负债：		
长期借款	918,612.28	1,767,503.84
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		1,210,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	918,612.28	2,977,503.84
负债合计	198,986,924.76	328,252,062.41
所有者权益：		
股本	1,119,361,939.00	1,128,388,018.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	424,508,957.96	463,501,437.69
减：库存股		29,704,500.00
其他综合收益	-18,312,774.90	-29,737,383.29
专项储备		
盈余公积	220,189,495.42	220,189,495.42
一般风险准备		
未分配利润	867,818,949.65	986,401,598.88
归属于母公司所有者权益合计	2,613,566,567.13	2,739,038,666.70
少数股东权益	18,351,014.48	20,529,435.86
所有者权益合计	2,631,917,581.61	2,759,568,102.56
负债和所有者权益总计	2,830,904,506.37	3,087,820,164.97

法定代表人：刁志中

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：冯长浩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	695,288,023.68	1,283,820,028.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	56,017,501.44	32,116,345.44
预付款项	10,233,745.53	12,407,556.26
应收利息	338,890.91	319,885.40
应收股利	9,096,238.30	
其他应收款	15,174,932.96	11,433,920.28
存货	7,814,860.76	7,621,188.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	793,964,193.58	1,347,718,924.66

非流动资产：		
可供出售金融资产	18,000,000.00	18,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,353,759,950.84	1,051,703,726.54
投资性房地产		
固定资产	366,602,529.44	377,054,748.95
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	116,878,218.71	120,955,034.26
开发支出	53,790,208.84	32,670,050.83
商誉		
长期待摊费用	3,976,637.14	5,305,147.46
递延所得税资产	171,248.34	249,788.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,913,178,793.31	1,605,938,496.38
资产总计	2,707,142,986.89	2,953,657,421.04
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	11,031,042.23	16,397,909.79
预收款项	12,040,461.92	17,856,864.65
应付职工薪酬	55,099,360.56	128,604,879.04
应交税费	38,822,785.53	56,383,631.35
应付利息		
应付股利		144,002.04
其他应付款	3,761,482.19	33,261,776.73
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	120,755,132.43	252,649,063.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	120,755,132.43	252,649,063.60
所有者权益：		
股本	1,119,361,939.00	1,128,388,018.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	444,232,874.90	462,820,955.90
减：库存股		29,704,500.00
其他综合收益	-345,144.27	-235,691.80
专项储备		
盈余公积	220,189,495.42	220,189,495.42
未分配利润	802,948,689.41	919,550,079.92
所有者权益合计	2,586,387,854.46	2,701,008,357.44
负债和所有者权益总计	2,707,142,986.89	2,953,657,421.04

法定代表人：刁志中

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：冯长浩

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	786,467,554.33	523,144,189.06
其中：营业收入	782,286,905.46	522,128,273.42
利息收入	3,938,846.73	771,615.64
已赚保费		
手续费及佣金收入	241,802.14	244,300.00
二、营业总成本	711,307,715.14	547,965,029.95
其中：营业成本	41,157,033.61	17,143,462.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	13,733,915.77	8,649,459.45
销售费用	273,504,063.34	215,790,572.42
管理费用	389,449,218.10	320,223,889.03
财务费用	-9,641,735.98	-16,077,888.80
资产减值损失	3,105,220.30	2,235,535.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	774,729.97	2,870,618.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,868,521.39	-2,156,703.62
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	75,934,569.16	-21,950,222.27
加：营业外收入	58,885,890.14	85,057,873.89
其中：非流动资产处置利得	5,365.21	
减：营业外支出	214,786.60	324,494.33
其中：非流动资产处置损失	58,984.91	32,252.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	134,605,672.70	62,783,157.29
减：所得税费用	18,802,983.31	3,290,039.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	115,802,689.39	59,493,118.07

归属于母公司所有者的净利润	107,092,056.43	55,438,410.18
少数股东损益	8,710,632.96	4,054,707.89
六、其他综合收益的税后净额	11,424,608.39	-11,722,839.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,424,608.39	-11,722,839.10
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	11,424,608.39	-11,722,839.10
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-109,452.47	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	11,534,060.86	-11,722,839.10
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	127,227,297.78	47,770,278.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	118,516,664.82	43,715,571.08
归属于少数股东的综合收益总额	8,710,632.96	4,054,707.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.096	0.050
（二）稀释每股收益	0.096	0.050

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刁志中

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：冯长浩

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	579,428,759.64	394,129,413.89
减：营业成本	22,330,304.42	4,992,008.96
营业税金及附加	10,702,067.18	7,024,702.74
销售费用	204,983,793.02	173,606,260.60
管理费用	292,884,221.90	262,196,490.95
财务费用	-8,546,888.22	-13,865,395.96
资产减值损失	2,923,511.33	4,217,412.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	33,593,500.39	59,888,468.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,762,750.72	-637,766.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	87,745,250.40	15,846,402.89
加：营业外收入	45,013,493.46	73,048,778.02
其中：非流动资产处置利得	5,365.21	
减：营业外支出	214,589.89	323,744.33
其中：非流动资产处置损失	58,788.20	32,252.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	132,544,153.97	88,571,436.58
减：所得税费用	9,490,761.09	325,913.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	123,053,392.88	88,245,522.66
五、其他综合收益的税后净额	-109,452.47	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-109,452.47	
1.权益法下在被投资单位	-109,452.47	

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	122,943,940.41	88,245,522.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：刁志中

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：冯长浩

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	867,542,705.18	571,183,275.27
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	4,180,648.87	1,015,915.64
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	57,007,716.91	81,279,613.14

收到其他与经营活动有关的现金	12,919,610.04	17,295,784.85
经营活动现金流入小计	941,650,681.00	670,774,588.90
购买商品、接受劳务支付的现金	46,145,302.91	19,769,943.43
客户贷款及垫款净增加额	13,400,811.51	45,236,547.58
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	574,214,318.87	527,235,075.34
支付的各项税费	165,582,749.30	137,648,439.39
支付其他与经营活动有关的现金	152,079,648.24	176,907,455.88
经营活动现金流出小计	951,422,830.83	906,797,461.62
经营活动产生的现金流量净额	-9,772,149.83	-236,022,872.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		538,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,610,200.00	4,602,619.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,687.22	32,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,650,887.22	542,635,059.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,076,312.38	41,773,204.46
投资支付的现金	60,529,307.10	927,056,368.69
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	26,310,344.35	15,986,257.89
支付其他与投资活动有关的现金	1,585,573.61	363,701.02
投资活动现金流出小计	122,501,537.44	985,179,532.06
投资活动产生的现金流量净额	-119,850,650.22	-442,544,472.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资	900,000.00	

收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	900,000.00	
偿还债务支付的现金	848,891.56	928,654.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	233,656,691.83	310,499,333.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,917,657.39	9,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	27,614,160.00	
筹资活动现金流出小计	262,119,743.39	311,427,988.01
筹资活动产生的现金流量净额	-261,219,743.39	-311,427,988.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,455,591.48	-1,076,810.10
五、现金及现金等价物净增加额	-385,386,951.96	-991,072,143.71
加：期初现金及现金等价物余额	1,711,658,170.19	2,012,585,148.70
六、期末现金及现金等价物余额	1,326,271,218.23	1,021,513,004.99

法定代表人：刁志中

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：冯长浩

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	643,402,946.86	438,581,227.58
收到的税费返还	43,663,373.35	71,006,774.49
收到其他与经营活动有关的现金	10,773,319.24	13,886,766.68
经营活动现金流入小计	697,839,639.45	523,474,768.75
购买商品、接受劳务支付的现金	27,670,422.03	7,418,220.49
支付给职工以及为职工支付的现金	440,364,762.52	442,276,708.22
支付的各项税费	129,427,600.56	111,791,311.20
支付其他与经营活动有关的现金	110,509,901.00	136,126,569.81
经营活动现金流出小计	707,972,686.11	697,612,809.72
经营活动产生的现金流量净额	-10,133,046.66	-174,138,040.97

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	92,890.00	468,000,000.00
取得投资收益收到的现金	30,000,000.00	60,526,235.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,530.11	32,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,132,420.11	528,558,675.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,365,772.28	30,815,076.33
投资支付的现金	321,741,382.41	915,227,499.07
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	355,107,154.69	946,042,575.40
投资活动产生的现金流量净额	-324,974,734.58	-417,483,899.78
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		
发行债券收到的现金		
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	225,818,707.70	300,884,046.87
支付其他与筹资活动有关的现金	27,614,160.00	
筹资活动现金流出小计	253,432,867.70	300,884,046.87
筹资活动产生的现金流量净额	-253,432,867.70	-300,884,046.87
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	-588,540,648.94	-892,505,987.62
加：期初现金及现金等价物余额	1,282,634,984.01	1,610,049,383.72
六、期末现金及现金等价物余额	694,094,335.07	717,543,396.10

