

成都佳发安泰科技股份有限公司

审 计 报 告

大信审字【2016】第 3-00624 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字【2016】第 3-00624 号

成都佳发安泰科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都佳发安泰科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度、2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年6月30日、2015年12月31日、2014年12月31日、2013年12月31日的财务状况以及2016年1-6月、2015年度、2014年度、2013年度的经营成果和现金流量。



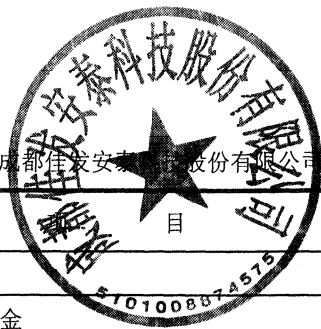
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年八月五日



合并资产负债表

编制单位：成都佳发安泰科技股份有限公司

单位：人民币元

目	附注	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：					
货币资金	五（一）	83,238,034.70	101,054,543.05	117,877,584.94	87,797,003.27
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	五（二）	1,718,480.00	1,390,489.98	5,843,080.00	600,000.00
应收账款	五（三）	92,866,714.29	76,757,186.17	70,054,234.39	55,199,167.24
预付款项	五（四）	4,283,704.51	627,991.52	100,119.00	1,959,152.00
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五（五）	3,408,707.99	946,390.26	621,279.61	6,751,873.17
存货	五（六）	29,075,881.34	26,321,968.58	18,161,671.59	16,617,126.78
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		214,591,522.83	207,098,569.56	212,657,969.53	168,924,322.46
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
投资性房地产					
固定资产	五（七）	12,616,761.41	13,286,209.31	14,880,771.00	15,860,142.10
在建工程	五（八）	74,724,642.56	61,562,018.02	3,648,597.38	
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	五（九）	14,662,126.97	14,766,917.62	15,148,795.54	15,450,758.96
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	五（十）	857,343.94	970,441.82	791,696.72	798,802.88
其他非流动资产					
非流动资产合计		102,860,874.88	90,585,586.77	34,469,860.64	32,109,703.94
资产总计		317,452,397.71	297,684,156.33	247,127,830.17	201,034,026.40

法定代表人：

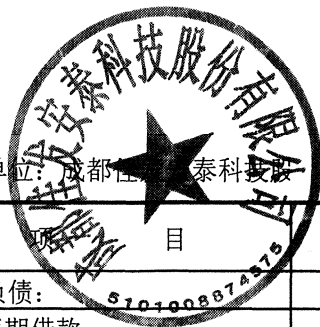
袁斌
5101008878427

主管会计工作负责人：

范建
5101000070575

会计机构负责人：

范建



合并资产负债表（续）

编制单位：成都泰科科技股份

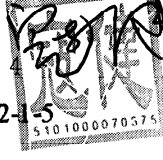
单位：人民币元

目	附注	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
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	五（十一）	6,281,712.00	18,413,410.00	6,779,477.00	5,000,000.00
应付账款	五（十二）	28,382,335.25	22,392,950.32	9,050,556.18	8,115,608.78
预收款项	五（十三）	3,172,048.06	1,985,036.00	2,494,294.00	5,926,220.00
应付职工薪酬	五（十四）	5,479,373.69	10,093,271.20	12,041,563.16	10,348,318.78
应交税费	五（十五）	4,023,566.92	4,895,912.52	4,913,619.33	1,778,218.99
应付利息					
应付股利					
其他应付款	五（十六）	543,158.02	5,000.00		6,231.00
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		47,882,193.94	57,785,580.04	35,279,509.67	31,174,597.55
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		47,882,193.94	57,785,580.04	35,279,509.67	31,174,597.55
股东权益：					
股本	五（十七）	53,800,000.00	53,800,000.00	53,800,000.00	53,800,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五（十八）	20,810,218.98	20,810,218.98	20,810,218.98	20,810,218.98
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备	五（十九）	680,590.07	661,249.36	601,936.00	522,235.89
盈余公积	五（二十）	27,479,075.35	27,479,075.35	21,809,124.05	14,663,307.47
未分配利润	五（二十一）	166,800,319.37	137,148,032.60	114,827,041.47	80,063,666.51
归属于母公司股东权益合计		269,570,203.77	239,898,576.29	211,848,320.50	169,859,428.85
少数股东权益					
股东权益合计		269,570,203.77	239,898,576.29	211,848,320.50	169,859,428.85
负债和股东权益总计		317,452,397.71	297,684,156.33	247,127,830.17	201,034,026.40

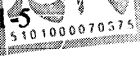
法定代表人：

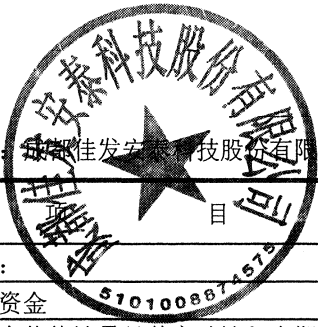


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表

编制单位：安徽佳发安泰科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：					
货币资金		71,777,280.63	88,642,963.66	109,695,162.75	80,861,174.63
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		1,718,480.00	1,390,489.98	5,743,080.00	600,000.00
应收账款	十三（一）	90,300,842.01	75,149,876.72	63,743,785.06	52,018,727.86
预付款项		4,266,304.51	625,991.73	100,119.00	1,634,352.00
应收利息					
应收股利					
其他应收款	十三（二）	3,270,267.99	905,611.59	441,632.11	6,187,504.67
存货		28,488,742.23	25,278,041.37	17,573,175.20	13,629,444.09
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		199,821,917.37	191,992,975.05	197,296,954.12	154,931,203.25
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十三（三）	8,638,643.75	8,638,643.75	8,638,643.75	8,638,643.75
投资性房地产					
固定资产		12,569,762.79	13,237,847.67	14,818,815.64	15,783,620.11
在建工程		74,724,642.56	61,562,018.02	3,648,597.38	
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		14,662,126.97	14,766,917.62	15,148,795.54	15,450,758.96
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		663,763.86	819,099.34	460,035.21	637,715.34
其他非流动资产					
非流动资产合计		111,258,939.93	99,024,526.40	42,714,887.52	40,510,738.16
资产总计		311,080,857.30	291,017,501.45	240,011,841.64	195,441,941.41

法定代表人：

张斌
5101008878427

主管会计工作负责人：

张斌
5101000070375

会计机构负责人：

张斌

母公司资产负债表（续）

编制单位：成都佳安泰科技股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
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		6,281,712.00	18,413,410.00	6,779,477.00	5,000,000.00
应付账款		28,214,668.05	22,155,488.96	8,714,717.20	8,013,350.40
预收款项		3,172,048.06	1,670,036.00	2,224,694.00	5,140,020.00
应付职工薪酬		5,145,748.41	9,673,421.21	11,105,037.48	9,654,780.68
应交税费		3,604,492.59	4,543,212.76	3,740,496.42	1,510,305.58
应付利息					
应付股利					
其他应付款		542,009.79	5,000.00		6,231.00
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		46,960,678.90	56,460,568.93	32,564,422.10	29,324,687.66
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		46,960,678.90	56,460,568.93	32,564,422.10	29,324,687.66
股东权益：					
股本		53,800,000.00	53,800,000.00	53,800,000.00	53,800,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		21,448,862.73	21,448,862.73	21,448,862.73	21,448,862.73
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		27,354,744.05	27,354,744.05	21,684,792.75	14,538,976.17
未分配利润		161,516,571.62	131,953,325.74	110,513,764.06	76,329,414.85
股东权益合计		264,120,178.40	234,556,932.52	207,447,419.54	166,117,253.75
负债和股东权益总计		311,080,857.30	291,017,501.45	240,011,841.64	195,441,941.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：成都佳发安泰科技股份有限公司

单位：人民币元

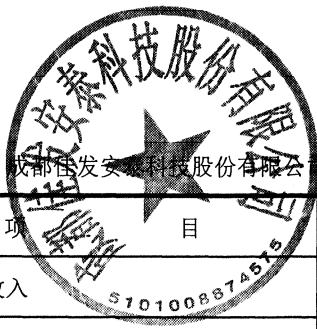
项 目	附注	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、营业收入	五（二十二）	80,972,644.64	148,520,212.02	179,299,034.01	208,788,264.84
减：营业成本	五（二十二）	36,953,673.29	67,009,933.11	76,594,616.72	95,989,739.73
营业税金及附加	五（二十三）	927,673.42	1,747,049.33	2,231,414.33	3,475,309.93
销售费用	五（二十四）	7,227,577.87	14,305,084.87	13,333,535.85	14,138,156.10
管理费用	五（二十五）	9,701,188.65	22,058,886.63	23,007,124.91	20,900,968.23
财务费用	五（二十六）	-833,885.00	-2,013,498.03	-1,450,710.86	-1,004,122.13
资产减值损失	五（二十七）	1,508,300.74	1,510,110.78	-30,251.43	2,486,104.23
加：公允价值变动收益					
投资收益					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,488,115.67	43,902,645.33	65,613,304.49	72,802,108.75
加：营业外收入	五（二十八）	4,531,110.71	20,796,612.07	16,615,905.10	18,019,955.24
其中：非流动资产处置利得					
减：营业外支出	五（二十九）		66,800.10	4,000.00	1,290.00
其中：非流动资产处置损失			62,000.10		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,019,226.38	64,632,457.30	82,225,209.59	90,820,773.99
减：所得税费用	五（三十）	366,939.61	7,051,514.87	10,188,018.05	10,649,520.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,652,286.77	57,580,942.43	72,037,191.54	80,171,253.62
其中：归属于母公司所有者的净利润		29,652,286.77	57,580,942.43	72,037,191.54	80,171,253.62
少数股东损益					
五、其他综合收益的税后净额					
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		29,652,286.77	57,580,942.43	72,037,191.54	80,171,253.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,652,286.77	57,580,942.43	72,037,191.54	80,171,253.62
归属于少数股东的综合收益总额					
七、每股收益					
（一）基本每股收益		0.55	1.07	1.34	1.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司利润表

编制单位：成都佳发安泰科技股份有限公司

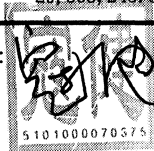
单位：人民币元

项目	附注	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、营业收入	十三（四）	78,731,048.80	144,868,403.37	168,756,543.68	191,035,085.54
减：营业成本	十三（四）	35,794,728.51	64,657,696.60	70,098,595.59	82,983,392.48
营业税金及附加		877,559.12	1,610,322.02	1,979,002.82	2,860,212.11
销售费用		7,220,048.87	14,294,109.87	13,320,158.35	13,956,498.95
管理费用		9,065,447.65	20,742,674.22	20,989,282.29	19,030,603.97
财务费用		-761,373.92	-1,895,290.57	-1,390,018.19	-953,678.27
资产减值损失		1,176,976.35	2,393,760.87	-1,032,680.91	2,394,231.07
加：公允价值变动收益					
投资收益					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润		25,357,662.22	43,065,130.36	64,792,203.73	70,763,825.23
加：营业外收入		4,531,110.71	20,428,221.18	16,614,053.25	18,008,436.69
其中：非流动资产处置利得					
减：营业外支出			66,800.10	4,000.00	1,290.00
其中：非流动资产处置损失			62,000.10		
三、利润总额		29,888,772.93	63,426,551.44	81,402,256.98	88,770,971.92
减：所得税费用		325,527.05	6,727,038.46	9,944,091.19	10,086,329.33
四、净利润		29,563,245.88	56,699,512.98	71,458,165.79	78,684,642.59
五、其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		29,563,245.88	56,699,512.98	71,458,165.79	78,684,642.59

