防伪编号：**081620190100003047573**

报告文号：川中安会03A（2019）020号

委托单位：四川九洲电器集团有限责任公司

被审单位名称：四川科瑞软件有限责任公司

营业执照号码：91510700740023486U

事务所名称：四川中衡安信会计师事务所有限公司绵阳分所

报告日期：2019-01-31

报备时间：2019-01-31 17:05

被审单位所在地：绵阳

签名注册会计师：青健全

任小辉

防伪二维码

四川科瑞软件有限责任公司

2018年度年报审计报告

事务所名称：四川中衡安信会计师事务所有限公司绵阳分所

事务所电话：0816-2228906

传　　真：0816-2228906

通 讯 地 址：绵阳市体运村路2号

电 子 邮 件：my@cpweb.com.cn

事务所网址：

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具，报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询，请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会

防伪查询电话：028-85316767、028-85317676

防伪查询网址：http://www.scicpa.org.cn

四川中衡安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

四川中衡安信会计师事务所
SICHUANZHONGHENG ANXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
川中安会 03A[2019]020 号

审计报告

四川科瑞软件有限责任公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了四川科瑞软件有限责任公司财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川科瑞软件有限责任公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于四川科瑞软件有限责任公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

四川科瑞软件有限责任公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内

四川中衡安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

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。

在编制财务报表时，管理层负责评估四川科瑞软件有限责任公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算四川科瑞软件有限责任公司，终止经营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督四川科瑞软件有限责任公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2)了解与审计相关的内部控制，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。

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

四川中衡安信会计师事务所有限公司
审验专用章(3)

(4)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对四川科瑞软件有限责任公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致四川科瑞软件有限责任公司不能持续经营。

(5)评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

四川中衡安信会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：

中国注册会计师
四川中衡安信会计师事务所
[illegible]全
510601741819

四川.成都

中国注册会计师：

中国注册会计师
四川中衡安信会计师事务所
任小辉
510802022077

二〇一九年一月三十一日

四川中衡安信会计师事务所有限公司
审验专用章(3)

合并资产负债表

2018年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

编制单位：四川科瑞软件有限责任公司

资产	附注七	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	注释1	49,776,625.09	40,853,262.86
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			
应收票据及应收账款	注释2	201,788,129.29	169,555,923.34
预付款项	注释3	95,105,903.80	102,951,588.58
其他应收款	注释4	3,195,991.76	3,073,796.43
存货	注释5	225,991,166.61	200,418,543.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释6	1,742,289.51	3,634,694.88
流动资产合计		**577,600,106.06**	**520,487,809.84**
非流动资产：			
可供出售金融资产	注释7	180,000.00	180,000.00
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	注释8	2,763,854.79	3,302,371.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释9	6,679,854.54	7,770,265.82
开发支出	注释10	10,859,796.83	7,258,501.32
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		**20,483,506.16**	**18,511,138.16**
资产总计		**598,083,612.22**	**538,998,948.00**

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：陈吟　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：四川科瑞软件有限责任公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注七	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	注释11	214,000,000.00	199,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释12	19,391,556.89	16,026,014.96
预收款项	注释13	10,702,788.78	16,185,342.00
应付职工薪酬	注释14	6,887.09	-23,199.43
应交税费	注释15	6,599,996.81	1,530,642.95
其他应付款	注释16	53,866,281.58	69,836,613.12
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		**304,567,511.15**	**302,555,413.60**
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	注释17	30,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释18	611,000.00	4,409,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		**30,611,000.00**	**4,409,000.00**
负债合计		**335,178,511.15**	**306,964,413.60**
股东权益：			
股本	注释19	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释20	936,728.00	936,728.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释21	48,834,170.97	41,376,457.63
未分配利润	注释22	198,134,202.10	174,721,348.77
归属于母公司股东权益合计		**262,905,101.07**	**232,034,534.40**
少数股东权益			
股东权益合计		**262,905,101.07**	**232,034,534.40**
负债和股东权益总计		**598,083,612.22**	**538,998,948.00**