法定代表人：刁志中

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：冯长浩

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,128,388,018.00				463,501,437.69	29,704,500.00	-29,737,383.29		220,189,495.42		986,401,598.88	20,529,435.86	2,759,568,102.56
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	1,128,388,018.00				463,501,437.69	29,704,500.00	-29,737,383.29		220,189,495.42		986,401,598.88	20,529,435.86	2,759,568,102.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-9,026,079.00				-38,992,479.73	-29,704,500.00	11,424,608.39				-118,582,649.23	-2,178,421.38	-127,650,520.95
(一) 综合收益总额							11,424,608.39				107,092,056.43	8,710,632.96	127,227,297.78
(二)所有者投入和减少资本	-9,026,079.00				-38,992,479.73	-29,704,500.00						-3,971,396.95	-22,285,455.68
1. 股东投入的普通股	-9,026,079.00				-18,588,081.00	-29,704,500.00						900,000.00	2,990,340.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-20,404,398.73							-4,871,396.95	-25,275,795.68	
(三) 利润分配											-225,674,705.66	-6,917,657.39	-232,592,363.05
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											-225,677,582.80	-6,917,657.39	-232,595,240.19
4. 其他											2,877.14		2,877.14
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,119,361,939.00			424,508,957.96		-18,312,774.90		220,189,495.42		867,818,949.65	18,351,014.48	2,631,917,581.61	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	752,258,679.00				857,728,468.33	50,324,250.00	-24,900,360.53		193,457,701.78		1,066,367,846.30	12,118,993.99	2,806,707,078.87
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	752,258,679.00				857,728,468.33	50,324,250.00	-24,900,360.53		193,457,701.78		1,066,367,846.30	12,118,993.99	2,806,707,078.87
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	376,129,339.00				-394,227,030.64	-20,619,750.00	-4,837,022.76		26,731,793.64		-79,966,247.42	8,410,441.87	-47,138,976.31
（一）综合收益总额							-4,837,022.76				241,970,583.52	14,553,667.67	251,687,228.43
（二）所有者投入和减少资本					-18,097,691.64	-20,619,750.00						9,429,985.39	11,952,043.75
1. 股东投入的普通股						-20,619,750.00						700,000.00	21,319,750.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-18,904,707.76								-18,904,707.76

4. 其他				807,016.12							8,729,985.39	9,537,001.51
(三) 利润分配									26,731,793.64	-321,936,830.94	-15,573,211.19	-310,778,248.49
1. 提取盈余公积									26,731,793.64	-26,731,793.64		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-300,903,471.60	-15,573,211.19	-316,476,682.79
4. 其他										5,698,434.30		5,698,434.30
(四) 所有者权益内部结转	376,129,339.00			-376,129,339.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	376,129,339.00			-376,129,339.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,128,388,018.00			463,501,437.69	29,704,500.00	-29,737,383.29		220,189,495.42		986,401,598.88	20,529,435.86	2,759,568,102.56

法定代表人：刁志中

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：冯长浩

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,128,388,018.00				462,820,955.90	29,704,500.00	-235,691.80		220,189,495.42	919,550,079.92	2,701,008,357.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										-13,980,077.73	-13,980,077.73
二、本年期初余额	1,128,388,018.00				462,820,955.90	29,704,500.00	-235,691.80		220,189,495.42	905,570,002.19	2,687,028,279.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-9,026,079.00				-18,588,081.00	-29,704,500.00	-109,452.47			-102,621,312.78	-100,640,425.25
(一) 综合收益总额							-109,452.47			123,053,392.88	122,943,940.41
(二) 所有者投入和减少资本	-9,026,079.00				-18,588,081.00	-29,704,500.00					2,090,340.00
1. 股东投入的普通股	-9,026,079.00				-18,588,081.00	-29,704,500.00					2,090,340.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-225,674,705.66	-225,674,705.66
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-225,677,582.80	-225,677,582.80
3. 其他										2,877.14	2,877.14

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,119,361,939.00				444,232,874.90		-345,144.27		220,189,495.42	802,948,689.41	2,586,387,854.46

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	752,258,679.00				857,836,926.33	50,324,250.00			193,457,701.78	974,555,035.94	2,727,784,093.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										-386,061.48	-386,061.48
二、本年期初余额	752,258,679.00				857,836,926.33	50,324,250.00			193,457,701.78	974,168,974.46	2,727,398,031.57
三、本期增减变动金额	376,129,339.00				-395,015,970.43	-20,619,750.00	-235,691.80		26,731,793.64	-54,618,894.54	-26,389,674.13

(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额							-235,691.80			267,317,936.40	267,082,244.60
(二) 所有者投入和减少资本					-18,886,631.43	-20,619,750.00					1,733,118.57
1. 股东投入的普通股						-20,619,750.00					20,619,750.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-19,013,165.76						-19,013,165.76
4. 其他					126,534.33						126,534.33
(三) 利润分配									26,731,793.64	-321,936,830.94	-295,205,037.30
1. 提取盈余公积									26,731,793.64	-26,731,793.64	
2. 对所有者(或股东)的分配										-300,903,471.60	-300,903,471.60
3. 其他										5,698,434.30	5,698,434.30
(四) 所有者权益内部结转	376,129,339.00				-376,129,339.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	376,129,339.00				-376,129,339.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,128,388,018.00				462,820,955.90	29,704,500.00	-235,691.80		220,189,495.42	919,550,079.92	2,701,008,357.44

法定代表人：刁志中

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：冯长浩

三、公司基本情况

广联达科技股份有限公司（以下简称“广联达”或“本公司”或“公司”）的前身为北京广联达慧中软件技术有限公司(以下简称“广联达慧中公司”)。广联达慧中公司由刁志中等7名自然人以货币资金出资设立，注册资本30万元人民币，1998年08月13日领取了注册号为08455957企业法人营业执照。2000年5月，经广联达慧中公司第一届第三次股东会决议通过，公司原有股东以货币资金出资增加注册资本至200万元。2006年5月，经广联达慧中公司第二届第二次股东会决议通过，公司更名为北京广联达软件技术有限公司(以下简称“广联达有限公司”)，公司原有股东以货币资金出资增加注册资本至1000万元。2006年6月，经广联达有限公司第二届第五次股东会决议通过，公司股东刁志中与股东王晓芳签订了《出资转让协议书》，刁志中将其持有的51.1万股股权转让给王晓芳，上述股权转让于2006年7月办理了工商变更。2007年11月，经广联达有限公司2007年第一次股东大会决议通过，公司以经审计的截止2007年10月31日的净资产88,932,944.47元中的6,730万元折成股本6,730万股，北京广联达软件技术有限公司整体变更为广联达软件股份有限公司。公司于2007年12月28日完成工商变更登记，取得注册号为110108004559577营业执照。2008年1月，经2008年第一次临时股东大会决议通过，公司同意向刁志中等112名自然人定向增发770万股，每股发行价为1.3元。此次增资后公司注册资本增至7,500万元，于2008年3月17日完成工商变更登记，取得营业执照。

根据2009年7月23日召开的2009年度第一次临时股东大会通过的发行人民币普通股股票(以下简称“A股”)并上市的决议，以及2010年4月20日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]507号文的核准，公司于2010年5月11日向境内投资者公开发行2,500万股A股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币58.00元。本次发行的A股于2010年5月25日在深交所中小企业板块挂牌上市交易，股票代码002410。本次发行募集资金净额为人民币1,375,629,994.98元，其中增加股本人民币2,500万元，增加资本公积人民币1,350,629,994.98元，发行后总股本增至10,000万元。2010年6月28日，本公司完成了工商变更登记，注册资本由7,500万元变更为10,000万元。

公司上市后至2012年12月31日，公司共实施了4次资本公积转增股本方案，公司注册资本由10,000万元变更为40,500万元。

根据公司2013年1月28日召开的2013年度第一次临时股东大会决议通过的《关于公司<限制性股票激励计划>（草案）》和《关于公司<限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》，同意以定向发行新股的方式向激励对象授予8,500,000股限制性股票。其中，首次授予8,100,000股，预留400,000股。截止2013年1月31日，公司已收到251名激励对象购买限制性股票缴纳的出资款63,585,000.00元，全部以货币资金支付，其中8,100,000.00元增加股本，其余资金计入资本公积。增资后，公司注册资本由40,500万元变更为41,310万元。

根据公司2012年度股东大会决议和修改后《公司章程》的规定，公司决定由资本公积转增注册资本人民币12,393万元。截止2013年6月30日，公司资本公积转增注册资本方案已实施完毕，注册资本41,310万元变更为53,703万元。

根据公司2013年1月28日召开的2013年度第一次临时股东大会决议通过的《关于公司<限制性股票激励计划>（草案）》和《关于公司<限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》，经第二届董事会第二十次会议审议通过，公司将预留的限制性股票数量由400,000股相应调整为520,000股，以2013年11月14日为授予日，向36名激励对象发行限制性股票。截止2013年11月18日，公司已收到36名激励对象购买限制性股票缴纳的出资款7,394,400.00元，全部以货币资金支付，其中520,000.00元增加股本，其余资金计入资本公积。增资后，公司注册资本由53,703万元变更为53,755.00万元。

根据公司第二届董事会第二十三次会议审议通过的《关于回购注销已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司回购注销已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票42,500股。截止2014年5月15日，公司已向离职激励对象支付回购价款338,450.00元，其中42,500.00元减少股本，其余资金减少资本公积。减资后，公司注册资本由53,755.00万元变更为53,750.75万元。

根据公司2014年4月17日股东大会决议与权益分配方案，公司以537,507,500股为基数，向全体股东每10股转增4.000316股，转增金额为215,019,985.00元。转增完成后，公司注册资本由53,750.75万元变更为75,252.75万元。

根据公司第三届董事会第五次会议审议通过的《关于回购注销离职激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，公司回购注销已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票268,806股。截止2014年10月14日，公司已向离职激励对象支付回购价款1,241,200.00元，其中268,806.00元减少股本，其余资金减少资本公积。减资后，公司注册资本由75,252.75万元变更为75,225.87万元。

根据公司2015年4月24日股东大会决议与权益分配方案，公司以752,258,679股为基数，向全体股东每10股转增5股，转增金额为376,129,339元。转增完成后，公司股本由75,225.87万元变更为112,838.80万元。