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：成都佳发安泰科技股份有限公司

单位：人民币元

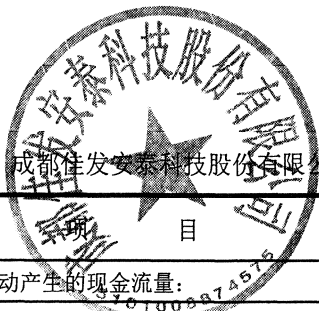
项 目	附注	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		78,071,551.62	168,865,490.47	186,450,395.45	196,694,748.21
收到的税费返还		3,947,365.50	17,461,557.22	10,768,476.74	17,188,456.71
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	3,038,978.62	7,225,519.87	15,684,473.26	4,008,717.77
经营活动现金流入小计		85,057,895.74	193,552,567.56	212,903,345.45	217,891,922.69
购买商品、接受劳务支付的现金		50,576,420.98	74,771,909.35	83,250,053.53	94,579,275.39
支付给职工以及为职工支付的现金		15,311,871.24	25,669,486.04	21,939,836.18	21,042,842.45
支付的各项税费		8,821,649.11	21,651,956.64	26,311,773.16	31,875,075.69
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	10,373,576.03	17,099,453.70	15,517,975.30	20,116,389.79
经营活动现金流出小计		85,083,517.36	139,192,805.73	147,019,638.17	167,613,583.32
经营活动产生的现金流量净额		-25,621.62	54,359,761.83	65,883,707.28	50,278,339.37
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			68,492.32		
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			68,492.32		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,030,726.73	46,789,680.54	5,066,151.11	16,717,932.84
投资支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		14,030,726.73	46,789,680.54	5,066,151.11	16,717,932.84
投资活动产生的现金流量净额		-14,030,726.73	-46,721,188.22	-5,066,151.11	-16,717,932.84
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计					
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			29,590,000.00	30,128,000.00	16,140,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计			29,590,000.00	30,128,000.00	16,140,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-29,590,000.00	-30,128,000.00	-16,140,000.00
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		-14,056,348.35	-21,951,426.39	30,689,556.17	17,420,406.53
加：期初现金及现金等价物余额		91,535,133.05	113,486,559.44	82,797,003.27	65,376,596.74
六、期末现金及现金等价物余额		77,478,784.70	91,535,133.05	113,486,559.44	82,797,003.27

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司现金流量表

编制单位：成都佳发安科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		77,123,016.04	159,254,712.71	177,502,793.45	175,400,797.80
收到的税费返还		3,947,365.50	17,461,557.22	10,768,476.74	17,188,456.71
收到其他与经营活动有关的现金		2,843,690.78	6,469,993.56	15,068,316.50	11,012,328.36
经营活动现金流入小计		83,914,072.32	183,186,263.49	203,339,586.69	203,601,582.87
购买商品、接受劳务支付的现金		49,614,163.17	71,673,991.26	77,144,954.45	86,973,942.48
支付给职工以及为职工支付的现金		14,759,444.64	24,138,407.16	20,676,520.83	19,707,909.05
支付的各项税费		8,636,662.49	20,532,378.60	26,082,557.40	29,836,279.22
支付其他与经营活动有关的现金		9,978,598.32	16,710,881.84	14,798,440.28	19,054,847.70
经营活动现金流出小计		82,988,868.62	133,055,658.86	138,702,472.96	155,572,978.45
经营活动产生的现金流量净额		925,203.70	50,130,604.63	64,637,113.73	48,028,604.42
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			68,492.32		
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			68,492.32		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,030,726.73	46,789,680.54	5,066,151.11	16,717,932.84
投资支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		14,030,726.73	46,789,680.54	5,066,151.11	16,717,932.84
投资活动产生的现金流量净额		-14,030,726.73	-46,721,188.22	-5,066,151.11	-16,717,932.84
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
取得借款收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计					
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			29,590,000.00	30,128,000.00	16,140,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计			29,590,000.00	30,128,000.00	16,140,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-29,590,000.00	-30,128,000.00	-16,140,000.00
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		-13,105,523.03	-26,180,583.59	29,442,962.62	15,170,671.58
加：期初现金及现金等价物余额		79,123,553.66	105,304,137.25	75,861,174.63	60,690,503.05
六、期末现金及现金等价物余额		66,018,030.63	79,123,553.66	105,304,137.25	75,861,174.63

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



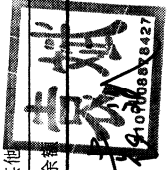
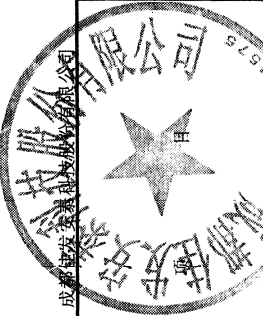
合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：成都安泰科技股份有限公司

2016年1-6月

归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
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	未分配利润	小计				
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	53,800,000.00				20,810,218.98			661,249.36	27,479,075.35	137,148,032.60	239,898,576.29	239,898,576.29		239,898,576.29
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	53,800,000.00				20,810,218.98			661,249.36	27,479,075.35	137,148,032.60	239,898,576.29	239,898,576.29		239,898,576.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								19,340.71	-	29,652,286.77	29,671,627.48	29,671,627.48		29,671,627.48
（一）综合收益总额										29,652,286.77	29,652,286.77	29,652,286.77		29,652,286.77
（二）股东投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 对股东的分配														
3. 其他														
（四）股东权益内部结转														
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								19,340.71			19,340.71	19,340.71		19,340.71
1. 本期提取								19,340.71			19,340.71	19,340.71		19,340.71
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	53,800,000.00				20,810,218.98			680,590.07	27,479,075.35	166,800,319.37	269,570,203.77	269,570,203.77		269,570,203.77



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

单位：人民币元

2015年度												
归属于母公司股东权益												
项目	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	53,800,000.00			20,810,218.98			601,936.00	21,809,124.05	114,827,041.47	211,848,320.50		211,848,320.50
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	53,800,000.00			20,810,218.98			601,936.00	21,809,124.05	114,827,041.47	211,848,320.50		211,848,320.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							59,313.36	5,669,951.30	22,320,991.13	28,050,255.79		28,050,255.79
（一）综合收益总额									57,580,942.43	57,580,942.43		57,580,942.43
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								5,669,951.30	-35,259,951.30	-29,590,000.00		-29,590,000.00
2. 对股东的分配								5,669,951.30	-5,669,951.30			
3. 其他									-29,590,000.00	-29,590,000.00		-29,590,000.00
（四）股东权益内部结转												
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							59,313.36			59,313.36		59,313.36
1. 本期提取							59,313.36			59,313.36		59,313.36
2. 本期使用												
（六）												
四、本期末余额	53,800,000.00			20,810,218.98				27,479,075.35	137,148,032.60	239,898,576.29		239,898,576.29

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并股东权益变动表

单位：人民币元

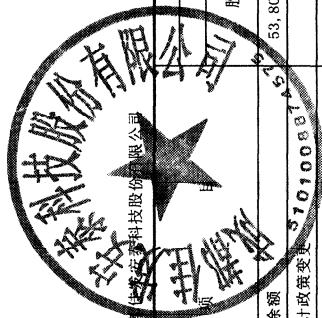
编制单位：成都康发安泰科技股份有限公司 2014年度

	归属于母公司股东权益						其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	优先股	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益							
			永续债										
一、上年期末余额	53,800,000.00			20,810,218.98				522,235.89	14,663,307.47	80,063,666.51	169,859,428.85		169,859,428.85
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	53,800,000.00			20,810,218.98				522,235.89	14,663,307.47	80,063,666.51	169,859,428.85		169,859,428.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								79,700.11	7,145,816.58	34,763,374.96	41,988,891.65		41,988,891.65
（一）综合收益总额										72,037,191.54	72,037,191.54		72,037,191.54
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积									7,145,816.58	-37,273,816.58	-30,128,000.00		-30,128,000.00
2. 对股东的分配									7,145,816.58	-7,145,816.58			
3. 其他										-30,128,000.00	-30,128,000.00		-30,128,000.00
（四）股东权益内部结转													
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								79,700.11			79,700.11		79,700.11
2. 本期使用								79,700.11			79,700.11		79,700.11
（六）其他													
四、本期末余额	53,800,000.00			20,810,218.98				601,936.00	21,809,124.05	114,827,041.47	211,848,320.50		211,848,320.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：成都嘉合科技股份有限公司

	2013年度						归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	优先股	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	小计		
一、上年期末余额	53,800,000.00			20,810,213.98			267,192.76	6,794,843.21	23,900,877.15	105,573,132.10		105,573,132.10
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	53,800,000.00			20,810,213.98			267,192.76	6,794,843.21	23,900,877.15	105,573,132.10		105,573,132.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							255,043.13	7,868,464.26	56,162,789.36	64,286,296.75		64,286,296.75
（一）综合收益总额									80,171,253.62	80,171,253.62		80,171,253.62
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								7,868,464.26	-24,008,464.26	-16,140,000.00		-16,140,000.00
2. 对股东的分配								7,868,464.26	-7,868,464.26			
3. 其他									-16,140,000.00	-16,140,000.00		-16,140,000.00
（四）股东权益内部结转												
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							255,043.13			255,043.13		255,043.13
1. 本期提取							255,043.13			255,043.13		255,043.13
2. 本期使用							-760.00			-760.00		-760.00
（六）其他												
四、本期末余额	53,800,000.00			20,810,213.98			522,235.89	14,663,307.47	80,063,666.51	169,859,428.85		169,859,428.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



周斌

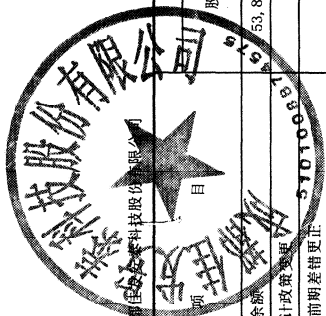
母公司股东权益变动表

单位：人民币元

	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	53,800,000.00				21,448,862.73				27,354,744.05	131,953,325.74	234,556,932.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	53,800,000.00				21,448,862.73				27,354,744.05	131,953,325.74	234,556,932.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
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、本期末余额	53,800,000.00				21,448,862.73				27,354,744.05	161,516,571.62	264,120,178.40