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：陈吟　　会计机构负责人：

合并利润表

2018年度

编制单位：四川科瑞软件有限责任公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注七	本年金额	上年金额
一、营业总收入	**注释23**	**3,800,994,394.71**	**3,420,758,943.52**
减：营业成本	注释23	3,711,095,083.26	3,333,716,829.84
税金及附加	注释24	542,095.84	614,585.31
销售费用	注释25	30,067,297.99	30,011,660.69
管理费用	注释26	7,060,819.11	6,663,880.73
研发费用	注释27	3,205,288.85	1,516,626.93
财务费用	注释28	13,970,003.99	9,508,881.57
其中：利息费用		14,010,609.21	9,494,640.99
利息收入		270,113.22	137,559.86
资产减值损失	注释29	579,314.17	137,244.68
加：其他收益	注释30	6,537,534.46	
投资收益	注释31	11,092.39	10,410.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益			
资产处置收益	注释32	-381.81	-13,001.12
		41,022,736.54	**38,586,642.93**
二、营业利润	注释33	95,538.51	1,733,985.73
加：营业外收入	注释34	77,324.49	56,004.32
减：营业外支出		**41,040,950.56**	**40,264,624.34**
三、利润总额	注释35	6,107,163.89	1,233,960.31
减：所得税费用		**34,933,786.67**	**39,030,664.03**
四、净利润			
（一）按经营持续性分类		34,933,786.67	39,030,664.03
持续经营净利润			
终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类		34,933,786.67	39,030,664.03
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
五、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益中			
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			
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		**34,933,786.67**	**39,030,664.03**
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,933,786.67	39,030,664.03
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			
（二）稀释每股收益			

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：陈吟　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2018年度

编制单位：四川科瑞软件有限责任公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注七	本年金额	上年金额
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		682,383,368.87	582,936,313.76
收到的税费返还		88,534.46	83,760.68
收到其他与经营活动有关的现金		129,114,914.98	168,289,011.00
经营活动现金流入小计		811,586,818.31	751,309,085.44
购买商品、接受劳务支付的现金		647,386,825.84	535,064,558.88
支付给职工以及为职工支付的现金		18,202,405.35	19,062,300.71
支付的各项税费		10,724,817.49	10,752,193.72
支付其他与经营活动有关的现金		123,359,549.06	194,552,180.30
经营活动现金流出小计		799,673,597.74	759,431,233.61
经营活动产生的现金流量净额		**11,913,220.57**	**-8,122,148.17**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
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		11,092.39	10,410.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		300.00	2,560.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,392.39	12,970.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,610.86	92,061.52
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		144,610.86	92,061.52
投资活动产生的现金流量净额		**-133,218.47**	**-79,091.24**
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		326,000,000.00	458,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		326,000,000.00	458,000,000.00
偿还债务支付的现金		311,000,000.00	423,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,856,639.87	22,341,633.89
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		328,856,639.87	445,341,633.89
筹资活动产生的现金流量净额		**-2,856,639.87**	**12,658,366.11**
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		**8,923,362.23**	**4,457,126.70**
加：年初现金及现金等价物余额		40,853,262.86	36,396,136.16
六、期末现金及现金等价物余额		**49,776,625.09**	**40,853,262.86**

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：陈吟　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2018年度

编制单位：四川科瑞软件有限责任公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本年金额								
	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	
一、上年年末余额	15,000,000.00		936,728.00				41,376,457.63	174,721,348.77	232,034,534.40
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年年初余额	15,000,000.00		936,728.00				41,376,457.63	174,721,348.77	232,034,534.40
三、本年增减变动金额							7,457,713.34	23,412,853.33	30,870,566.67
（一）综合收益总额								34,933,786.67	34,933,786.67
（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．股份支付计入股东权益的金额									
4．其他									
（三）利润分配							7,457,713.34	-11,520,933.34	-4,063,220.00
1．提取盈余公积							7,457,713.34	-7,457,713.34	
2．对股东的分配								-4,063,220.00	-4,063,220.00
3．其他									
（四）股东权益内部结转									
1．资本公积转增股本									
2．盈余公积转增股本									
3．盈余公积弥补亏损									
4．设定受益计划变动额结转留存收益									
5．其他									
（五）专项储备									
1．本期提取									
2．本期使用									
（六）其他									
四、本年年末余额	15,000,000.00		936,728.00				48,834,170.97	198,134,202.10	262,905,101.07

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：陈吟　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2018年度