根据公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司2015年度实际实现的业绩情况未满足《广联达软件股份有限公司限制性股票激励计划》（草案）的相关业绩考核条件，以及1名预留限制性股票激励对象在第二个锁定期内主动离职，公司对相关已获授尚未解锁的限制性股票共计9,026,079股进行回购注销，由此公司注册资本及股份总数相应减少，由1,128,388,018股变更为1,119,361,939股。

根据公司2015年度股东大会审议通过的《关于变更公司名称、注册地址和经营范围以及提请股东大会授权董事会办理本次变更相关事宜的议案》，公司中文全称及证券全称由“广联达软件股份有限公司”变更为“广联达科技股份有限公司”，并于2016年6月15日完成工商变更手续，统一社会信用代码为

91110000700049024C。

所处行业：软件与信息技术服务业

本公司及下属子公司主要经营活动为：工程造价业务、工程施工业务（含项目管理业务）、工程信息业务、海外业务以及产业金融业务等。

公司及下属子公司提供的主要劳务：实施服务、技术服务、培训服务。

公司实际控制人、法定代表人为刁志中，住所为北京市海淀区西北旺东路10号院东区13号楼。

本财务报表业经公司全体董事于2016年8月23日批准报出。

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	济南广联达软件技术有限公司
2	杭州广联达慧中软件技术有限公司
3	上海兴安得力软件有限公司
3-1	上海辰安广告传媒有限公司
4	北京广联达梦龙软件有限公司
4-1	陕西广联达创研科技有限公司
5	杭州擎洲软件有限公司
6	GLODON INTERNATIONAL PTE LTD.（新加坡）
7	GLODON (USA) SOFTWARE TECHNOLOGY COMPANY, INC.（美国）
8	武汉广联达三山软件技术有限公司
9	GLODON (HONG KONG) SOFTWARE LIMITED（香港）
9-1	Glodon Technology Company S.a.r.l.（卢森堡）
9-1-1	Progman Oy（芬兰）
9-1-1-1	Cadcom AB（瑞典）
9-1-1-2	Progman Software UK Limited（英国）
9-1-2	Glodon UK Software Limited（英国）
9-2	GLODON SOFTWARE SDN BHD（马来西亚）
10	北京中房讯采电子商务有限公司
11	内蒙古广联达和利软件有限公司
12	北京广联达筑业投资管理有限公司
12-1	北京合力建信管理咨询中心（有限合伙）
13	北京广联达创元投资中心（有限合伙）

14	北京广联达小额贷款有限公司
15	广州广联达小额贷款有限公司
16	广联达商业保理有限公司
17	北京广联达金融信息服务有限公司
18	北京广联达征信有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司具有良好的经营业绩且不存在财务、经营以及其他方面的可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况，自报告期末起12个月内具备持续经营能力。

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：无

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至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：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、14、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 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。

(2) 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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初

始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 发放贷款及垫款

发放贷款及垫款是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。公司贷款按实际贷出的金额入账，确认为资产。客户提前还款时，应先归还所有应还利息，再归还本金；客户逾期归还的款项应按照逾期的时间由远及近归还，先到期的先归还，同一时间到期的先还利息，再还本金；贷款到期收回时，先进行结息，然后收回贷款的应收利息及本金。

贷款应收利息的计提：在合同约定还款日，按照贷款合同本金和合同利率及计息天数计提应收利息；对于逾期贷款，还应按照逾期金额和合同约定的逾期利率、逾期天数和复利期次计提相应的罚息和复利。

贷款损失准备的管理：在期末分析贷款的可收回性，并预计可能产生的贷款损失，对预计可能产生的贷款损失，计提贷款损失准备金。贷款损失准备依据贷款五级分类足额提取。提取的贷款损失准备应计入当期损益；发生的贷款损失，冲减已计提的贷款损失准备；已冲销的贷款损失后又收回的，其核销的贷款损失准备应予以转回。

公司按季计提一般性减值准备，一般性减值准备年末余额为年末贷款余额的1.5%。

5) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具

挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

6) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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可供出售金融资产的情形）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可供出售金融资产的情形）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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 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。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合 1	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）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。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

（1）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，是指对一个企业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。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日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。

非同一控制下的企业合并：公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 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。

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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法：

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）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—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。

16、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：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	8	5.00	11.88
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

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。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

(2) 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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产

整体完工时停止借款费用资本化。

（3）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。

（4）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（按每月月末平均）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利率计算确定。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

①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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

②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按直线法摊销；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。

2) 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	依据
土地使用权	50年	权属证明记载的使用年限
计算机软件	5年	合同约定或预计受益期限

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 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。

研发性产品：产品立项与市场研究、业务研究、技术研究属于研究阶段。

技术性平台：立项与技术可行研究属于研究阶段。

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。

研发性产品：市场研究、业务研究、技术研究评审通过后进入开发阶段，并进行资本化。

技术性平台：立项（含技术可行性研究）评审通过后进入开发阶段，并进行资本化。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、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、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。

商誉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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、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。本公司长期待摊费用包括经营租赁方式租入办公场所装修费。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（2）摊销年限

经营租赁方式租入办公场所装修费按3年摊销。

22、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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 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。

2) 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

本公司在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，或确认与涉及支付辞

退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 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。

（2）各类预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

24、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。

（1）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。本公司以限制性

股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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。

（2）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，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。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。

25、收入

（1）销售商品收入确认的一般原则：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

①具体原则

造价类软件的收入确认方法是：根据购销双方的合同或订单，在向客户提交产品或服务后，按照确定的交易价格或收费标准，在收到货款或取得收取货款的凭据时，确认销售收入，开具发票。

项目管理类软件具有客户化特性，收入确认具有特殊性，是按照合同条款约定，并经客户验收后的完工进度作为依据进行收入确认，开具发票。

(2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则：

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据：

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(4) 完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。确定提供劳务交易的完工进度，可选用下列方法：A 已完工作的测量。B 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。C 已经发生的成本占估计总成本的比例。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

1) 判断依据：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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：收到的政府补助与项目有关，且尚未完工。

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：按照谨慎性原则确认为与资产相关的政府补助。

2) 会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计

入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 判断依据：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收益相关的具体标准为：收到的政府补助与公司资产无关，直接计入当期损益。

2) 会计处理：与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3) 确认时点

本公司实际收到政府补助资金后确认。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、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。

29、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、 回购本公司股份

回购本公司股份是指公司按规定回购已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票。公司向已离职激励对象支付的回购资金冲销长期应付款，同时冲销库存股与股本。

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	17%、6%、7%、15%、24%、25%、20%(说明 1)
营业税	不符合"营改增"条件的服务收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、12.50%、15%、17%、20%、22%、25%(说明 2)
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值一次减除 30% 后的余值	1.2%

说明1：公司总部及国内分子公司，对于软件产品的销售收入适用17%税率计算销项税额，抵扣当期进项税额后计算缴纳增值税；对符合“营改增”条件的服务收入，由原来的营业税纳税项目变更为增值税纳税项目，适用税率为6%。

海外子公司适用税率各不相同，GLODON (USA) SOFTWARE TECHNOLOGY COMPANY, INC注册地在美国马里兰州，流转税率为6%，本财务报告期间未发生纳税义务；GLODON INTERNATIONAL PTE LTD注册地在新加坡，适用的流转税率为7%；GLODON (HONG KONG) SOFTWARE LIMITED注册地在香港，无流转税税收项目；Glodon Technology Company S. a. r. l.注册地在卢森堡，流转税税率为15%，本报告期间未发生纳税义务；Progman Oy注册地在芬兰，流转税税率为24%，旗下瑞典Cadcom AB流转税率为25%；Glodon UK Software Limited, Progman Software UK Limited（英国）注册地在英国，流转税率为20%；GLODON SOFTWARE SDN BHD注册地在马来西亚，目前适用流转税率为6%。

说明2：报告期内，本公司及所属分公司、子公司企业所得税税率如下：

序号	公司名称	适用税率
1	公司总部及所属分公司	10%
2	济南广联达软件技术有限公司	25%
3	杭州广联达慧中软件技术有限公司	12.50%
4	上海兴安得力软件有限公司	15%
4-1	上海辰安广告传媒有限公司	25%
5	北京广联达梦龙软件有限公司	15%
5-1	陕西广联达创研科技有限公司	12.50%
6	杭州擎洲软件有限公司	15%
7	GLODON (USA) SOFTWARE TECHNOLOGY COMPANY, INC. (美国)	15%-35%/8.25%
8	GLODON INTERNATIONAL PTE LTD. (新加坡)	17%
9	武汉广联达三山软件技术有限公司	25%
10	GLODON (HONG KONG) SOFTWARE LIMITED (香港)	16.50%
10-1	Glodon Technology Company S.a.r.l. (卢森堡)	22%
10-1-1	Progman Oy (芬兰)	20%
10-1-1-1	Cadcom AB (瑞典)	22%
10-1-1-2	Progman Software UK Limited (英国)	20%
10-1-2	Glodon UK Software Limited (英国)	20%
10-2	GLODON SOFTWARE SDN BHD (马来西亚)	25%
11	北京中房讯采电子商务有限公司	25%
12	内蒙古广联达和利软件有限公司	25%
13	北京广联达筑业投资管理有限公司	25%
13-1	北京合力建信管理咨询中心 (有限合伙)	不适用
14	北京广联达创元投资中心 (有限合伙)	不适用
15	北京广联达小额贷款有限公司	25%
16	广州广联达小额贷款有限公司	25%
17	广联达商业保理有限公司	25%