法定代表人：_____

会计机构负责人：_____



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

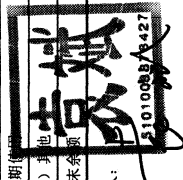
编制单位：成都德安科技股份有限公司

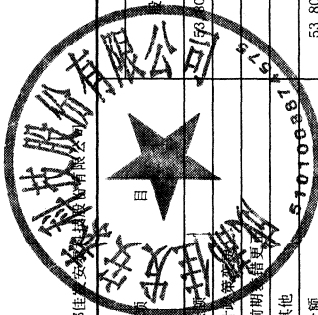
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	53,800,000.00				21,448,862.73				21,684,792.75	110,513,764.06	207,447,419.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	53,800,000.00				21,448,862.73				21,684,792.75	110,513,764.06	207,447,419.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									5,669,951.30	-5,669,951.30	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
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	53,800,000.00				21,448,862.73				27,354,744.05	131,953,325.74	234,556,932.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：成都佳兴科技股份有限公司

项目	2014年度					其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益					
	优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	53,800,000.00		21,448,862.73					14,538,976.17	76,329,414.85	166,117,253.75
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	53,800,000.00		21,448,862.73					14,538,976.17	76,329,414.85	166,117,253.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								7,145,816.58	34,184,349.21	41,330,165.79
（一）综合收益总额									71,458,165.79	71,458,165.79
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积								7,145,816.58	-37,273,816.58	-30,128,000.00
2. 对股东的分配								7,145,816.58	-7,145,816.58	
3. 其他									-30,128,000.00	-30,128,000.00
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
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、本期末余额	53,800,000.00		21,448,862.73					21,684,792.75	110,513,764.06	207,447,419.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



3-2-1-18

母公司股东权益变动表

编制单位：成都瑞泰科技股份有限公司 单位：人民币元

	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	53,800,000.00				21,448,862.73				6,670,511.91	21,653,236.52	103,572,611.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	53,800,000.00				21,448,862.73				6,670,511.91	21,653,236.52	103,572,611.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,868,464.26	54,676,178.33	62,544,642.59
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									7,868,464.26	-24,008,464.26	-16,140,000.00
2. 对股东的分配									7,868,464.26	-7,868,464.26	
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
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	53,800,000.00				21,448,862.73				14,538,976.17	76,329,414.85	166,117,253.75

法定代表人：袁斌 主管会计工作负责人：周国斌 会计机构负责人：周国斌

成都佳发安泰科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

成都佳发安泰科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由成都佳发安泰科技有限公司整体改制变更的股份有限公司。公司注册资本 53,800,000.00 元, 公司注册地址: 成都市武侯区武兴五路 433 号(武侯新城管委会内); 公司法定代表人及实际控制人均为袁斌。

公司所处行业为教育信息化行业下的子行业教育考试信息化行业, 公司主营业务为研发、生产、销售具有自主知识产权和自主品牌的教育考试信息化产品并提供相关服务, 主要产品包括考试考务管理与服务平台及其功能支撑下的网上巡查、应急指挥、身份认证、作弊防控四大系统。

本公司 2013 年度至 2016 年 1-6 月将本公司的全资子公司成都安健发科技有限公司(详见七、在其他主体中的权益)纳入了合并范围。

公司财务报告业经本公司董事会于 2016 年 8 月 5 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营: 公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计, 主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三(十))、存货的计价方法(附注三(十一))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三(十五)(十八))、收入的确认时点(附注三(二十四))等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中

可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所

有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的金额计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项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	期末余额 200 万元（含 200 万元）以上的应收账款；期末余额 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
账龄分析法计提坏账准备的组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征；单项金额重大应收款项经减值测试后不存在减值的，也按照账龄组合计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，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；如经测试未发现减值，合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备，其它关联方应收款项按账龄分析法计提坏账准备
账龄分析法计提坏账准备的组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失

（十一）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、委托加工物资、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（十三）长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并

方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本。

非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外以其他方式取得的长期股权投资，初始投资成本按以下方法确定：以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

3、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、电子设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
运输设备	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00
其他设备	3-5	5	19.00-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产条件的转入无形资产核算：(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或

补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十三) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十四) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

根据本公司销售模式以及产品安装调试责任的归属，本公司销售收入按以下原则予以确认：

a 不需要安装调试服务的产品，根据合同的相关规定，本公司将产品移交至客户指定地点并由客户对商品进行清点验收后确认收入。

b 需要予以安装调试服务的产品，在产品调试完成后，客户进行验收，客户验收合格后确认收入。

c 子公司安健发安装收入确认说明：安健发主要从事教育、银行等行业监控系统的销售及安装业务，安健发根据合同约定提供符合客户要求的产品并负责安装调试，客户按照合同约定进行验收，验收合格后确认收入。

(二十五) 政府补助

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别按照下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，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：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂

时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，本次会计政策变更未对 2014 年度比较财务报表产生影响。

2、主要会计估计变更的说明

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	3%、5%、6%、17%
营业税	劳务收入发生额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

企业所得税税率按纳税主体分别列示如下：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%、10%
成都安健发科技有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

1、增值税

公司于 2008 年 1 月 14 日被认定为软件企业。2011 年 1 月 28 日，《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）决定继续实施软件增值税优惠政策，根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司的软件产品销售享受“按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策”。

2、企业所得税

本公司 2011 年 11 月经四川省科学技术厅批准并公示认定为高新技术企业，有效期为 2011 年 1 月-2013 年 12 月。2014 年 7 月通过高新技术企业复审，有效期为 2014 年 1 月-2016 年 12 月。因此本公司 2013 年、2014 年度、2015 年度执行高新技术企业的 15% 优惠税率。

根据 2016 年 5 月 4 日财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部下发的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号），本公司符合《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）规定的企业所得税优惠政策，本公司开始执行 10% 的优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金分类列示

类 别	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金	385,129.47	88,795.98	41,025.97	115,368.78
银行存款	76,571,193.23	82,552,337.07	63,409,707.08	82,681,634.49
其他货币资金	6,281,712.00	18,413,410.00	54,426,851.89	5,000,000.00
合 计	83,238,034.70	101,054,543.05	117,877,584.94	87,797,003.27

2、其他货币资金按明细列示如下

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑保证金	6,281,712.00	18,413,410.00	4,391,025.50	5,000,000.00
其他保证金			50,035,826.39	
合计	6,281,712.00	18,413,410.00	54,426,851.89	5,000,000.00

注：其他保证金 50,035,826.39 元系 2014 年 10 月 17 日本公司与成都银行股份有限公司武侯支行签订了《单一机构客户利率交易型人民币资产管理协议》，根据协议要求本公司在成都银行股份有限公司武侯支行存入了 50,000,000.00 元保证金存款及其产生的利息。

(二) 应收票据

类 别	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	1,718,480.00	1,390,489.98	5,843,080.00	600,000.00
合 计	1,718,480.00	1,390,489.98	5,843,080.00	600,000.00

(三) 应收账款

1、 应收账款分类

类 别	2016年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	99,881,087.97	100.00	7,014,373.68	7.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	99,881,087.97	100.00	7,014,373.68	7.02

类 别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	82,455,624.78	100.00	5,698,438.61	6.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	82,455,624.78	100.00	5,698,438.61	6.91

类 别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	74,264,339.51	100.00	4,210,105.12	5.67

类 别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	74,264,339.51	100.00	4,210,105.12	5.67

类 别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	58,406,521.50	100.00	3,207,354.26	5.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	58,406,521.50	100.00	3,207,354.26	5.49

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	84,439,213.65	5	4,221,960.68	69,115,579.27	5	3,455,778.97
1至2年	11,866,401.80	10	1,186,640.18	9,202,433.35	10	920,243.33
2至3年	1,082,968.86	30	324,890.66	3,905,100.50	30	1,171,530.15
3至4年	2,387,559.00	50	1,193,779.50	127,567.00	50	63,783.50
4至5年	89,210.00	80	71,368.00	89,210.00	80	71,368.00
5年以上	15,734.66	100	15,734.66	15,734.66	100	15,734.66
合计	99,881,087.97		7,014,373.68	82,455,624.78		5,698,438.61

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	65,981,110.10	5	3,299,055.51	53,646,339.14	5	2,682,316.96
1至2年	7,998,142.75	10	799,814.28	4,530,821.70	10	453,082.17
2至3年	180,142.00	30	54,042.60	213,626.00	30	64,087.80
3至4年	89,210.00	50	44,605.00	15,734.66	50	7,867.33
4至5年	15,734.66	80	12,587.73			
合计	74,264,339.51		4,210,105.12	58,406,521.50		3,207,354.26

2、2016年1-6月、2015年、2014年、2013年计提的坏账准备金额分别为1,315,935.07元、1,488,333.49元、1,002,750.86元和1,392,080.80元。

3、2013年度实际核销的应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中共四川省委党校研究生部	销售货款	14,400.00	已过有效期,多次联系无法收回	否
四川大学研究生院	销售货款	12,521.00	已过有效期,多次联系无法收回	否
成都中医院大学	销售货款	15,000.00	已过有效期,多次联系无法收回	否
陕西建行安康分行	销售货款	5,537.00	联系不到经办人,已过有效期	否
隆昌县大学中专招生委员会办公室	销售货款	8,000.00	已过有效期,多次联系无法收回	否
合计		55,458.00		

4、截止2016年6月30日,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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
前五名汇总	64,308,261.64	64.38	3,585,171.58
合 计	64,308,261.64	64.38	3,585,171.58

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,283,704.51	100.00	535,191.52	85.22	7,319.00	7.31	1,955,152.00	99.80
1至2年					92,800.00	92.69		
2至3年			92,800.00	14.78			4,000.00	0.20
合 计	4,283,704.51	100.00	627,991.52	100.00	100,119.00	100.00	1,959,152.00	100.00

2、截止2016年6月30日,按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
前五名汇总	4,245,304.51	99.10
合 计	4,245,304.51	99.10

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类

类 别	2016年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

类 别	2016年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,806,293.30	100.00	397,585.31	10.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	3,806,293.30	100.00	397,585.31	10.45

类 别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,151,609.90	100.00	205,219.64	17.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,151,609.90	100.00	205,219.64	17.82

类 别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	804,721.96	100.00	183,442.35	22.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	804,721.96	100.00	183,442.35	22.80

类 别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,968,317.81	100.00	1,216,444.64	15.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	7,968,317.81	100.00	1,216,444.64	15.27

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	2,882,412.00	5	144,120.60	686,827.00	5	34,341.35
1至2年	538,498.40	10	53,849.84	282,782.90	10	28,278.29
2至3年	265,382.90	30	79,614.87	42,000.00	30	12,600.00

账 龄	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
3 至 4 年		50		20,000.00	50	10,000.00
4 至 5 年		80			80	
5 年以上	120,000.00	100	120,000.00	120,000.00	100	120,000.00
合 计	3,806,293.30		397,585.31	1,151,609.90		205,219.64

账 龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	352,896.96	5	17,644.85	663,742.81	5	33,187.14
1 至 2 年	168,750.00	10	16,875.00	5,160,575.00	10	516,057.50
2 至 3 年	143,075.00	30	42,922.50	2,024,000.00	30	607,200.00
3 至 4 年	20,000.00	50	10,000.00	120,000.00	50	60,000.00
4 至 5 年	120,000.00	80	96,000.00			
合 计	804,721.96		183,442.35	7,968,317.81		1,216,444.64