编制单位：四川科瑞软件有限责任公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额									
	归属于母公司股东权益									
	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	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	15,000,000.00		936,728.00				34,238,014.78	146,628,803.37		196,803,546.15
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、本年年初余额	15,000,000.00		936,728.00				34,238,014.78	146,628,803.37		196,803,546.15
三、本年增减变动金额							7,138,442.85	28,092,545.40		35,230,988.25
（一）综合收益总额								39,030,664.03		39,030,664.03
（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．股份支付计入股东权益的金额										
4．其他										
（三）利润分配							7,138,442.85	-10,938,118.63		-3,799,675.78
1．提取盈余公积							7,138,442.85	-7,138,442.85		
2．对股东的分配								-3,799,675.78		-3,799,675.78
3．其他										
（四）股东权益内部结转										
1．资本公积转增股本										
2．盈余公积转增股本										
3．盈余公积弥补亏损										
4．设定受益计划变动额结转留存收益										
5．其他										
（五）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	15,000,000.00		936,728.00				41,376,457.63	174,721,348.77		232,034,534.40

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：陈吟　　会计机构负责人

资产负债表

2018年12月31日

编制单位：四川科瑞软件有限责任公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注九	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	注释1	12,752,418.56	14,737,069.05
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			
应收票据及应收账款	注释2	29,071,340.75	16,026,242.26
预付款项	注释3	2,086,337.04	1,560,587.98
其他应收款	注释4	152,789,650.00	158,731,338.03
存货	注释5	31,438,132.44	35,593,212.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,742,289.51	3,634,694.88
流动资产合计		**229,880,168.30**	**230,283,144.70**
非流动资产：			
可供出售金融资产		180,000.00	180,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释6	35,000,000.00	35,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	注释7	2,339,319.30	2,562,951.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释8	5,373,531.79	6,267,221.11
开发支出	注释9	10,859,796.83	7,258,501.32
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		**53,752,647.92**	**51,268,674.36**
资产总计		**283,632,816.22**	**281,551,819.06**

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：陈吟　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：四川科瑞软件有限责任公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注九	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	注释10	204,000,000.00	189,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释11	1,310,067.29	13,984,851.69
预收款项	注释12	428,081.00	272,129.70
应付职工薪酬	注释13	6,887.09	19,143.57
应交税费	注释14	1,017,290.71	685,356.78
其他应付款	注释15	13,169,029.21	39,056,613.12
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		**219,931,355.30**	**243,018,094.86**
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	注释16	30,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释17	611,000.00	4,409,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		**30,611,000.00**	**4,409,000.00**
负债合计		**250,542,355.30**	**247,427,094.86**
股东权益：			
股本	注释18	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释19	936,728.00	936,728.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释20	6,210,194.87	5,907,299.20
未分配利润	注释21	10,943,538.05	12,280,697.00
股东权益合计		**33,090,460.92**	**34,124,724.20**
负债和股东权益总计		**283,632,816.22**	**281,551,819.06**

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：陈吟　　会计机构负责人：

利润表

2018年度

编制单位：四川科瑞软件有限责任公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注九	本年金额	上年金额
一、营业收入	注释22	**72,530,665.03**	**51,024,148.07**
减：营业成本	注释22	58,526,050.95	39,039,670.50
税金及附加		164,828.62	141,983.78
销售费用	注释23	1,596,810.02	1,694,977.52
管理费用	注释24	3,853,273.99	3,314,334.71
研发费用	注释25	2,611,974.60	594,935.41
财务费用	注释26	8,242,047.43	4,398,407.00
其中：利息费用		8,094,600.81	7,985,012.89
利息收入		72,424.11	3,725,513.64
资产减值损失		508,156.55	79,224.79
加：其他收益		6,537,534.46	
投资收益		11,092.39	10,410.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益			
资产处置收益			-6,064.32
二、营业利润		**3,576,149.72**	**1,764,960.32**
加：营业外收入		93,138.51	1,730,625.73
减：营业外支出		15,000.00	2,600.58
三、利润总额		**3,654,288.23**	**3,492,985.47**
减：所得税费用		625,331.51	725,259.50
四、净利润		**3,028,956.72**	**2,767,725.97**
（一）持续经营净利润		3,028,956.72	2,767,725.97
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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. 一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益			
7. 非投资性房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性			
六、综合收益总额		**3,028,956.72**	**2,767,725.97**
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：陈吟　　会计机构负责人：