18	北京广联达金融信息服务有限公司	25%
19	北京广联达征信有限公司	25%

2、税收优惠

（1）所得税优惠政策

1) 经税务机关批准，公司总部及所属分公司企业所得税采用“统一计算、就地预缴、汇总清算”的原则计算缴纳。

本公司属于国务院批准的高新技术产业开发区内经认定的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税；此外，依据国发[2000]18号《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和财税[2012]27号文《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》的规定，“国家规划布局内重点软件企业当年未享受免税优惠的，减按10%的税率征收企业所得税”；本财务报告期间按10%的优惠税率计算所得税。

2) 上海兴安得力软件有限公司于2015年8月19日复审认定为高新技术企业，本报告期适用税率为15%，优惠期间自2015年至2017年度。

3) 北京广联达梦龙软件有限公司于2014年7月30日复审认定为高新技术企业，本报告期适用税率为15%，优惠期间自2014年至2016年度。

4) 陕西广联达创研科技有限公司于2014年10月31日被陕西省工业和信息化厅认定为软件企业，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）第三条规定：“我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。”2016年为减半征收期，故2016年所得税率为12.50%。

5) 根据财政部、国家税务总局财税[2012]27号文《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》规定，子公司杭州广联达慧中软件技术有限公司享受自获利年度起“两免三减半”的所得税优惠政策，根据当地税务机关的认定，本财务报告期间减半征收期，减半缴纳企业所得税。

（2）增值税优惠政策

依据《国务院关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）及《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)的规定,在我国境内开发生产软件产品,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税,对实际税负超过3%的部分即征即退;所退税款由公司用于研究开发软件产品和扩大再生产,可以作为不征税收入,在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。公司总部、上海兴安得力软件有限公司、杭州广联达慧中软件技术有限公司、北京广联达梦龙软件有限公司、杭州擎洲软件有限公司、陕西广联达创研科技有限公司报告期内即征即退的软件产品,均已经过当地相关部门的审核确认,符合退税条件。

3、其他

无

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	468,496.12	2,901,413.89
银行存款	1,325,802,722.11	1,708,756,756.30
其他货币资金	1,193,688.61	1,185,044.34
合计	1,327,464,906.84	1,712,843,214.53
其中：存放在境外的款项总额	270,221,134.61	69,720,069.56

其他说明：

除下表所列受到限制的货币资金明细外,不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制,或存在潜在回收风险的款项。

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	1,193,688.61	1,185,044.34

银行存款期末余额中定期存款(含7天通知款)766,381,809.42元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

无

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	113,656,013.42	100.00%	6,466,805.04	5.69%	107,189,208.38	68,365,297.67	100.00%	3,940,939.79	5.76%	64,424,357.88
合计	113,656,013.42	100.00%	6,466,805.04		107,189,208.38	68,365,297.67	100.00%	3,940,939.79		64,424,357.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	106,332,216.02	5,316,610.80	5.00%
1 至 2 年	5,323,755.90	532,375.59	10.00%
2 至 3 年	1,414,827.00	282,965.40	20.00%
3 至 4 年	500,722.50	250,361.25	50.00%
4 年以上	84,492.00	84,492.00	100.00%
合计	113,656,013.42	6,466,805.04	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,574,741.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款（1 笔）	31,600.00

其中重要的应收账款核销情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户1	1,362,441.44	1.20	68,122.07
客户2	1,272,000.00	1.12	63,600.00
客户3	1,177,800.00	1.03	58,890.00
客户4	1,030,525.00	0.91	51,526.25
客户5	895,626.82	0.79	44,781.34
合计	5,738,393.26	5.05	286,919.66

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、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	10,768,262.31	72.81%	13,413,669.87	76.34%
1 至 2 年	376,415.08	2.55%	171,017.38	0.97%

2至3年	90,000.00	0.61%	3,886,259.00	22.12%
3年以上	3,554,452.00	24.03%	100,000.00	0.57%
合计	14,789,129.39	--	17,570,946.25	--

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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项主要为预付公租房租金，将根据合同约定逐期进行结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)
公司1	3,454,452.00	23.36
公司2	627,358.48	4.24
公司3	600,000.00	4.06
公司4	478,100.00	3.23
公司5	255,949.00	1.73
合计	5,415,859.48	36.62

其他说明：无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	365,184.06	346,178.55
合计	365,184.06	346,178.55

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,152,600.51	100%	2,465,915.35	12.88%	16,686,685.16	12,612,069.56	99.52%	2,107,317.20	16.71%	10,504,752.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						61,250.00	0.48%	61,250.00	100.00%	
合计	19,152,600.51	100%	2,465,915.35		16,686,685.16	12,673,319.56	100.00%	2,168,567.20		10,504,752.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	12,513,129.34	625,656.47	5.00%
1 至 2 年	3,304,824.75	330,482.48	10.00%
2 至 3 年	880,521.82	176,104.36	20.00%
3 至 4 年	2,240,905.13	1,120,452.57	50.00%
4 年以上	213,219.47	213,219.47	100.00%
合计	19,152,600.51	2,465,915.35	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 329,466.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款（1 笔）	26,400.00

其中重要的其他应收款核销情况：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金/个人借款	5,835,072.03	1,472,859.74
押金及保证金	11,518,522.38	9,839,254.15
其他应收及暂付款项	1,799,006.10	1,361,205.67
合计	19,152,600.51	12,673,319.56

(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
公司 1	保证金	910,200.00	1 年以内	4.75%	45,510.00
公司 2	押金	521,115.99	2 年以上	2.72%	367,167.73
公司 3	保证金	500,000.00	1 年以内	2.61%	25,000.00
公司 4	保证金	443,500.00	1 年以内	2.32%	22,175.00
公司 5	押金	431,807.00	3-4 年	2.25%	215,903.50
合计	--	2,806,622.99	--	14.65%	675,756.23

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,381,897.10		5,381,897.10	5,766,734.21		5,766,734.21
库存商品	4,537,337.94		4,537,337.94	3,598,354.53		3,598,354.53
合计	9,919,235.04		9,919,235.04	9,365,088.74		9,365,088.74

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	1,225,317.84	1,225,317.84
合计	1,225,317.84	1,225,317.84

其他说明：

预交企业所得税系二级子公司北京广联达梦龙软件有限公司及其子公司陕西广联达创研科技有限公司按季度预交及处于免税期所预交的税款，该款项将于未来收回或用于抵减将来发生的企业所得税款。

14、发放贷款及垫款

项目	期末余额	年初余额
发放贷款及垫款	86,071,640.91	72,670,829.40
减：贷款损失准备	1,291,074.61	1,090,062.45
发放贷款及垫款账面价值	84,780,566.30	71,580,766.95

15、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	114,271,276.61		114,271,276.61	68,499,304.51		68,499,304.51
按成本计量的	114,271,276.61		114,271,276.61	68,499,304.51		68,499,304.51
合计	114,271,276.61		114,271,276.61	68,499,304.51		68,499,304.51

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
拉卡拉信用管理有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					3.00%	
嘉兴绿云股权投资 投资基金合伙企业 (有限合伙)	22,689,200.00	27,289,700.00		49,978,900.00					9.99%	2,610,200.00
多彩饰家(上海)	18,000,000.00			18,000,000.00					5.14%	

电子商务有限公司										
RDV SYSTEMS LIMITED (以色列)	6,540,069.67	131,925.49		6,671,995.16					12.00%	
INSIDEMAPS,INC	3,270,034.84	2,718,900.25		5,988,935.09					不高于 3.33%	
Danhua Capital II, L.P. (美国)		6,631,446.36		6,631,446.36					2.50%	
北京拉卡拉互联网产业投资基金 (有限合伙)		9,000,000.00		9,000,000.00					3.00%	
合计	68,499,304.51	45,771,972.10		114,271,276.61					--	2,610,200.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

16、持有至到期投资

无

17、长期应收款

无

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京中关村软件园中以创 新投资发展中心（有限合 伙）	5,872,240.78			-60,707.81						5,811,532.97	
一联易招科技（上海）有限 公司	1,097,639.47								-1,097,639.47		
海南广联达正源兴邦科技 有限公司	619,520.53								-619,520.53		
北京鸿翔远成科技有限公 司	5,737,927.03			-144,441.12						5,593,485.91	
北京云建信科技有限公司	7,197,908.68			-396,123.65						6,801,785.03	
北京看建信息科技公司	2,598,146.08			-549,079.35						2,049,066.73	
西安筑材网络科技有限公司	371,510.05			-15,686.29						355,823.76	
北京广联达雄晟工程项目 管理有限责任公司				131,549.54						131,549.54	
北京广联达正源兴邦科技		18,687,000.00		-2,039,919.25					-16,419,247.60	227,833.15	

有限公司											
北京广泰联合科技有限公司		4,588,235.00		-792,008.47						3,796,226.53	
北京广联达易联电子商务有限公司		4,282,600.00		-1,438.18						4,281,161.82	
北京广联达元是科技有限公司		1,886,500.00		-263.73						1,886,236.27	
北京广联达斑马科技有限公司		4,000,000.00		-403.08						3,999,596.92	
小计	23,494,892.62	33,444,335.00		-3,868,521.39					-18,136,407.60	34,934,298.63	
合计	23,494,892.62	33,444,335.00		-3,868,521.39					-18,136,407.60	34,934,298.63	

其他说明：

本期，北京广联达正源兴邦科技有限公司引入外部投资者，公司对其持股比例由62.29%稀释为49%，不再纳入合并范围，转为联营公司管理。一联易招科技（上海）有限公司、海南广联达正源兴邦科技有限公司为北京广联达正源兴邦科技有限公司旗下联营公司，不再作为公司的联营公司披露。