2、2016 年 1-6 月、2015 年、2014 年、2013 年计提的坏账准备金额分别为 192,365.67 元、21,777.29 元、-1,033,002.29 元和 622,036.59 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
保证金	3,617,426.30	1,092,759.30	772,167.90	7,526,875.00
备用金	188,867.00	58,502.60	24,525.00	398,600.00
其他		348.00	8,029.06	42,842.81
合计	3,806,293.30	1,151,609.90	804,721.96	7,968,317.81

4、截止 2016 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
江西省教育考试院	保证金	2,182,992.00	1 年以内 2,126,592.00 元；1 至 2 年 30,000.00 元；2 至 3 年 26,400.00 元	57.35	117,249.60
成都市墙改办	保证金	298,353.36	1-2 年	7.84	29,835.34
重庆市黔江区教育考试委员会	保证金	270,000.00	1 年以内	7.09	13,500.00
成都武侯工业园投资开发有限公司	保证金	192,357.90	2-3 年	5.05	57,707.37
梁小林	备用金	150,000.00	1 年以内	3.94	7,500.00
合 计		3,093,703.26		81.27	225,792.31

(六) 存货

1、 存货的分类

存货项目	2016 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,228,562.37		13,228,562.37
库存商品	3,183,442.59		3,183,442.59
委托加工物资	882,576.37		882,576.37
在产品	3,299,763.46		3,299,763.46
发出商品	8,481,536.55		8,481,536.55
合 计	29,075,881.34		29,075,881.34

存货项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,826,864.19		7,826,864.19
库存商品	12,862,595.89		12,862,595.89
低值易耗品	1,561.29		1,561.29
在产品	3,709,111.19		3,709,111.19
发出商品	1,921,836.02		1,921,836.02
合 计	26,321,968.58		26,321,968.58

存货项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,142,263.01		8,142,263.01
库存商品	4,723,223.19		4,723,223.19
低值易耗品	47,609.91		47,609.91
在产品	2,935,289.15		2,935,289.15
委托加工物资	391,833.76		391,833.76
发出商品	1,921,452.57		1,921,452.57
合计	18,161,671.59		18,161,671.59

存货项目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,699,898.41		3,699,898.41
库存商品	2,927,374.57		2,927,374.57
低值易耗品	516,164.90		516,164.90
在产品	3,465,890.62	320,133.60	3,145,757.02

存货项目	2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	117,220.02		117,220.02
发出商品	6,362,565.10	151,853.24	6,210,711.86
合 计	17,089,113.62	471,986.84	16,617,126.78

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2013年1月1日	本期计提额	本期减少额		2013年12月31日
			转回	转销	
发出商品		151,853.24			151,853.24
在产品		320,133.60			320,133.60
合计		471,986.84			471,986.84

存货类别	2014年1月1日	本期计提额	本期减少额		2014年12月31日
			转回	转销	
发出商品	151,853.24			151,853.24	
在产品	320,133.60			320,133.60	
合计	471,986.84			471,986.84	

3、存货跌价准备情况说明

项目	计提存货跌价准备的依据
发出商品	个别客户的产品可回收金额低于成本
在产品	子公司个别项目可回收金额低于成本

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2014年1月1日	13,374,432.86	3,791,291.00	1,314,294.96	401,175.06	18,881,193.88
2. 本期增加金额		279,061.71	116,281.02	159,683.25	555,025.98
购置		279,061.71	116,281.02	159,683.25	555,025.98
3. 本期减少金额					
4. 2014年12月31日	13,374,432.86	4,070,352.71	1,430,575.98	560,858.31	19,436,219.86
二、累计折旧					
1. 2014年1月1日	1,133,815.12	1,483,159.75	265,030.84	139,046.07	3,021,051.78
2. 本期增加金额	635,285.52	576,857.33	238,836.40	83,417.83	1,534,397.08
计提	635,285.52	576,857.33	238,836.40	83,417.83	1,534,397.08

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
3. 本期减少金额					
4. 2014 年 12 月 31 日	1,769,100.64	2,060,017.08	503,867.24	222,463.90	4,555,448.86
三、减值准备					
1. 2014 年 1 月 1 日					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2014 年 12 月 31 日					
四、2014 年 12 月 31 日账面价值	11,605,332.22	2,010,335.63	926,708.74	338,394.41	14,880,771.00

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2015 年 1 月 1 日	13,374,432.86	4,070,352.71	1,430,575.98	560,858.31	19,436,219.86
2. 本期增加金额			87,327.06	6,650.00	93,977.06
购置			87,327.06	6,650.00	93,977.06
3. 本期减少金额		221,800.00			221,800.00
处置或报废		221,800.00			221,800.00
4. 2015 年 12 月 31 日	13,374,432.86	3,848,552.71	1,517,903.04	567,508.31	19,308,396.92
二、累计折旧					
1. 2015 年 1 月 1 日	1,769,100.64	2,060,017.08	503,867.24	222,463.90	4,555,448.86
2. 本期增加金额	635,285.52	574,735.90	250,181.00	97,843.91	1,558,046.33
计提	635,285.52	574,735.90	250,181.00	97,843.91	1,558,046.33
3. 本期减少金额		91,307.58			91,307.58
处置或报废		91,307.58			91,307.58
4. 2015 年 12 月 31 日	2,404,386.16	2,543,445.40	754,048.24	320,307.81	6,022,187.61
三、减值准备					
1. 2015 年 1 月 1 日					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2015 年 12 月 31 日					
四、2015 年 12 月 31 日账面价值	10,970,046.70	1,305,107.31	763,854.80	247,200.50	13,286,209.31

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2016 年 1 月 1 日	13,374,432.86	3,848,552.71	1,517,903.04	567,508.31	19,308,396.92
2. 本期增加金额			77,004.83	3,100.00	80,104.83
购置			77,004.83	3,100.00	80,104.83
3. 本期减少金额					
处置或报废					

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
4. 2016 年 6 月 30 日	13,374,432.86	3,848,552.71	1,594,907.87	570,608.31	19,388,501.75
二、累计折旧					
1. 2016 年 1 月 1 日	2,404,386.16	2,543,445.40	754,048.24	320,307.81	6,022,187.61
2. 本期增加金额	317,642.76	263,809.93	121,469.10	46,630.94	749,552.73
计提	317,642.76	263,809.93	121,469.10	46,630.94	749,552.73
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 2016 年 6 月 30 日	2,722,028.92	2,807,255.33	875,517.34	366,938.75	6,771,740.34
三、减值准备					
1. 2016 年 1 月 1 日					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2016 年 6 月 30 日					
四、2016 年 6 月 30 日账面价值	10,652,403.94	1,041,297.38	719,390.53	203,669.56	12,616,761.41

注 1：截至 2016 年 6 月 30 日已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,429,489.42 元；

注 2：截至 2016 年 6 月 30 日尚未办妥产权证书的固定资产为成都市武侯区武兴五路 433 号 2 栋 1 单元 8 楼以及公司购置的停车位，期末账面价值为 10,652,403.94 元。

(八) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
产业化基地建设项目	74,724,642.56		74,724,642.56	61,562,018.02		61,562,018.02	3,648,597.38		3,648,597.38
合 计	74,724,642.56		74,724,642.56	61,562,018.02		61,562,018.02	3,648,597.38		3,648,597.38

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	2014年1月1 日	本期增加	转入固定资 产	其他减少	2014年12月 31日	工程投入占 预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
产业化基地 建设项目	18,049.00		3,648,597.38			3,648,597.38	2.02	2.02				自有资金
合计			3,648,597.38			3,648,597.38						

项目名称	预算数 (万元)	2015年1月1 日	本期增加	转入固定资 产	其他减少	2015年12月 31日	工程投入占 预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
产业化基地 建设项目	18,049.00	3,648,597.38	57,913,420.64			61,562,018.02	34.11	34.11				自有资金
合计		3,648,597.38	57,913,420.64			61,562,018.02						

项目名称	预算数 (万元)	2016年1月1 日	本期增加	转入固定资 产	其他减少	2016年6月30 日	工程投入占 预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
产业化基地 建设项目	18,049.00	61,562,018.02	13,162,624.54			74,724,642.56	41.40	41.40				自有资金
合计		61,562,018.02	13,162,624.54			74,724,642.56						

(九) 无形资产

项目	土地使用权	研发用软件	合计
一、账面原值			
1、2014 年 1 月 1 日	15,453,568.00	293,520.26	15,747,088.26
2、本期增加金额		70,512.82	70,512.82
购置		70,512.82	70,512.82
3、本期减少金额			
4、2014 年 12 月 31 日	15,453,568.00	364,033.08	15,817,601.08
二、累计摊销			
1、2014 年 1 月 1 日	231,803.55	64,525.75	296,329.30
2、本期增加金额	309,071.40	63,404.84	372,476.24
计提	309,071.40	63,404.84	372,476.24
3、本期减少金额			
4、2014 年 12 月 31 日	540,874.95	127,930.59	668,805.54
三、减值准备			
1、2014 年 1 月 1 日			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、2014 年 12 月 31 日			
四、2014 年 12 月 31 日账面价值	14,912,693.05	236,102.49	15,148,795.54

项 目	土地使用权	研发用软件	合计
一、账面原值			
1. 2015 年 1 月 1 日	15,453,568.00	364,033.08	15,817,601.08
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2015 年 12 月 31 日	15,453,568.00	364,033.08	15,817,601.08
二、累计摊销			
1. 2015 年 1 月 1 日	540,874.95	127,930.59	668,805.54
2. 本期增加金额	309,071.40	72,806.52	381,877.92
计提	309,071.40	72,806.52	381,877.92
3. 本期减少金额			
4. 2015 年 12 月 31 日	849,946.35	200,737.11	1,050,683.46
三、减值准备			
1. 2015 年 1 月 1 日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			

项 目	土地使用权	研发用软件	合计
4. 2015年12月31日			
四、2015年12月31日账面价值	14,603,621.65	163,295.97	14,766,917.62

项 目	土地使用权	研发用软件	合计
一、账面原值			
1. 2016年1月1日	15,453,568.00	364,033.08	15,817,601.08
2. 本期增加金额		86,953.71	86,953.71
购置		86,953.71	86,953.71
3. 本期减少金额			
4. 2016年6月30日	15,453,568.00	450,986.79	15,904,554.79
二、累计摊销			
1. 2016年1月1日	849,946.35	200,737.11	1,050,683.46
2. 本期增加金额	37,208.63	154,535.73	191,744.36
计提	37,208.63	154,535.73	191,744.36
3. 本期减少金额			
4. 2016年6月30日	887,154.98	355,272.84	1,242,427.82
三、减值准备			
1. 2016年1月1日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2016年6月30日			
四、2016年6月30日账面价值	14,566,413.02	95,713.95	14,662,126.97