现金流量表

2018年度

编制单位：四川科瑞软件有限责任公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注九	本年金额	上年金额
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		98,211,843.45	58,599,376.23
收到的税费返还		88,534.46	83,760.68
收到其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流入小计		98,300,377.91	58,683,136.91
购买商品、接受劳务支付的现金		81,397,813.98	36,562,676.76
支付给职工以及为职工支付的现金		8,689,078.49	6,600,867.10
支付的各项税费		1,728,962.23	1,806,948.94
支付其他与经营活动有关的现金		8,414,572.18	40,459,734.70
经营活动现金流出小计		100,230,426.88	85,430,227.50
经营活动产生的现金流量净额		**-1,930,048.97**	**-26,747,090.59**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金		11,092.39	10,410.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			660.00
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		11,092.39	11,070.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,062.44	51,189.39
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		80,062.44	51,189.39
投资活动产生的现金流量净额		**-68,970.05**	**-40,119.11**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		316,000,000.00	438,000,000.00
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		316,000,000.00	438,000,000.00
偿还债务支付的现金		301,000,000.00	403,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,985,631.47	11,765,943.60
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		315,985,631.47	414,765,943.60
筹资活动产生的现金流量净额		**14,368.53**	**23,234,056.40**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**-1,984,650.49**	**-3,553,153.30**
五、现金及现金等价物净增加额		14,737,069.05	18,290,222.34
加：年初现金及现金等价物余额		**12,752,418.56**	**14,737,069.04**
六、期末现金及现金等价物余额			

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：陈吟　　会计机构负责人：

股东权益变动表

2018年度

编制单位：四川科瑞软件有限责任公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本年金额								
	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
一、上年年末余额	15,000,000.00		936,728.00				5,907,299.20	12,280,697.00	34,124,724.20
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	15,000,000.00		936,728.00				5,907,299.20	12,280,697.00	34,124,724.20
三、本年增减变动金额							302,895.67	-1,337,158.95	-1,034,263.28
（一）综合收益总额								3,028,956.72	3,028,956.72
（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．股份支付计入股东权益的金额									
4．其他									
（三）利润分配							302,895.67	-4,366,115.67	-4,063,220.00
1．提取盈余公积							302,895.67	-302,895.67	
2．对股东的分配								-4,063,220.00	-4,063,220.00
3．其他									
（四）股东权益内部结转									
1．资本公积转增股本									
2．盈余公积转增股本									
3．盈余公积弥补亏损									
4．设定受益计划变动额结转留存收益									
5．其他									
（五）专项储备									
1．本期提取									
2．本期使用									
（六）其他									
四、本年期末余额	15,000,000.00		936,728.00				6,210,194.87	10,943,538.05	33,090,460.92

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：陈吟　　会计机构负责人：

股东权益变动表

2018年度

编制单位：四川科瑞软件有限责任公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额								
	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
一、上年年末余额	15,000,000.00		936,728.00				5,630,526.60	13,589,419.41	35,156,674.01
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	15,000,000.00		936,728.00				5,630,526.60	13,589,419.41	35,156,674.01
三、本年增减变动金额							276,772.60	-1,308,722.41	-1,031,949.81
（一）综合收益总额								2,767,725.97	2,767,725.97
（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．股份支付计入股东权益的金额									
4．其他									
（三）利润分配							276,772.60	-4,076,448.38	-3,799,675.78
1．提取盈余公积							276,772.60	-276,772.60	
2．对股东的分配								-3,799,675.78	-3,799,675.78
3．其他									
（四）股东权益内部结转									
1．资本公积转增股本									
2．盈余公积转增股本									
3．盈余公积弥补亏损									
4．设定受益计划变动额结转留存收益									
5．其他									
（五）专项储备									
1．本期提取									
2．本期使用									
（六）其他									
四、本年期末余额	15,000,000.00		936,728.00				5,907,299.20	12,280,697.00	34,124,724.20

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：陈吟　　会计机构负责人：

四川科瑞软件有限责任公司

2018年度合并财务报表附注

一、公司基本情况

四川科瑞软件有限责任公司（以下简称“本公司”）于2002年06月27日成立，取得工商行政管理机关核发的第510708000002265号《企业法人营业执照》。本公司是四川九洲电器集团有限责任公司、四川九洲电器集团有限责任公司工会及黄异嵘等共同出资组建的有限责任公司。