19、投资性房地产

无

20、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	349,881,009.15	9,947,251.82	133,427,382.97	493,255,643.94
2.本期增加金额			5,383,048.25	5,383,048.25
(1) 购置			5,383,048.25	5,383,048.25
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额			1,735,177.48	1,735,177.48
(1) 处置或报废			1,183,346.49	1,183,346.49
(2) 处置子公司			551,830.99	551,830.99
4.期末余额	349,881,009.15	9,947,251.82	137,075,253.74	496,903,514.71
二、累计折旧				
1.期初余额	39,505,747.43	4,638,292.59	64,304,992.99	108,449,033.01
2.本期增加金额	5,539,743.54	509,360.34	10,598,427.51	16,647,531.39
(1) 计提	5,539,743.54	509,360.34	10,598,427.51	16,647,531.39
3.本期减少金额			1,169,994.37	1,169,994.37
(1) 处置或报废			1,089,039.57	1,089,039.57
(2) 处置子公司			80,954.80	80,954.80
4.期末余额	45,045,490.97	5,147,652.93	73,733,426.13	123,926,570.03
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	304,835,518.18	4,799,598.89	63,341,827.61	372,976,944.68
2.期初账面价值	310,375,261.72	5,308,959.23	69,122,389.98	384,806,610.93

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

21、在建工程

无

22、工程物资

无

23、固定资产清理

无

24、生产性生物资产

无

25、油气资产

无

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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	103,864,910.98			58,931,332.21	162,796,243.19
2.本期增加金额				784,187.61	784,187.61
(1) 购置				784,187.61	784,187.61
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	103,864,910.98			59,715,519.82	163,580,430.80
二、累计摊销					
1.期初余额	11,761,789.61			26,665,383.06	38,427,172.67
2.本期增加金额	1,038,378.00			4,248,909.10	5,287,287.10
(1) 计提	1,038,378.00			4,248,909.10	5,287,287.10
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,800,167.61			30,914,292.16	43,714,459.77
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	91,064,743.37			28,801,227.66	119,865,971.03
2.期初账面价值	92,103,121.37			32,265,949.15	124,369,070.52

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 7.28%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

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		
BIM 土建云 计量	10,505,268.03	6,580,008.59						17,085,276.62
图形平台	8,493,721.25	5,402,757.47						13,896,478.72
BIM5D	5,884,847.95	3,472,923.29						9,357,771.24
云计量 BIM 信息平台	3,915,691.70	2,948,760.14						6,864,451.84
新授权平台	3,870,521.90	2,715,708.52						6,586,230.42
合计	32,670,050.83	21,120,158.01						53,790,208.84

其他说明：

资本化具体依据详见附注五、19 无形资产部分的说明。

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	其他	处置	其他	
北京广联达梦龙 软件有限公司	87,202,859.35					87,202,859.35
上海兴安得力软 件有限公司	304,542,457.91					304,542,457.91
Progman Oy（包 含 Cadcom AB）	125,781,618.38		4,961,564.23			130,743,182.61
杭州擎洲软件有 限公司	32,892,950.59		259,729.12			33,152,679.71
陕西广联达创研 科技有限公司	14,522,663.45	2,961,045.00				17,483,708.45
合计	564,942,549.68	2,961,045.00	5,221,293.35			573,124,888.03

(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
北京广联达梦龙 软件有限公司	5,995,300.00					5,995,300.00
合计	5,995,300.00					5,995,300.00

其他说明：

- 1) Progman Oy（包含Cadcom AB）商誉增加4,961,564.23元，为外币报表折算差异。
- 2) 杭州擎洲软件有限公司商誉其他增加259,729.12元，为购买日后净资产变动所引发的差异。
- 3) 陕西广联达创研科技有限公司商誉增加2,961,045.00元，为支付收购尾款所致。

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
办公场所装修费	6,922,574.44	333,926.89	1,911,764.13		5,344,737.20
合计	6,922,574.44	333,926.89	1,911,764.13		5,344,737.20

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
股权激励成本			785,400.00	78,540.00
无形资产	1,712,483.43	171,248.34	1,712,483.43	171,248.34
合计	1,712,483.43	171,248.34	2,497,883.43	249,788.34

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(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		171,248.34		249,788.34

(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
可抵扣暂时性差异	10,223,795.00	7,199,569.44
合计	10,223,795.00	7,199,569.44

(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

无

31、其他非流动资产

无

32、短期借款

无

33、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

无

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
应付账款	13,369,925.84	22,077,816.59
合计	13,369,925.84	22,077,816.59

(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
信息大厦结算尾款	2,713,575.13	未到结算期
合计	2,713,575.13	--

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
预收款项	41,570,775.99	32,852,753.37
合计	41,570,775.99	32,852,753.37

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

38、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	151,689,028.74	451,014,792.01	533,997,373.59	68,706,447.16
二、离职后福利-设定提存计划	3,589,237.22	48,380,668.81	46,283,382.76	5,686,523.27

三、辞退福利	528,485.08	12,701,571.93	13,230,057.01	0.00
合计	155,806,751.04	512,097,032.75	593,510,813.36	74,392,970.43

(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	148,605,377.00	386,499,155.03	471,670,426.67	63,434,105.36
2、职工福利费		10,151,616.72	10,151,616.72	
3、社会保险费	1,862,131.74	23,597,109.22	22,534,301.90	2,924,939.06
其中：医疗保险费	1,677,443.92	21,083,052.07	20,043,717.93	2,716,778.06
工伤保险费	52,039.07	859,441.13	876,691.97	34,788.23
生育保险费	132,648.75	1,654,616.02	1,613,892.00	173,372.77
4、住房公积金	8,441.00	25,671,738.84	24,177,505.30	1,502,674.54
5、工会经费和职工教育经费	1,213,079.00	5,095,172.20	5,463,523.00	844,728.20
合计	151,689,028.74	451,014,792.01	533,997,373.59	68,706,447.16

(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	3,420,586.13	45,853,539.13	43,763,963.69	5,510,161.57
2、失业保险费	168,651.09	2,527,129.68	2,519,419.07	176,361.70
合计	3,589,237.22	48,380,668.81	46,283,382.76	5,686,523.27

39、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,701,641.05	41,926,594.04
营业税		94,298.93
企业所得税	18,864,686.12	19,504,951.84
个人所得税	4,011,790.74	7,269,571.28
城市维护建设税	2,121,944.98	2,844,948.85
教育费附加	1,503,469.63	2,021,351.51
其他	110,424.05	188,247.58
合计	56,313,956.57	73,849,964.03

40、应付利息

无

41、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		144,002.04
合计		144,002.04

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：

随着预留限制性股票第二期解锁，应付股利支付完毕。

42、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购款		29,704,500.00
报销款/个人借款	1,996,625.20	1,666,699.79
押金及保证金	653,841.54	637,751.54
其他应付及暂收款项	8,851,604.63	7,650,561.15
合计	11,502,071.37	39,659,512.48

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

43、划分为持有待售的负债

无

44、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	918,612.28	883,759.02

合计	918,612.28	883,759.02
----	------------	------------

其他说明：详见附注七、46 长期借款附注说明。

45、其他流动负债

无

46、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	918,612.28	1,767,503.84
合计	918,612.28	1,767,503.84

长期借款说明：

2010年11月, Program Oy (芬兰公司) 的研发项目获得芬兰政府给予的49.82万欧元贷款。该贷款条件相对优惠, 无需提供担保, 利率低于基准利率3个百分点, 但不得低于1%。但是, 如果Program Oy在芬兰的业务关闭或者转移到其他国家, 芬兰政府可能要求公司提前偿还贷款。其中12.46万欧元将于2016年内到期, 已重分类至一年内到期的非流动负债。

47、应付债券

无

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、专项应付款

无

51、预计负债

无

52、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	1,210,000.00		1,210,000.00		
合计	1,210,000.00		1,210,000.00		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中小企业创新基金首批款	1,210,000.00			-1,210,000.00		
合计	1,210,000.00			-1,210,000.00		--

其他说明：

该政府补助项目挂账于北京广联达正源兴邦科技有限公司名下，因该公司不再纳入合并范围，政府补助金额相应减少。

53、其他非流动负债

无

54、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	1,128,388,018.00				-9,026,079.00	-9,026,079.00	1,119,361,939.00

其他说明：

根据公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司2015年度实际实现的业绩情况未满足《广联达软件股份有限公司限制性股票激励计划》（草案）的相关业绩考核条件，以及1名预留限制性股票激励对象在第二个锁定期内主动离职，公司对相关已获授尚未解锁的限制性股票共计9,026,079股进行回购注销，由此公司注册资本及股份总数相应减少，由1,128,388,018股

变更为1,119,361,939股。

55、其他权益工具

无

56、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）	461,801,921.57	892,500.00	38,992,479.73	423,701,941.84
其他资本公积	1,699,516.12		892,500.00	807,016.12
合计	463,501,437.69	892,500.00	39,884,979.73	424,508,957.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）随着限制性股票解锁，与之相关的资本公积由其他资本公积重分类至股本溢价项目892,500.00元。

（2）股本溢价减少38,992,479.73元有以下三部分形成：

- 1) 回购并注销第三期限限制性股票，库存股与股本差额部分冲减股本溢价18,588,081.00元。
- 2) 购买杭州擎洲软件有限公司少数股东股权，冲减股本溢价19,723,916.94元。

3) 公司对北京广联达正源兴邦科技有限公司持股比例由62.29%变更为49%，由于股权稀释而影响资本公积680,481.79元。

57、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	29,704,500.00		29,704,500.00	
合计	29,704,500.00		29,704,500.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少29,704,500.00元，系回购并注销第三期限限制性股票冲销库存股所致。