(十) 递延所得税资产

项 目	2016年6月30日		2015年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	857,343.94	7,411,958.99	929,848.32	5,903,658.25
内部未实现利润			40,593.50	162,373.99
小 计	857,343.94	7,411,958.99	970,441.82	6,066,032.24

项 目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	791,696.72	4,393,547.47	798,802.88	4,895,785.74
小 计	791,696.72	4,393,547.47	798,802.88	4,895,785.74

(十一) 应付票据

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	6,281,712.00	18,413,410.00	6,779,477.00	5,000,000.00
合计	6,281,712.00	18,413,410.00	6,779,477.00	5,000,000.00

(十二) 应付账款

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	27,585,861.91	21,661,510.36	8,406,718.18	7,690,950.78
1 年以上	796,473.34	731,439.96	643,838.00	424,658.00
合计	28,382,335.25	22,392,950.32	9,050,556.18	8,115,608.78

(十三) 预收款项

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	3,171,138.06	1,770,036.00	1,854,781.00	5,063,007.00
1 年以上	910.00	215,000.00	639,513.00	863,213.00
合计	3,172,048.06	1,985,036.00	2,494,294.00	5,926,220.00

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	10,348,318.78	22,636,109.22	20,942,864.84	12,041,563.16
二、离职后福利-设定提存计划		1,000,839.85	1,000,839.85	
合计	10,348,318.78	23,636,949.07	21,943,704.69	12,041,563.16

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	12,041,563.16	22,732,364.51	24,680,656.47	10,093,271.20
二、离职后福利-设定提存计划		1,251,236.30	1,251,236.30	
合计	12,041,563.16	23,983,600.81	25,931,892.77	10,093,271.20

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	10,093,271.20	10,061,633.80	14,675,531.31	5,479,373.69
二、离职后福利-设定提存计划		746,495.64	746,495.64	
合计	10,093,271.20	10,808,129.44	15,422,026.95	5,479,373.69

2、短期职工薪酬情况

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	8,590,236.35	20,273,824.74	19,430,871.11	9,433,189.98
2. 职工福利费		761,303.97	761,303.97	
3. 社会保险费		456,703.76	456,703.76	
其中：医疗保险费		393,305.10	393,305.10	
工伤保险费		31,926.85	31,926.85	
生育保险费		31,471.81	31,471.81	
4. 住房公积金		238,382.00	238,382.00	
5. 工会经费和职工教育经费	1,758,082.43	905,894.75	55,604.00	2,608,373.18
合计	10,348,318.78	22,636,109.22	20,942,864.84	12,041,563.16

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	9,433,189.98	19,912,755.65	22,704,607.50	6,641,338.13
2. 职工福利费		1,014,759.73	1,014,759.73	
3. 社会保险费		607,170.24	607,170.24	
其中：医疗保险费		528,952.68	528,952.68	
工伤保险费		38,411.21	38,411.21	
生育保险费		39,806.35	39,806.35	
4. 住房公积金		302,855.00	302,855.00	
5. 工会经费和职工教育经费	2,608,373.18	894,823.89	51,264.00	3,451,933.07
合计	12,041,563.16	22,732,364.51	24,680,656.47	10,093,271.20

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 6 月 30 日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	6,641,338.13	8,512,006.41	13,504,018.74	1,649,325.80
2. 职工福利费		621,181.07	621,181.07	
3. 社会保险费		333,745.50	333,745.50	
其中：医疗保险费		301,220.76	301,220.76	
工伤保险费		12,441.44	12,441.44	
生育保险费		20,083.30	20,083.30	
4. 住房公积金		212,088.00	212,088.00	
5. 工会经费和职工教育经费	3,451,933.07	382,612.82	4,498.00	3,830,047.89
合计	10,093,271.20	10,061,633.80	14,675,531.31	5,479,373.69

3、设定提存计划情况

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险		894,400.88	894,400.88	

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
2. 失业保险费		106,438.97	106,438.97	
合计		1,000,839.85	1,000,839.85	

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险		1,136,314.40	1,136,314.40	
2. 失业保险费		114,921.90	114,921.90	
合计		1,251,236.30	1,251,236.30	

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 6 月 30 日
1. 基本养老保险		697,994.00	697,994.00	
2. 失业保险费		48,501.64	48,501.64	
合计		746,495.64	746,495.64	

(十五) 应交税费

税种	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	2,173,276.36	1,688,002.70	2,222,959.22	109,242.58
营业税	206,258.10	221,877.35	243,522.70	231,376.26
城建税	483,577.67	402,846.92	441,392.11	354,147.65
企业所得税	797,185.87	2,229,532.20	1,600,519.67	725,247.23
个人所得税	100.20	17,976.45	9,728.33	5,859.82
教育费附加及其他	363,168.72	335,676.90	395,497.30	352,345.45
合计	4,023,566.92	4,895,912.52	4,913,619.33	1,778,218.99

(十六) 其他应付款

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
押金、保证金等外部单位款项	537,500.00	5,000.00		4,500.00
其他	5,658.02			1,731.00
合计	543,158.02	5,000.00		6,231.00

(十七) 股本

投资者名称	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
袁斌	24,466,465.00	24,466,465.00	24,466,465.00	24,466,465.00
凌云	9,611,822.00	9,611,822.00	9,611,822.00	9,611,822.00
陈大强	9,611,822.00	9,611,822.00	9,611,822.00	9,611,822.00
寇勤	1,288,860.00	1,288,860.00	1,288,860.00	1,288,860.00
成都德员泰投资有限公司	8,821,031.00	8,821,031.00	8,821,031.00	8,821,031.00
合计	53,800,000.00	53,800,000.00	53,800,000.00	53,800,000.00

(十八) 资本公积

类别	2013 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 12 月 31 日
资本溢价	20,810,218.98			20,810,218.98
合计	20,810,218.98			20,810,218.98

类别	2014 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
资本溢价	20,810,218.98			20,810,218.98
合计	20,810,218.98			20,810,218.98

类别	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
资本溢价	20,810,218.98			20,810,218.98
合计	20,810,218.98			20,810,218.98

类别	2016 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 6 月 30 日
资本溢价	20,810,218.98			20,810,218.98
合计	20,810,218.98			20,810,218.98

(十九) 专项储备

类别	2013 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 12 月 31 日	变动原因
安全生产费	267,192.76	255,803.13	760.00	522,235.89	计提
合计	267,192.76	255,803.13	760.00	522,235.89	

类别	2014 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日	变动原因
安全生产费	522,235.89	79,700.11		601,936.00	计提
合计	522,235.89	79,700.11		601,936.00	

类别	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日	变动原因
安全生产费	601,936.00	59,313.36		661,249.36	计提
合计	601,936.00	59,313.36		661,249.36	

类别	2016 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 6 月 30 日	变动原因
安全生产费	661,249.36	19,340.71		680,590.07	计提
合计	661,249.36	19,340.71		680,590.07	

(二十) 盈余公积

类别	2013 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积	6,794,843.21	7,868,464.26		14,663,307.47
合计	6,794,843.21	7,868,464.26		14,663,307.47

类别	2014 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
法定盈余公积	14,663,307.47	7,145,816.58		21,809,124.05
合计	14,663,307.47	7,145,816.58		21,809,124.05

类别	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	21,809,124.05	5,669,951.30		27,479,075.35
合计	21,809,124.05	5,669,951.30		27,479,075.35

类别	2016 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 6 月 30 日
法定盈余公积	27,479,075.35			27,479,075.35
合计	27,479,075.35			27,479,075.35

(二十一) 未分配利润

项目	2016 年 6 月 30 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	137,148,032.60	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	137,148,032.60	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,652,286.77	—
减：提取法定盈余公积		10%

项目	2016年6月30日	
	金额	提取或分配比例
应付普通股股利		
期末未分配利润	166,800,319.37	

项目	2015年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	114,827,041.47	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	114,827,041.47	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,580,942.43	—
减：提取法定盈余公积	5,669,951.30	10%
应付普通股股利	29,590,000.00	
期末未分配利润	137,148,032.60	

注：根据2015年2月13日公司董事会会议决议，以2014年12月31日公司总股本为基数，向全体股东每股派发现金股利0.55元（含税），共分配现金股利2,959.00万元。公司分配股利后在首次公开发行股票前的滚存利润由发行后的新老股东按照持股比例共享。

项目	2014年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	80,063,666.51	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	80,063,666.51	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,037,191.54	—
减：提取法定盈余公积	7,145,816.58	10%
应付普通股股利	30,128,000.00	
期末未分配利润	114,827,041.47	

注：根据2014年2月18日公司董事会会议决议，以2013年12月31日公司总股本为基数，向全体股东每股派发现金股利0.56元（含税），共分配现金股利3,012.80万元。

项目	2013年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	23,900,877.15	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	23,900,877.15	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,171,253.62	—
减：提取法定盈余公积	7,868,464.26	10%
应付普通股股利	16,140,000.00	
期末未分配利润	80,063,666.51	

注：根据 2013 年 4 月 8 日公司股东会会议决议，以 2012 年 12 月 31 日公司总股本为基数，向全体股东每股派发现金股利 0.30 元（含税），共分配现金股利 1,614.00 万元。

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	80,537,333.64	36,917,780.16	147,317,659.53	66,828,008.87
网上巡查系统	29,180,581.49	11,964,822.37	61,721,948.03	22,134,485.47
应急指挥系统	4,822,897.39	1,591,178.94	8,447,005.86	2,559,496.91
考生认证	16,088,817.92	11,202,578.50	43,126,837.65	27,003,257.96
管理平台设备	5,220,522.24	2,132,081.80	8,984,804.56	3,203,206.54
作弊防控	21,264,583.13	7,686,028.27	17,825,992.36	6,504,098.21
工程安装	1,289,380.69	772,854.94	3,954,224.00	3,218,110.96
其他	2,670,550.78	1,568,235.34	3,256,847.07	2,205,352.82
二、其他业务小计	435,311.00	35,893.13	1,202,552.49	181,924.24
维护收入	431,882.43	35,893.13	1,195,352.49	181,924.24
租金收入	3,428.57		7,200.00	
合计	80,972,644.64	36,953,673.29	148,520,212.02	67,009,933.11

项目	2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	178,164,970.41	76,254,077.49	208,270,752.74	95,881,563.73
网上巡查系统	52,751,594.18	18,028,575.94	127,483,417.14	51,806,836.79
应急指挥系统	6,528,681.20	2,318,908.53	8,286,461.49	3,064,019.15
考生认证	47,323,620.73	27,648,215.94	17,562,094.19	11,102,906.97
管理平台设备	10,146,528.32	3,473,111.95	21,567,870.17	6,928,655.06
作弊防控	50,833,213.74	16,518,225.96	15,563,504.27	9,395,243.47
工程安装	5,313,340.79	4,266,558.56	17,000,726.00	12,973,845.47
其他	5,267,991.45	4,000,480.61	806,679.48	610,056.82
二、其他业务小计	1,134,063.60	340,539.23	517,512.10	108,176.00
维护收入	1,126,863.60	340,539.23	513,912.10	108,176.00
租金收入	7,200.00		3,600.00	
合计	179,299,034.01	76,594,616.72	208,788,264.84	95,989,739.73

(二十三) 营业税金及附加

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
营业税	36,816.26	157,529.44	198,062.34	541,407.33
城市维护建设税	516,659.59	869,737.81	1,141,960.68	1,639,821.61
教育费附加	221,563.79	372,800.30	489,432.34	702,066.86
地方教育附加	147,709.19	248,533.54	326,288.22	499,579.34
价格调节基金	4,924.59	98,448.24	75,670.75	92,434.79
合计	927,673.42	1,747,049.33	2,231,414.33	3,475,309.93

(二十四) 销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
运输费	1,030,596.54	1,463,761.97	1,662,091.10	1,868,182.19
职工薪酬	3,600,399.94	7,859,555.88	8,479,130.72	7,924,348.46
业务招待费	406,729.40	829,056.50	382,710.60	736,871.60
差旅费	887,439.35	1,718,041.40	1,371,364.40	1,577,453.90
其他销售费用	1,302,412.64	2,434,669.12	1,438,239.03	2,031,299.95
合计	7,227,577.87	14,305,084.87	13,333,535.85	14,138,156.10

(二十五) 管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
研发支出	6,055,215.87	11,306,391.23	11,199,474.85	10,593,460.99
职工薪酬	1,819,307.89	5,855,314.93	6,976,832.91	5,398,267.04
办公费	219,258.86	220,230.91	354,575.65	348,603.44
业务招待费	152,547.90	318,070.00	327,477.00	321,435.80
税费	121,899.94	388,093.31	311,891.89	324,043.68
折旧费	425,824.94	877,578.71	916,748.19	963,212.96
差旅费	291,407.35	403,794.48	607,133.40	481,734.50
其他管理费用	615,725.90	2,689,413.06	2,312,991.02	2,470,209.82
合计	9,701,188.65	22,058,886.63	23,007,124.91	20,900,968.23

(二十六) 财务费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利息支出				

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
减：利息收入	842,162.75	2,175,588.05	1,463,446.15	1,012,533.31
手续费支出	8,277.75	162,090.02	12,735.29	8,411.18
合计	-833,885.00	-2,013,498.03	-1,450,710.86	-1,004,122.13

(二十七) 资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
坏账损失	1,508,300.74	1,510,110.78	-30,251.43	2,014,117.39
存货跌价损失				471,986.84
合计	1,508,300.74	1,510,110.78	-30,251.43	2,486,104.23

(二十八) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,531,110.71	583,745.21	20,580,157.22	3,118,600.00
其他			216,454.85	216,454.85
合计	4,531,110.71	583,745.21	20,796,612.07	3,335,054.85

项目	2014 年度		2013 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	16,480,986.74	5,712,510.00	17,811,456.71	623,000.00
其他	134,918.36	134,918.36	208,498.53	208,498.53
合计	16,615,905.10	5,847,428.36	18,019,955.24	831,498.53

2、计入当期损益的政府补助

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度	与收益相关
增值税返还	3,947,365.50	17,461,557.22	10,768,476.74	17,188,456.71	与收益相关
科技经费补助		364,000.00	1,000,000.00		与收益相关
技术与研究开发资金补助	500,000.00	852,000.00	2,620,000.00	100,000.00	与收益相关
促进经济发展基金		1,352,300.00	873,900.00	473,000.00	与收益相关
成都市新上规模企业奖励				50,000.00	与收益相关
2013 年企业上市奖励资金			500,000.00		与收益相关

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度	与收益相关
2014 年市级金融业发展专项资金			700,000.00		与收益相关
软件登记及职务发明相关补贴	10,000.00	17,000.00	18,610.00		与收益相关
“四川省著名商标”奖励资金		200,000.00			与收益相关
物联网发展专项资金		233,300.00			与收益相关
企业管理现代化创新成果奖励		100,000.00			与收益相关
稳岗补助	73,745.21				与收益相关
合计	4,531,110.71	20,580,157.22	16,480,986.74	17,811,456.71	

注 1：2013 年政府补助情况：

根据成都市财政局下发的成财企（2013）60 号文，收到 2012 年成都市新上规模企业奖励 50,000.00 元；根据成都市人民政府下发的成都市人民政府令第 177 号文，收到科学技术进步奖 20,000.00 元；根据成都市武侯区人民政府下发的成武府发（2012）85 号文，收到企业技术研发中心建设基金 50,000.00 元；根据武侯区财政局下发的武侯区扶持企业补助通知书，收到促进经济发展基金 473,000.00 元；根据成都市武侯区人民政府下发的成武府发（2013）43 号文件，收到科学技术奖 30,000.00 元以及根据财税[2011]100 号文以及国发[2011]4 号文，公司软件产品销售增值税执行实际税负超过 3% 的部分即征即退政策，本期收到增值税退税 17,188,456.71 元；

注 2：2014 年政府补助情况：

根据成都市武侯区人民政府下发的成武府发[2012]66 号，收到支持企业稳定增长扶持基金 352,000.00 元；根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会下发的成财建[2013]126 号文件，收到自主创新成果产业化专项资金 800,000.00 元；根据成都市财政局和成都市经济和信息化委员会联合下发的成财企[2013]167 号文件，收到巡查指挥系统项目补助资金 120,000.00 元；根据成都市武侯区经济与科技信息化局下发的成武经科[2013]179 号文件，收到考证身份采集验证系统专项补助资金 200,000.00 元；根据成都市武侯区人民政府下发的成武府发[2013]81 号文件，收到科技政策补贴款 26,000.00 元；成都市财政局、成都市经济和信息化委员会下发的成财企[2013]160 号文件，收到国家教育考试作弊防控系统产业化资金 1,500,000.00 元；根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会下发的成财企[2013]162 号文件，收到 2013 年认证补助专项资金 7,000.00 元；根据成都市武侯区人民政府下发的成武府发[2013]81 号文件，收到科技政策补贴资金 100,000.00 元；根据成都市专利资助管理办法，收取职务发明专利资助金 1,000.00 元；根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会下发的成财企[2014]19 号，收到 2013 年工业经济“开门红”奖励资金 300,000.00 元；收到成都市广播电视和新闻出版局发放的软件登记资助金 3,200.00 元；根据成都市科学技术局下发的成财教[2014]126 号，收到职务发明专利资助金 4,350.00 元；收到四川省知识产权局发放的专利资助资金 3,060.00 元；根据成都市财政局、成都市科学技术局下发的成财教[2014]163 号，收到 2014 年省级第二批科技计划项目资金 200,000.00 元；根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会下发的成财企[2014]117 号，收到四川省中小企业发展专项补贴 95,900.00 元；根据成都市经济和信息化委员会下发的成财企[2014]110 号，收到 2013 年企业上市奖励资金 500,000.00 元；根据成都市经济和信息化委员会下发的成财建[2014]92 号，收到省产业技术研发基金 800,000.00 元；根据成都市金融工作办公室下发的成金发[2014]122 号，收到 2014 年市级金融业发展专项资金 700,000.00 元以及根据财税[2011]100 号文以及国发[2011]4 号文，公司软件产品销售增值税执行实际税负超过 3% 的部分即征即退政策，本期收到增值税退税 10,768,476.74 元。

注 3：2015 年政府补助情况：

根据成都财政局、成都市经济和信息化委员会下发的成财企[2014]174 号文件，收到 2014 年物联网发展专项资金 233,300.00 元；根据成都市武侯区经济和科技信息化局下发的成武经科[2015]31 号文件，收到 2014 年区级科技计划项目

资助资金 300,000.00 元；根据成都市武侯区人民政府办公室下发的成武府办发[2015]2 号文件，收到 2013 年度“四川省著名商标”奖励资金 200,000.00 元；根据成都市科学技术局、成都市知识产权局下发的成知字[2010]18 号，收到职务发明专利资助资金 5,000.00 元；根据成都市武侯区人民政府下发的成武府发[2013]81 号文件，收到软件著作权补贴 8,000.00 元；根据成都市武侯区人民政府办公室下发的成武府办发[2004]148 号文件，收到实用新型专利补贴金 1,000.00 元；收到武侯区经科局转入的 2012-2013 年度科学技术奖励资金 52,000.00 元，其中收到巡查指挥平台 12,000.00 元、科学技术进步奖高科技作弊防控系统 40,000.00 元；根据成都市武侯区人民政府下发的“《关于促进产业倍增的扶持政策（试行）》的通知”，收到财政扶持 241,000.00 元；根据成都市武侯区人民政府办公室下发的“关于转发成都市武侯区专利扶持资金使用办法的通知”，收到专利资助奖金 3,000.00 元；根据成都市财政局 成都市经济和信息化委员会下发的“关于拨付 2015 年成都市中小企业成长工程项目补助资金的通知”，收到项目补助 207,500.00 元；根据成都市财政局和成都市经济和信息化委员会下发的“关于拨付 2015 年成都市民营企业管理现代化创新成果奖励资金的通知”，收到创新成果奖励 100,000.00 元；根据成都市财政局和成都市经济和信息化委员会下发的“关于拨付 2015 年省级创新项目配套资金补助的通知”，收到资金补助 64,000.00 元；根据成都市财政局和成都市经济和信息化委员会下发的“关于下达 2015 年省安排产业研究和开发专项资金的通知”，收到专项资金 800,000.00 元；根据成都市财政局下发的“2015 年国家中小企业发展专项资金预算（第二批）的通知”，收到专项资金 270,000.00 元；根据成都市财政局和陈都是经济和信息化委员会下发的“关于拨付 2015 年中小企业重大创新产品奖励资金的通知”，收到奖励资金 500,000.00 元；根据成都市财政局和成都市经济和信息化委员会下发的“关于拨付 2015 年成都市企业市外中标采购使用市内名优产品奖励资金的通知”，收到奖励资金 133,800.00 元以及根据财税[2011]100 号文以及国发[2011]4 号文，公司软件产品销售增值税执行实际税负超过 3%的部分即征即退政策，本期收到增值税退税 17,461,557.22 元。

注 4：2016 年 1-6 月政府补助情况：

根据成都市武侯区财政局下发的成武财预【2015】36 号文件，收到高科技作弊防控系统应用技术与开发资金 200,000.00 元；根据成都市武侯区经济与科技信息化局下发的成武经科【2016】32 号文件，收到考试综合业务和考务指挥系统研究与开发资金 300,000.00 元，收成都市社会保险事业管理局拨付稳岗补贴 73,745.21 元，收成都市知识产权服务中心拨入专利补助 6,000.00 元，收成都市武侯区经济与科技信息化局拨入软件著作权补贴 4,000.00 元，根据财税[2011]100 号文以及国发[2011]4 号文，公司软件产品销售增值税执行实际税负超过 3%的部分即征即退政策，本期收到增值税退税 3,947,365.50 元。

（二十九） 营业外支出

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	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			62,000.10	62,000.10
其中：固定资产处置利得			62,000.10	62,000.10
其他			4,800.00	4,800.00
合计			66,800.10	66,800.10

项目	2014 年度		2013 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	4,000.00	4,000.00	1,290.00	1,290.00
合计	4,000.00	4,000.00	1,290.00	1,290.00