58、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	减：前期计入	减：所得	税后归属于	税后	

		前发生额	其他综合收益 当期转入损益	税费用	母公司	归属 于少 数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-29,737,383.29	11,424,608.39			11,424,608.39		-18,312,774.90
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-235,691.80	-109,452.47			-109,452.47		-345,144.27
外币财务报表折算差额	-29,501,691.49	11,534,060.86			11,534,060.86		-17,967,630.63
其他综合收益合计	-29,737,383.29	11,424,608.39			11,424,608.39		-18,312,774.90

59、专项储备

无

60、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	220,189,495.42			220,189,495.42
合计	220,189,495.42			220,189,495.42

61、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	986,401,598.88	1,066,367,846.30
调整后期初未分配利润	986,401,598.88	1,066,367,846.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,092,056.43	55,438,410.18
减：应付普通股股利	225,677,582.80	300,903,471.60
加：预留限制性股票分红差额	2,877.14	
期末未分配利润	867,818,949.65	820,902,784.88

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 0.00 元。
- (2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

(5)其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

其他说明：

根据公司2015年度股东大会审议通过的《关于公司2015年度利润分配和资本公积金转增股本的议案》，公司以总股本1,119,361,939股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.016127元(含税)，共计派发225,677,582.80元（含税）。

限制性股票预留部分第二期解锁上市，实际分配股利 141,124.90元，与原计提应付股利产生差额 2,877.14元，调整未分配利润。

62、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	786,467,554.33	41,157,033.61	522,980,079.06	17,143,462.08
其他业务			164,110.00	
合计	786,467,554.33	41,157,033.61	523,144,189.06	17,143,462.08

63、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	169,182.02	71,139.76
城市维护建设税	7,835,599.97	4,955,059.45
教育费附加	5,580,094.37	3,526,950.19
其他	149,039.41	96,310.05
合计	13,733,915.77	8,649,459.45

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	192,529,857.76	139,485,699.67
咨询及服务费	18,906,749.81	18,414,020.23
租赁费	13,872,121.30	10,749,858.09

差旅及交通费	10,403,159.12	8,723,346.19
培训及会议费	9,536,985.29	10,749,851.04
招待费	6,384,588.69	5,676,806.73
广告及业务宣传费	7,567,417.18	6,686,704.16
办公费	3,240,467.72	3,050,257.58
折旧与摊销	2,667,303.17	2,612,791.33
通讯费	2,239,483.29	3,107,875.34
物业及水电汽费	1,553,255.32	1,655,285.39
其他	4,602,674.69	4,878,076.67
合计	273,504,063.34	215,790,572.42

65、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	293,547,381.38	174,795,770.52
咨询及服务费	32,486,801.58	42,742,225.76
折旧与摊销	21,532,662.04	18,967,096.66
物业及水电汽费	6,043,908.12	6,644,079.39
技术开发费	5,635,599.95	7,292,576.38
差旅及交通费	5,336,614.33	7,462,437.98
培训与会议费	4,758,043.18	6,471,520.49
招待费	4,201,782.80	2,987,758.45
税金	4,199,303.61	4,132,798.97
办公费	2,571,857.51	1,738,518.86
租赁费	2,563,061.93	2,689,995.61
聘请中介机构费用	1,341,368.52	1,595,741.45
员工持股计划		30,000,000.00
股权激励成本		5,710,250.44
其他	5,230,833.15	6,993,118.07
合计	389,449,218.10	320,223,889.03

其他说明：

本期管理费用中所含研发支出177,268,140.22（上年同期150,321,705.21元）已分拆至管理费用的各明细项目。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,686.91	15,286.52
减：利息收入	11,065,807.53	16,272,645.95
汇兑损益	1,151,758.41	6,605.10
银行手续费等	240,626.23	172,865.53
合计	-9,641,735.98	-16,077,888.80

67、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,904,208.14	1,556,987.56
二、发放贷款及垫款减值损失	201,012.16	678,548.21
合计	3,105,220.30	2,235,535.77

68、公允价值变动收益

无

69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,868,521.39	-2,156,703.62
处置长期股权投资产生的投资收益	2,033,051.36	424,703.06
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,610,200.00	
投资理财产品收益		4,602,619.18
合计	774,729.97	2,870,618.62

70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	5,365.21		5,365.21

其中：固定资产处置利得	5,365.21		5,365.21
政府补助	1,389,364.30	3,302,340.00	1,389,364.30
增值税即征即退收入	57,007,716.91	81,279,613.14	
其他	483,443.72	475,920.75	483,443.72
合计	58,885,890.14	85,057,873.89	1,878,173.23

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
增值税即征即退补贴收入	税务机关	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	57,007,716.91	81,279,613.14	与收益相关
广联达西安运营中心平台项目入住房租补贴	西安经济技术开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	960,000.00		与收益相关
2015 年度中关村技术创新能力建设专项资金（商标部分）	中国技术交易所有限公司	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	67,000.00		与收益相关
失业保险支持企业稳定岗位补贴	西安市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	120,764.30		与收益相关
重点培育企业专项资金	上海市虹口区投资促进办公室	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	40,000.00	40,000.00	与收益相关

收转方式调结构资金	上海市虹口区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	190,000.00		与收益相关
新增规模以上服务业奖励	西安经济技术开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	8,000.00		与收益相关
虹口区科技人才公寓补贴	上海市虹口区科技创新中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,600.00	2,340.00	与收益相关
广联达建筑信息模型(BIM)实验室改造项目	北京市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关
上海市科技小巨人工程项目	上海市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		400,000.00	与收益相关
国际化发展专项资金补贴	中关村科技园区海淀园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		650,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新补贴	科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000,000.00	
科技型中小企业技术创新补贴	北京市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		210,000.00	
合计	--	--	--	--	--	58,397,081.21	84,581,953.14	--

71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	58,984.91	32,252.91	58,984.91
其中：固定资产处置损失	58,984.91	32,252.91	58,984.91
对外捐赠	154,042.00	234,164.40	154,042.00
其他	1,759.69	58,077.02	1,759.69
合计	214,786.60	324,494.33	214,786.60

72、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	18,724,443.31	3,290,039.22
递延所得税费用	78,540.00	
合计	18,802,983.31	3,290,039.22

(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	134,605,672.70
所得税费用	18,802,983.31

73、其他综合收益

详见附注七、58 其他综合收益。

74、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	11,046,802.02	14,727,524.10
收到政府专项资金	1,389,364.30	2,092,340.00
其他	483,443.72	475,920.75
合计	12,919,610.04	17,295,784.85

(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
咨询及服务费	48,907,836.40	62,053,380.09
差旅及交通费	15,739,773.45	15,954,965.22
租赁费	14,943,572.99	19,839,312.92
培训及会议费	14,295,028.47	17,221,371.53
招待费	10,586,371.49	8,664,565.18
物业及水电汽费	7,597,163.44	8,299,364.78
广告及业务宣传费	7,567,417.18	7,637,726.61
维修费	7,298,040.38	4,092,963.85
技术开发费	5,635,599.95	7,292,576.38
办公费	5,939,767.15	5,266,723.23
通讯费	2,531,145.62	4,700,930.82
聘请中介机构费用	1,341,368.52	1,595,741.45
捐赠支出	154,042.00	234,164.40
其他	9,542,521.20	14,053,669.42
合计	152,079,648.24	176,907,455.88

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(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
子公司增资而丧失控制权的影响	1,413,063.61	363,701.02
子公司注销的影响	172,510.00	
合计	1,585,573.61	363,701.02

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(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
回购注销第三期限制性股票	27,614,160.00	
合计	27,614,160.00	

75、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	115,802,689.39	59,493,118.07
加：资产减值准备	3,105,220.30	2,235,535.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,647,531.39	16,001,318.41
无形资产摊销	5,287,287.10	3,579,401.72
长期待摊费用摊销	1,911,764.13	2,140,548.64
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）	53,619.70	32,252.91
财务费用（收益以“-”号填列）	31,686.91	15,286.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-774,729.97	-2,870,618.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	78,540.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-554,146.30	-923,584.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,533,999.41	-87,387,479.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-87,827,613.07	-234,048,902.50
其他		5,710,250.44
经营活动产生的现金流量净额	-9,772,149.83	-236,022,872.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,326,271,218.23	1,021,513,004.99
减：现金的期初余额	1,711,658,170.19	2,012,585,148.70
现金及现金等价物净增加额	-385,386,951.96	-991,072,143.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	26,310,344.35
其中：	--
杭州擎洲软件有限公司	23,349,299.35
陕西广联达创研科技有限公司	2,961,045.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	26,310,344.35

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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	1,326,271,218.23	1,711,658,170.19
其中：库存现金	468,496.12	2,901,413.89
可随时用于支付的银行存款	1,325,802,722.11	1,708,756,756.30
三、期末现金及现金等价物余额	1,326,271,218.23	1,711,658,170.19

76、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：不适用

77、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	1,193,688.61	履约保证金
合计	1,193,688.61	--

78、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	33,440,949.34	6.6312	221,753,623.26
欧元	3,521,283.97	7.375	25,969,469.28
港币	7,700,851.48	0.8547	6,581,917.76
新加坡元	2,739,719.27	4.9239	13,490,103.71
英镑	6,384.46	8.9212	56,957.04
林吉特	1,433,450.45	1.6527	2,369,063.56
应收账款			
其中：欧元	2,091,952.38	7.375	15,428,148.78
新加坡元	254,238.53	4.9239	1,251,845.10
林吉特	178,250.98	1.6527	294,595.39
英镑	24,500.60	8.9212	218,574.75
长期借款			
其中：欧元	124,557.60	7.375	918,612.28
一年内到期的非流动负债			
其中：欧元	124,557.60	7.375	918,612.28