(三十) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	253,841.73	7,230,259.97	10,180,911.89	10,983,252.31
递延所得税费用	113,097.88	-178,745.10	7,106.16	-333,731.94
合计	366,939.61	7,051,514.87	10,188,018.05	10,649,520.37

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利润总额	30,019,226.38	64,632,457.30	82,225,209.59	90,820,773.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,001,922.64	9,694,868.60	12,333,781.44	13,623,116.10
子公司适用不同税率的影响	19,568.02	120,590.59	82,295.26	208,985.44
企业安置残疾人员工资加计扣除额的影响	-5,820.00	-18,315.00	-2,220.00	
不征税收入的影响	-394,736.55	-2,275,932.75	-1,615,271.51	-2,578,268.51
研发费用加计扣除影响	-255,422.38	-752,868.28	-808,794.50	-844,922.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,770.45	283,171.71	198,227.36	240,609.51
调整以前期间所得税的影响	-2,066,342.57			
所得税费用	366,939.61	7,051,514.87	10,188,018.05	10,649,520.37

注：调整以前期间所得税的影响系公司根据 2016 年 5 月 4 日财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部下发的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号）对公司 2015 年度按税法及相关规定计算的当期所得税费用和递延所得税费用由 15% 的所得税税率在 2015 年度汇算清缴时改为 10% 的所得税税率重新计算的影响额。

(三十一) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
收到其他与经营活动有关的现金	3,038,978.62	7,225,519.87	15,684,473.26	4,008,717.77
其中：利息收入	842,162.75	2,175,588.05	1,463,446.15	1,012,533.31

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
政府补助	583,745.21	3,118,600.00	5,712,510.00	623,000.00
收到的往来款及其他	1,613,070.66	1,931,331.82	8,508,517.11	2,373,184.46
支付其他与经营活动有关的现金	10,373,576.03	17,099,453.70	15,517,975.30	20,116,389.79
其中：支付的差旅费、办公费及运费及其他日常运营费用	4,432,836.25	10,643,135.44	8,430,326.04	8,934,363.18
支付的研发费用等	2,205,137.72	4,087,072.29	5,660,275.05	6,111,983.61
支付的往来款项及其他	3,735,602.06	2,369,245.97	1,427,374.21	5,070,043.00

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	29,652,286.77	57,580,942.43	72,037,191.54	80,171,253.62
加：资产减值准备	1,508,300.74	1,510,110.78	-30,251.43	2,486,104.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	749,552.73	1,558,046.33	1,534,397.08	1,385,958.51
无形资产摊销	191,744.36	381,877.92	372,476.24	262,583.09
长期待摊费用摊销				
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）		62,000.10		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）				
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）				
投资损失（收益以“-”号填列）				
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	113,097.88	-178,745.10	7,106.16	-333,731.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,753,912.76	-8,160,296.99	-1,072,557.97	14,422,524.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,303,689.60	-9,741,840.21	-11,469,294.66	-23,337,609.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,183,001.74	11,347,666.57	4,504,640.32	-24,778,742.78
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-25,621.62	54,359,761.83	65,883,707.28	50,278,339.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3. 现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	77,478,784.70	91,535,133.05	113,486,559.44	82,797,003.27

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
减：现金的期初余额	91,535,133.05	113,486,559.44	82,797,003.27	65,376,596.74
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-14,056,348.35	-21,951,426.39	30,689,556.17	17,420,406.53

2、现金及现金等价物

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
一、现金	77,478,784.70	91,535,133.05	113,486,559.44	82,797,003.27
其中：库存现金	385,129.47	88,795.98	41,025.97	115,368.78
可随时用于支付的银行存款	76,571,193.23	82,552,337.07	63,409,707.08	82,681,634.49
可随时用于支付的其他货币资金			50,035,826.39	
三个月内到期的票据保证金	522,462.00	8,894,000.00		
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	77,478,784.70	91,535,133.05	113,486,559.44	82,797,003.27

(三十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2016 年 6 月 30 日	
	账面价值	受限原因
货币资金	6,281,712.00	承兑保证金

六、合并范围的变更

报告期内，本公司合并范围未发生变化。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
成都安健发科技有限公司	成都市武侯区武侯新城管委会武兴五路 433 号 2 栋 1 单元 8 楼	四川	电子计算机软硬件研制及其应用技术服务；网络软件研制、开发、销售，电子产品的销售；公共安全技术防范设施系统设计、安装、维修；建筑智能化工程施工；综合布线。	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司

八、与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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，将风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司无进出口业务，因此无重大的外汇风险。

(2) 利率风险

本公司目前流动资金充足无借款业务，因此无重大的利率风险。

(3) 其他价格风险

本公司目前毛利较高，具有较强的技术优势，因此无重大的价格风险。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，由银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

公司的产品主要应用于国家教育考试标准化考点建设的相关工程项目，部分与验收有关的货款、质保金收款期限较长，同时公司为处于创业成长期的民营企业，正逐步培育公司形象及产品，因此，公司对重点客户采用了较为宽松的应收账款账期。应收账款是公司资产的重要组成部分，如果应收账款不能收回，对公司资产质量以及财务状况将产生较大不利影响。

公司通过建立制定《销售及货款回收内控管理制度》来控制风险。本公司从客户合同（定

单) 签订、客户授信、组织生产、发货、验收、开票及催收货款等方面建立严格的内部控制制度。对超过信用期的应收账款公司商务部、销售部派专人负责跟进收取货款。通过以上程序, 本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

3、流动性风险

目前公司流动资金充足, 流动性风险较小。公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求, 以确保公司维持充裕的现金储备, 以满足长短期的流动资金需求。

九、关联方关系及其交易

(一) 公司的控股股东与实际控制人

姓名	关联关系	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
袁斌	直接持股 45.48% 的股东	45.48	45.48
寇健	与袁斌系夫妻关系		

注: 袁斌、寇健系夫妻关系, 于 2013 年 8 月 21 日出具了《关于对成都佳发安泰科技股份有限公司实施并保持共同控制的声明》, 袁斌、寇健合计持有本公司 45.48% 的股份, 故本公司实际控制人为袁斌、寇健。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
成都德员泰投资有限公司	直接持股 16.40% 的股东
凌云	直接持股 17.86% 的股东
陈大强	直接持股 17.86% 的股东
成都佳发灏泰投资有限公司	受同一实际控制人控制
四川天一房产测绘咨询有限公司	受同一实际控制人控制
寇勤	本公司实际控制人寇健之姐并直接持股 2.40% 的股东
成都市建西投资管理有限公司	寇勤控股的公司
成都佳发网络科技有限公司	注 1
四川长虹电器股份有限公司	因独立董事蔡春而关联, 见注 2
四川长虹电子系统有限公司	四川长虹电器股份有限公司合计持有 49.50% 的股份
凌云、赵峰	公司董事、副总经理
尹治本、李勃、廖中新	公司独立董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
梁坤、罗境、郭银海	公司监事
周俊龙	公司财务负责人
文晶	董事会秘书、副总经理
覃勉	副总经理
华西能源工业股份有限公司	因独立董事廖中新而关联：廖中新同时担任本公司及华西能源独立董事

注 1：成都佳发网络科技有限公司的最大股东为本公司实际控制人袁斌，2013 年 9 月 25 日，成都市武侯工商行政管理局出具《准予注销登记通知书》（（武侯）登记内销字[2013]第 001040 号），准予佳发网络注销登记。

注 2：本公司原独立董事蔡春于 2014 年 5 月 28 日担任四川长虹电器股份有限公司独立董事，属于担任同一董事的关联方，因此从 2014 年 5 月 28 日起本公司与四川长虹电器股份有限公司为关联方。2016 年 3 月 18 日公司召开 2015 年度股东大会审议通过了《关于补选公司独立董事的议案》：公司原独立董事蔡春因个人原因辞去公司独立董事一职，公司决定补选廖中新为公司独立董事。蔡春辞去公司独立董事后，公司与四川长虹电器股份有限公司和四川长虹电子系统有限公司不存在其他关联关系。

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供或接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015 年度	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
四川长虹电器股份有限公司	采购商品	液晶电视	市场价格	25,709.40	46.49
四川长虹电子系统有限公司	销售商品	JF-E1606E	市场价格	20,341.88	0.11

2、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费	租赁费定价依据
本公司	成都德员泰投资有限公司	办公楼	2013-7-1	2013-12-31	3,600.00	注 1
本公司	成都德员泰投资有限公司	办公楼	2014-1-1	2014-12-31	7,200.00	注 1
本公司	成都德员泰投资有限公司	办公楼	2015-1-1	2015-12-31	7,200.00	注 1
本公司	成都德员泰投资有限公司	办公楼	2016-1-1	2016-6-30	3,428.57	注 2

注 1：2011 年 12 月，公司与成都德员泰投资有限公司签署《房屋租赁合同》，双方约定，本公司将位于成都市武侯区武兴五路 433 号 2 栋 8 楼行政办公区内的会议室（面积为 15 平方米）出租给成都德员泰投资有限公司，租金为每月每平方米 40 元，月租金 600 元，租赁期限为 2011 年 12 月 29 日至 2015 年 12 月 28 日。租金按年为周期进行结算，前三年经双方协商予以免收。2013 年 6 月 28 日，针对上述《房屋租赁合同》，本公司与成都德员泰投资有限公司签订《房屋租赁合同补充协议》，双方约定，原协议租金为前三年免收，调整为自 2013 年 7 月 1 日起计收；付款方式调整为以半年为周期进行结算。

注 2：2015 年 12 月 29 日，公司与成都德员泰投资有限公司签署《房屋续租合同》，双方约定，本公司将位于成都市武侯区武兴五路 433 号 2 栋 8 楼行政办公区内的会议室（面积为 15 平方米）出租给成都德员泰投资有限公司，租金为每月

每平方米 40 元,月租金 600 元(含税),租赁期限为 2015 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 28 日,租金按半年为周期进行结算。

3、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
袁斌、寇健	本公司	1,640,935.10	2014/4/11	2014/10/11	是
袁斌、寇健	本公司	1,061,060.00	2014/5/15	2014/11/15	是
袁斌、寇健	本公司	2,450,094.50	2014/10/30	2015/4/10	是

4、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2016 年 1-6 月(万元)	2015 年度(万元)	2014 年度(万元)	2013 年度(万元)
合计	67.91	266.92	295.60	288.94

(五)关联方应收款项

项目名称	关联方	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都德员泰投资有限公司							3,600.00	180.00
合计								3,600.00	180.00

十、 承诺及或有事项

无

十一、 资产负债表日后事项

无

十二、 其他重要事项

本公司主营业务为研发、生产、销售具有自主知识产权和自主品牌的教育考试信息化产品并提供相关服务。目前公司规模较小,主要经营教育考试信息化产品一种业务,公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部,无需披露分部报告。

截止报告报出日,无需要说明的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类

类别	2016 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	96,672,155.35	100.00	6,371,313.34	6.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	96,672,155.35	100.00	6,371,313.34	6.59