(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

公司在境外拥有若干子公司，重要的经营实体为 Progman Oy（芬兰）子公司，主要经营地为芬兰，记账本位币为欧元。

79、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：

不适用

80、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

不适用

2、同一控制下企业合并

不适用

3、反向购买

不适用

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：

（1）投资设立子公司

报告期间，公司及下属子公司分别投资设立 Prozman Software UK Limited（英国）、北京广联达金融信息服务有限公司、北京广联达征信有限公司。

（2）减少子公司

北京广联达正源兴邦有限公司，由于其他股东注资，股权被稀释，持股比例由 62.29% 变为 49%，不再纳入合并范围。

（3）清算子公司

报告期间，南昌广联达软件技术有限公司完成清算及注销手续，不再纳入合并范围。

6、其他

无

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	
济南广联达软件技术有限公司	济南	济南	技术开发、销售及售后服务	100.00%		非同一控制下合并
杭州广联达慧中软件技术有限公司	杭州	杭州	技术开发、销售及售后服务	100.00%		出资设立
上海兴安得力软件有限公司	上海	上海	技术开发、销售及售后服务，日用百货、家用电器等的销售，货物进出口及技术进出口业务，发布各类广告。	100.00%		非同一控制下合并
上海辰安广告传媒有限公司	上海	上海	设计、制作、代理发布各类广告，活动策划，技术开发、销售及售后服务		100.00%	出资设立
北京广联达梦龙软件有限公司	北京	北京	软件研发、生产、销售及技术服务	100.00%		非同一控制下合并
陕西广联达创研科技有限公司	西安	西安	计算机软硬件的开发、安装、维护、技术咨询及销售；计算机系统集成		100.00%	非同一控制下合并
杭州擎洲软件有限公司	杭州	杭州	软件研发、生产、销售及技术服务	78.00%		非同一控制下合并
GLODON (USA)	美国	美国马里兰	软件研发、生产	100.00%		出资设立

SOFTWARE TECHNOLOGY COMPANY, INC. (美国)			及销售			
GLODON INTERNATIONAL PTE LTD. (新加坡)	新加坡	新加坡	软件研发、生产及销售	100.00%		出资设立
武汉广联达三山软件技术有限公司	武汉	武汉	软件研发、生产及销售	40.00%		非同一控制下合并
GLODON (HONG KONG) SOFTWARE LIMITED (香港)	香港	香港	软件研发、生产及销售	100.00%		出资设立
Glodon Technology Company S.a.r.l. (卢森堡)	卢森堡	卢森堡	软件研发、生产、销售及技术服务		100.00%	出资设立
Progman Oy (芬兰)	芬兰	芬兰	软件研发、生产、销售及技术服务		100.00%	非同一控制下合并
Cadcom AB (瑞典)	瑞典	瑞典	软件研发、生产、销售及技术服务		100.00%	非同一控制下合并
Progman Software UK Limited (英国)	英国	英国	软件研发、生产、销售及技术服务		100.00%	出资设立
Glodon UK Software Limited (英国)	英国	英国	软件研发、生产、销售及技术服务		100.00%	出资设立
GLODON SOFTWARE SDN BHD (马来西亚)	马来西亚	马来西亚	软件研发、生产、销售及技术服务		100.00%	出资设立
北京中房讯采电子商务有限公司	北京	北京	技术开发、销售及售后服务, 设计、制作、代理发布广告	57.00%		出资设立
内蒙古广联达和利软件有限公司	呼和浩特	呼和浩特	软件应用服务	70.00%		出资设立
北京广联达筑业投资管理有限公司	北京	北京	投资咨询; 投资管理; 资产管理	100.00%		出资设立

司						
北京合力建信管理咨询中心（有限合伙）	北京	北京	经济信息咨询		71.43%	出资设立
北京广联达创元投资中心（有限合伙）	北京	北京	投资咨询；投资管理；资产管理	99.05%	0.95%	出资设立
北京广联达小额贷款有限公司	北京	北京	在北京市范围内发放贷款	100.00%		出资设立
广州广联达小额贷款有限公司	广州	广州	货币金融服务	100.00%		出资设立
广联达商业保理有限公司	深圳	深圳	保付代理（非银行融资类）、担保业务（不含融资性担保业务及其他限制项目）、供应链管理	100.00%		出资设立
北京广联达金融信息服务有限公司	北京	北京	金融信息服务	100.00%		出资设立
北京广联达征信有限公司	北京	北京	企业征信服务	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：依据被投资单位的其他股东对公司控制关系的确认及签署的《保持一致行动确认函》，公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益，因此本公司对此类被投资单位能够实际控制。

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无

(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
武汉广联达三山软件技术有限公司	60.00%	3,633,710.18		14,021,273.86
杭州擎洲软件有限公司	22.00%	5,420,166.06	6,917,657.39	3,467,411.86

(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
武汉广联达三山软件技术有限公司	26,245,636.03	992,634.48	27,238,270.51	3,869,480.73		3,869,480.73	21,560,763.28	1,146,105.76	22,706,869.04	5,394,262.90		5,394,262.90
杭州擎洲软件有限公司	33,342,892.62	908,690.26	34,251,582.88	18,490,619.86		18,490,619.86	26,832,529.35	1,030,781.72	27,863,311.07	7,159,347.80		7,159,347.80

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
武汉广联达三山软件技术有限公司	31,175,813.27	6,056,183.64	6,056,183.64	2,759,207.60	26,242,969.00	6,192,276.10	6,192,276.10	549,120.03
杭州擎洲软件有限公司	40,439,616.23	11,959,535.27	11,959,535.27	7,530,580.76	16,768,763.29	1,378,446.07	1,378,446.07	-4,583,874.51

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(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

不适用

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**

根据公司第二届董事会第二十四次会议决议通过的《关于收购杭州擎洲软件有限公司股权的议案》，以自有资金分四期收购杭州擎洲软件有限公司100%股权，但收购价款合计金额最高不超过1.1亿元。截止2016年6月30日，公司已完成三期股权购买，累计支付股权收购款59,199,215.45元。其中本期支付23,349,299.35元，取得22%股权，累计取得78%股权。

(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

项目	杭州擎洲软件有限公司
购买成本/处置对价	23,349,299.35
--现金	23,349,299.35
购买成本/处置对价合计	23,349,299.35
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,625,382.41
差额	19,723,916.94
其中：调整资本公积	19,723,916.94

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**

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(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：	--	--
投资账面价值合计	34,934,298.63	23,494,892.62
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,868,521.39	-2,156,703.62
--综合收益总额	-3,868,521.39	-2,156,703.62

(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

不适用

(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认的损失	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
北京广联达雄晟工程项目管理有限责任公司	-69,570.89	69,570.89	

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

无

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：不适用

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对经营业绩的负面影响降至最低，使股东权益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、市场风险及流动风险。

1、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。本公司的信用风险主要来自应收款项。为控制信用风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）应收账款

本公司定期或不定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易；公司按月进行应收款检视，严控回款周期，以确保不会面临重大坏账风险。

（2）其他应收款

其他应收款主要系应收押金保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保不致面临重大坏账风险。

（3）发放贷款及垫款

贷款及垫款的业务品种有保理、小贷等。公司对此类业务坚持小额、分散原则，控制信贷额度，降低信贷发放的集中度，尽量分散风险。严把源头，做好客户准入，根据信用分析的结果，谨慎筛选客户，合理回避风险。不发放信用贷款，落实担保，追加第二还款来源，进而转嫁风险。制定了配套制度，明确业务流程执行规范，采取有效的风控技术，严控贷前调查、贷中审查、贷后检查质量，力求有效控制风险。同时，设计风险预警机制，采用风险补偿策略。

2、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，

包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

（1）利率风险

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Program Oy银行长期借款。该贷款条件相对优惠，无需提供担保，利率低于基准利率3个百分点，但不得低于1%。由于长期借款数据较小，不会对利润总额和股东权益产生重大影响。

此外，针对于公司的小额贷款业务，从建立健全利率定价机制着手，设置不同档位的利率，针对不同客户进行风险定价，以规避利率风险。

（2）外汇风险

汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动风险主要与外币货币性资产和负债有关。基于内部风控管理要求，一是出口收汇额及时结汇；二是通过内保外贷方式进行境外融资，对冲外币货币性资产，控制净风险敞口；三是开展远期结汇业务，锁定汇率。通过前述措施，本公司将汇率变动风险控制在可接受范围内。

（3）其他价格风险

公司谨慎判断权益投资可能存在的价格风险，区别不同情况，采取相应的应对措施。

3、流动性风险

流动风险，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。公司的策略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与对未来6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保证。

此外，针对公司的小贷和保理业务，为应对信贷资产的流动性风险，从信贷业务的融资期限上综合考量，并从制度上加以明确，不发放长期贷款。公司结余资金主要存银行7天通知存款，保持流动性以应对客户需求。从信贷资产质量着手，严格审贷流程，最大限度控制不良率，尽量降低不良贷款规模，确保信贷资产的安全性和效益性。当前的不良贷款比例为零。

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

投资人名称	与本公司关系	持股比例
刁志中	本公司法定代表人、发起人股东、实际控制人	19.21%
涂建华	本公司发起人股东	13.27%
王金洪	本公司发起人股东	6.74%
陈晓红	本公司发起人股东	6.05%

本企业最终控制方是刁志中。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

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“九、3、在联营企业中的权益”。

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
北京广联达雄晟工程项目管理有限责任公司	本公司联营企业
北京广联达正源兴邦科技有限公司	本公司联营企业

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
贾晓平	本公司董事、总裁
王爱华	本公司董事、高级副总裁
袁正刚	本公司董事、高级副总裁
李文	本公司外部董事
尤完	本公司独立董事
孙陶然	本公司独立董事
廖良汉	本公司独立董事
刘谦	本公司高级副总裁
何平	本公司高级副总裁、财务总监

张奎江	本公司董事会秘书
和福兴远资产管理（天津）有限公司	受本公司实际控制人实际控制的企业
北京博锐尚格节能技术股份有限公司	受本公司实际控制人实际控制的企业
为广济绿装企业管理咨询（天津）合伙企业（有限合伙）	公司高管为其核心合伙人的企业

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
北京广联达雄晟工程项目管理有限责任公司	技术服务费	3,945,388.36			
北京广联达正源兴邦科技有限公司	造价软件	87,500.00			
北京广联达正源兴邦科技有限公司	技术服务费	168,867.92			
杭州擎洲软件有限公司	造价软件				64,149.57

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
杭州擎洲软件有限公司	造价软件		1,518,756.41
一联易招科技（上海）有限公司	系统开发费		613,207.53
海南广联达正源兴邦科技有限公司	服务费		566,037.74

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(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	6,026,178.60	10,534,043.24

(8) 其他关联交易

报告期内，二级子公司广联达商业保理有限公司、北京广联达小额贷款有限公司、广州广联达小额贷款有限公司收回受本公司实际控制人实际控制的企业北京博锐尚格节能技术股份有限公司贷款900万元，当期获得利息收益3.95万元。

报告期内，二级子公司广州广联达小额贷款有限公司向联营公司北京广联达正源兴邦科技有限公司提供贷款100万元，当期获得利息收益0.28万元。

贷款情况详见下表：

关联方	贷款金额	起始日	到期日	说明
北京博锐尚格节能技术股份有限公司	1,000,000.00	2015-7-30	2016-1-30	已归还
北京博锐尚格节能技术股份有限公司	3,000,000.00	2015-7-28	2016-1-28	已归还
北京博锐尚格节能技术股份有限公司	5,000,000.00	2015-7-28	2016-1-28	已归还
北京广联达正源兴邦科技有限公司	1,000,000.00	2016-6-8	2017-6-7	

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
发放贷款与垫款	北京博锐尚格节能技术股份有限公司			9,000,000.00	135,000.00
发放贷款与垫款	北京广联达正源兴邦科技有限公司	1,000,000.00	15,000.00		

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

鉴于公司 2015 年度实际实现的业绩情况未满足《广联达软件股份有限公司限制性股票激励计划》（草案）的相关业绩考核条件，限制性股票激励计划终止。根据公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司对相关已获授尚未解锁的限制性股票共计 9,026,079 股进行回购注销。

5、其他

无

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

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（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

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

根据第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于使用超募资金在上海购置办公用房的议案》，公司拟以全部剩余的超募资金及部分自有资金，共计 45,000 万元向全资子公司上海兴安得力软件有限公司进行增资，并由上海兴安得力软件有限公司出资购买上海虹桥正荣中心 2 号楼相关房产。本次投资项目总金额预计为人民币 45,577.83 万元。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,417,680.01	100.00%	3,400,178.57	5.72%	56,017,501.44	34,059,554.74	100.00%	1,943,209.30	5.71%	32,116,345.44
合计	59,417,680.01		3,400,178.57		56,017,501.44	34,059,554.74		1,943,209.30		32,116,345.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	55,477,968.57	2,773,898.43	5.00%
1 至 2 年	2,613,232.44	261,323.24	10.00%
2 至 3 年	1,126,762.00	225,352.40	20.00%
3 至 4 年	120,225.00	60,112.50	50.00%
4 年以上	79,492.00	79,492.00	100.00%
合计	59,417,680.01	3,400,178.57	

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,488,569.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款（1 笔）	31,600.00

其中重要的应收账款核销情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户1	1,177,800.00	1.98	58,890.00
客户2	825,656.54	1.39	82,565.65
客户3	805,000.00	1.35	40,250.00

客户4	670,000.00	1.13	134,000.00
客户5	629,972.00	1.06	31,498.60
合计	4,108,428.54	6.91	347,204.25

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,705,636.49	100%	9,530,703.53	38.58%	15,174,932.96	19,556,081.75	100%	8,122,161.47	41.53%	11,433,920.28
合计	24,705,636.49		9,530,703.53		15,174,932.96	19,556,081.75		8,122,161.47		11,433,920.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,194,816.59	459,740.84	5.00%
1 至 2 年	3,817,381.14	381,738.11	10.00%
2 至 3 年	2,244,663.57	448,932.71	20.00%
3 至 4 年	2,416,966.64	1,208,483.32	50.00%

4 年以上	7,031,808.55	7,031,808.55	100.00%
合计	24,705,636.49	9,530,703.53	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,434,942.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款（1 笔）	26,400.00

其中重要的其他应收款核销情况：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金/个人借款	2,979,371.85	530,484.58
押金及保证金	9,059,051.28	7,573,345.61
其他应收及暂付款项	398,879.62	4,652.07
关联方其他应收款	12,268,333.74	11,447,599.49
合计	24,705,636.49	19,556,081.75

(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
公司 1	关联方往来	12,095,769.80	1-4 年及 4 年以上	48.96%	7,476,664.33
公司 2	保证金	910,200.00	1 年以内	3.68%	45,510.00
公司 3	押金	521,115.99	2 年以上	2.11%	367,167.73

公司 4	保证金	500,000.00	1 年以内	2.02%	25,000.00
公司 5	保证金	443,500.00	1 年以内	1.80%	22,175.00
合计	--	14,470,585.79	--	58.57%	7,936,517.06

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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	1,334,936,373.38		1,334,936,373.38	1,045,831,485.76		1,045,831,485.76
对联营、合营企业投资	18,823,577.46		18,823,577.46	5,872,240.78		5,872,240.78
合计	1,353,759,950.84		1,353,759,950.84	1,051,703,726.54		1,051,703,726.54

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
济南广联达软件技术有限公司	285,423.75			285,423.75		
杭州广联达慧中软件技术有限公司	96,914.09			96,914.09		
GLODON (USA) SOFTWARE TECHNOLOGY COMPANY, INC. (美国)	16,843,093.09	2,217,498.06		19,060,591.15		
北京广联达梦龙软件有限公司	123,940,706.64			123,940,706.64		
GLODON INTERNATIONAL PTE LTD. (新加坡)	7,974,426.25			7,974,426.25		
上海兴安得力软件有限公司	338,802,478.32			338,802,478.32		
武汉广联达三山软件技术有限公司	60,480.16			60,480.16		
南昌广联达软件技术有限公司	101,760.25		101,760.25			
北京广联达正源兴邦科技有限公司	18,687,000.00		18,687,000.00			
GLODON (HONG KONG) SOFTWARE LIMITED (香港)	207,436,574.62	213,028,250.00		420,464,824.62		

北京中房讯采电子商务有限公司	2,850,000.00			2,850,000.00		
内蒙古广联达和利软件有限公司	1,400,000.00	2,100,000.00		3,500,000.00		
北京广联达筑业投资管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京广联达小额贷款有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京广联达创元投资中心（有限合伙）	57,000,000.00	47,000,000.00		104,000,000.00		
广联达商业保理有限公司	30,000,000.00	20,000,000.00		50,000,000.00		
广州广联达小额贷款有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
杭州擎洲软件有限公司	35,352,628.59	22,947,899.81		58,300,528.40		
北京广联达金融信息服务有限公司		100,000.00		100,000.00		
北京广联达征信有限公司		500,000.00		500,000.00		
合计	1,045,831,485.76	307,893,647.87	18,788,760.25	1,334,936,373.38		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京中关村软件园中以创新投资发展中心（有限合伙）	5,872,240.78			-60,707.81						5,811,532.97	
北京广联达雄晟工程项目管理有限责任公司				131,549.54						131,549.54	
北京广泰联合科技有限公司		4,588,235.00		-792,009.47						3,796,225.53	

北京广联达易联电子商务有限公司		2,971,600.00		-997.92						2,970,602.08	
北京广联达元是科技有限公司		1,886,500.00		-262.73						1,886,237.27	
北京广联达斑马科技有限公司		4,000,000.00		-403.08						3,999,596.92	
北京广联达正源兴邦科技有限公司		2,267,752.40		-2,039,919.25						227,833.15	
小计	5,872,240.78	15,714,087.40		-2,762,750.72						18,823,577.46	
合计	5,872,240.78	15,714,087.40		-2,762,750.72						18,823,577.46	

(3) 其他说明

无

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	578,969,048.82	22,330,304.42	393,965,303.89	4,992,008.96
其他业务	459,710.82		164,110.00	
合计	579,428,759.64	22,330,304.42	394,129,413.89	4,992,008.96

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	38,804,291.23	56,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,762,750.72	-637,766.64
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,448,040.12	
投资理财产品收益		4,126,235.62
合计	33,593,500.39	59,888,468.98

6、其他

无

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	-53,619.70	
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）	1,389,364.30	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,033,051.36	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	327,642.03	
减：所得税影响额	165,760.22	
少数股东权益影响额	8,574.80	
合计	3,522,102.97	--

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	3.84%	0.096	0.096
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.71%	0.093	0.093

3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

4、其他

无

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定负责人刁志中先生、主管会计机构负责人何平女士及会计机构负责人冯长浩先生签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件备置地点：公司证券部。

广联达科技股份有限公司

董事长：刁志中

二〇一六年八月二十三日