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	80,531,439.31	100.00	5,381,562.59	6.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	80,531,439.31	100.00	5,381,562.59	6.68

类别	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	66,775,771.64	100.00	3,031,986.58	4.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	66,775,771.64	100.00	3,031,986.58	4.54

类别	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	55,000,152.06	100.00	2,981,424.20	5.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	55,000,152.06	100.00	2,981,424.20	5.42

按组合计提坏账准备的应收账款

① 关联方组合

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
纳入合并范围内的关联方	405,150.00		14,560,833.00	
合计	405,150.00		14,560,833.00	

② 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	82,300,671.69	5	4,115,033.58	68,690,110.66	5	3,434,505.53
1 至 2 年	11,806,428.00	10	1,180,642.80	8,309,783.99	10	830,978.40
2 至 3 年	190,111.00	30	57,033.30	3,417,000.00	30	1,025,100.00
3 至 4 年	1,867,930.00	50	933,965.00	12,680.00	50	6,340.00
4 至 5 年	86,130.00	80	68,904.00	86,130.00	80	68,904.00
5 年以上	15,734.66	100	15,734.66	15,734.66	100	15,734.66
合计	96,267,005.35		6,371,313.34	80,531,439.31		5,381,562.59

账龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	44,960,490.98	5	2,248,024.55	51,339,881.40	5	2,566,994.07
1 至 2 年	7,087,328.00	10	708,732.80	3,433,990.00	10	343,399.00
2 至 3 年	65,255.00	30	19,576.50	210,546.00	30	63,163.80
3 至 4 年	86,130.00	50	43,065.00	15,734.66	50	7,867.33
4 至 5 年	15,734.66	80	12,587.73			
合计	52,214,938.64		3,031,986.58	55,000,152.06		2,981,424.20

2、2016 年 1-6 月、2015 年、2014 年、2013 年计提的坏账准备金额分别为 989,750.75 元、2,349,576.01 元、50,562.38 元和 1,644,463.89 元。

3、2013 年度实际核销的应收账款情况见五（三）。

4、截止 2016 年 6 月 30 日，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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
前五名汇总	64,308,261.64	66.52	3,585,171.58
合 计	64,308,261.64	66.52	3,585,171.58

(二)其他应收款

1、其他应收款分类

类别	2016 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,536,593.30	100.00	266,325.31	7.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,536,593.30	100.00	266,325.31	7.53

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	984,711.30	100.00	79,099.71	8.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	984,711.30	100.00	79,099.71	8.03

类别	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	476,546.96	100.00	34,914.85	7.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	476,546.96	100.00	34,914.85	7.33

类别	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,305,662.81	100.00	1,118,158.14	15.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,305,662.81	100.00	1,118,158.14	15.31

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	2,751,812.00	5	137,590.60	659,028.40	5	32,951.42
1至2年	533,498.40	10	53,349.84	277,782.90	10	27,778.29
2至3年	251,282.90	30	75,384.87	27,900.00	30	8,370.00
3至4年				20,000.00	50	10,000.00
合计	3,536,593.30		266,325.31	984,711.30		79,099.71

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	334,796.96	5	16,739.85	264,162.81	5	13,208.14
1至2年	121,750.00	10	12,175.00	5,037,500.00	10	503,750.00
2至3年	20,000.00	30	6,000.00	2,004,000.00	30	601,200.00
合计	476,546.96		34,914.85	7,305,662.81		1,118,158.14

2、2016年1-6月、2015年、2014年、2013年计提的坏账准备金额分别为187,225.60元、44,184.86元、-1,083,243.29元和597,913.94元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证金	3,351,726.30	954,659.30	453,992.90	7,204,250.00
备用金	184,867.00	29,704.00	14,525.00	58,600.00
其他		348.00	8,029.06	42,812.81
合计	3,536,593.30	984,711.30	476,546.96	7,305,662.81

4、截止2016年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
江西省教育考试院	保证金	2,182,992.00	1年以内 2,126,592.00元； 1至2年 30,000.00元；2 至3年 26,400.00元	61.73	117,249.60
成都市墙改办	保证金	298,353.36	1-2年	8.44	29,835.34
重庆市黔江区教育考试委员会	保证金	270,000.00	1年以内	7.63	13,500.00
成都武侯工业园投资开发有限公司	保证金	192,357.90	2-3年	5.44	57,707.37
梁小林	备用金	150,000.00	1年以内	4.24	7,500.00
合计		3,093,703.26		87.48	225,792.31

(三) 长期股权投资

项目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	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	8,638,643.75		8,638,643.75	8,638,643.75		8,638,643.75
合 计	8,638,643.75		8,638,643.75	8,638,643.75		8,638,643.75

项目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	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	8,638,643.75		8,638,643.75	8,638,643.75		8,638,643.75
合 计	8,638,643.75		8,638,643.75	8,638,643.75		8,638,643.75

对子公司投资

被投资单位	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都安健发科技有限公司	8,638,643.75			8,638,643.75		
合 计	8,638,643.75			8,638,643.75		

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都安健发科技有限公司	8,638,643.75			8,638,643.75		
合 计	8,638,643.75			8,638,643.75		

被投资单位	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都安健发科技有限公司	8,638,643.75			8,638,643.75		
合 计	8,638,643.75			8,638,643.75		

(四) 营业收入和营业成本

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	78,463,013.65	35,774,529.98	143,998,251.67	64,538,609.26
网上巡查系统	29,062,333.61	11,964,822.37	62,616,435.21	22,898,397.47
应急指挥系统	4,813,495.69	1,591,178.94	8,509,399.02	2,601,009.92
考生认证	15,925,467.49	11,202,578.50	44,400,341.93	28,276,762.24
管理平台设备	5,211,120.54	2,132,081.80	9,027,539.61	3,235,022.93
作弊防控	21,226,121.59	7,686,028.27	17,825,992.36	6,504,098.21
其他	2,224,474.73	1,197,840.10	1,618,543.54	1,023,318.49
二、其他业务小计	268,035.15	20,198.53	870,151.70	119,087.34
维护费	264,606.58	20,198.53	862,951.70	119,087.34

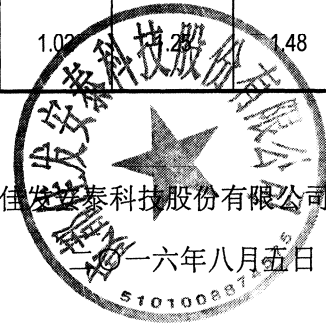
项目	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
租金	3,428.57		7,200.00	
合计	78,731,048.80	35,794,728.51	144,868,403.37	64,657,696.60

项目	2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	168,052,874.04	69,976,129.27	190,953,945.54	82,948,468.97
网上巡查系统	53,190,055.73	18,479,687.06	127,862,049.62	52,345,678.52
应急指挥系统	6,525,450.44	2,318,908.53	8,343,726.44	3,121,284.10
考生认证	47,308,148.93	27,648,215.94	17,562,094.19	11,102,906.97
管理平台设备	10,196,955.67	3,523,539.30	21,622,571.02	6,983,355.91
作弊防控	48,969,709.43	16,518,225.96	15,563,504.27	9,395,243.47
其他	1,862,553.84	1,487,552.48		
二、其他业务小计	703,669.64	122,466.32	81,140.00	34,923.51
维护费	696,469.64	122,466.32	77,540.00	34,923.51
租金	7,200.00		3,600.00	
合计	168,756,543.68	70,098,595.59	191,035,085.54	82,983,392.48

十四、补充资料

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)				基本每股收益			
	2016 年 1-6 月	2015 年 度	2014 年 度	2013 年 度	2016 年 1-6 月	2015 年 度	2014 年 度	2013 年 度
归属于公司普通股股东的净利润	11.64	26.66	39.84	59.37	0.55	1.07	1.34	1.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.62	25.39	37.09	58.85	0.50	1.02	1.34	1.48

成都佳发安泰科技股份有限公司



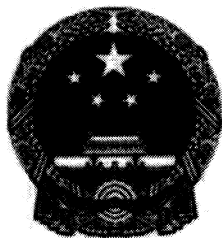
第 19 页至第 70 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人 
签名: 
日期: 2016.8.5

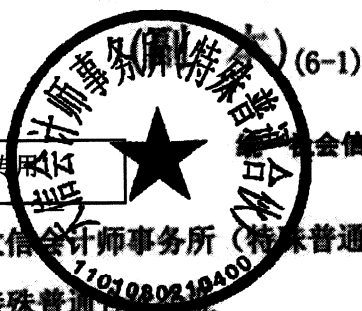
主管会计工作负责人 
签名: 
日期: 2016.8.5

会计机构负责人 
签名: 
日期: 2016.8.5

编号:1 02465507



营业执照



报告专用章

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

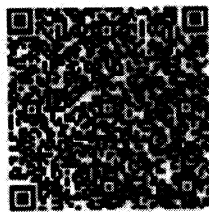
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

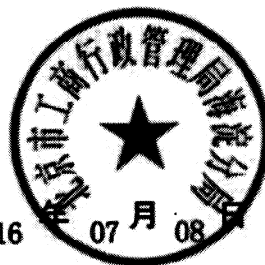
合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址:

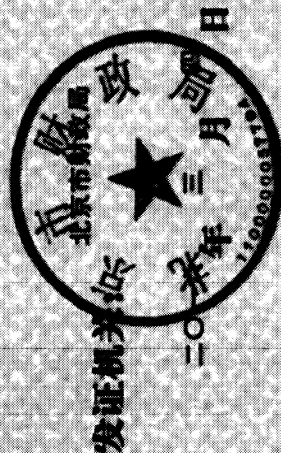
qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO. 019736

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称:

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

胡咏华

办公场所:

北京市海淀区中关村大街19号国际大厦14层

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010141

注册资本(出资额):

3130万元

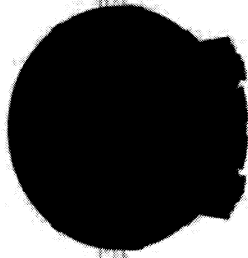
批准设立文号:

京财会许可[2011]0073号

批准设立日期:

2011-09-09





证书序号: 000418

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年一月二十五日
证书有效期至: 二〇〇九年一月二十五日

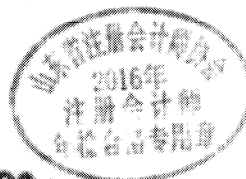


姓名: 吴金峰
性别: 男
出生日期: 1967-11-23
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
身份证号: 370723671123131
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



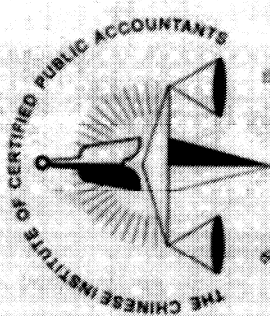
2016年03月10日

证书编号: 370600020008
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 09 月 13 日
Date of Issuance

年 月 日
/ /





姓名	男
出生日期	1984-09-23
工作单位	大信会计师事务所 山东分所
身份证号	3701241984092335013



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年03月10日

年 月 日



证书编号: 110100690161
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一一年十一月十四日
Date of Issuance