本公司与北京中科红星科技发展有限公司已于2008年08月达成协议，双方退出相互持股。本公司持有北京中科红星科技发展有限公司100万股份（即20%股权）已以100万元价格转让给北京汉邦创世科技发展有限公司，北京中科红星科技发展有限公司已办理相关工商变更登记。北京中科红星科技发展有限公司持有我公司120万股份（即8%股权）转让给原持股方四川九洲电器集团有限责任公司工会，本公司已办理相关工商变更登记。

本公司2012年03月29日股东会会议，会议决议同意自然人朱永杰的股权转让给四川九洲电器集团有限责任公司工会统一管理。

本公司2013年04月10日股东会会议，会议决议同意四川九洲电器集团有限责任公司受让四川九洲集团有限责任公司工会持有的本公司股权，其他股东放弃受让上述股权的权利。2013年11月11日股东会会议，会议决议同意四川九洲电器集团有限责任公司将所持有的本公司 0.5167%股权转让给四川九洲集团有限责任公司工会，其他股东根据公司《章程》同意放弃上述股权的有限购买权。转让后，本公司股东四川九洲电器集团有限责任公司的出资由766.5万元增长到1448.25万元，占公司注册资本的96.55%；四川九洲电器集团有限责任公司工会的出资减少至7.75万元，占公司注册资本的0.52%；其他股东的出资额和出资比例不变，自然人股东持股总额 44 万元，占公司注册资本的2.93%。

本公司2013年5月10日股东会会议同意，将自然人股东张志敏1.5万股权转让给自然人股东陈吟。2017年6月15日股东会会议，会议同意黄异嵘将共计40万股权转让给张建虎等36人。转让后，本公司股东四川九洲电器集团有限责任公司持股总额1448.25万元，占公司注册资本的96.55%；四川九洲电器集团有限责任公司工会持股总额7.75万

审验专用章(3)

元，占公司注册资本的0.52%；其他自然人股东持股总额44万元，占公司注册资本的2.93%。

本公司于2017年08月04日取得绵阳市工商行政管理局重新核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91510700740023486U），法定代表人黄异嵘，登记经营范围包括：第二类增值电信业务中的信息服务业务，零售预包装食品，网上销售通讯设备（不含大功率发射装置）、电子产品、化妆品、日用品、厨房用品、文化用品、首饰、工艺品、家用电器、玩具、照相器材，软件及硬件产品的开发、服务、销售，软件系统测试服务，综合电子系统工程、建筑智能化工程及工业自动化控制系统的设计、集成、实施及服务，网络工程与系统集成，安全技术防范工程设计、施工、维修，计算机软硬件产品销售，软件基地建设及服务，电子商务服务（不含金融服务），互联网交易平台建设。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）本公司注册资本1,500万元，实收资本1,500万元；本公司法定地址位于四川省绵阳科创园区。

二、财务报表的编制基础

本公司及子公司目前经营状况良好，没有决定或被迫在当期或者下一个会计期间进行清算或停止营业。本公司合并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《企业会计准则－基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、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内公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息

四、重要会计政策、会计估计

根据财政部规定，结合本公司实际情况，特制定如下会计政策和会计估计，经本公司董事会审议通过，本公司及所属子公司执行。

1、 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

2、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。编制合并财务报表采用的货币为人民币。

3、 记账基础和会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具及生物资产等以公允价值计量；投资性房地产采用成本模式计量，只有存在确凿证据表明投资性房地产的公允价值计量能

审验专用章

够持续可靠取得的，才可以用公允价值模式计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额(公允价值与现值孰高)计量；盘盈资产等按重置成本计量。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本公司将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动于购买日转入当期投资收益。

5、 合并财务报表的编制方法

(1)总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可

变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本公司是否拥有对被投资方的权力时，本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利(包括本公司自身所享有的及其他方所享有的实质性权利)。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表中的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总数项目后单独列示。

如果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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有本公司内部交易及余额，包括未实现内部交易损益及往来余额均已抵销。本公司内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2)合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3)处置子公司

本公司丧失对原有子公司控制权时，终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。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，由此产生的任何收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

(4)少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6、 编制现金流量表时现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、 金融工具的确认和计量

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2)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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将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之和。

（4）主要金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(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)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

8、 坏账的核算方法

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。

（1）本公司对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，确认为坏账损失，按照公司管理权限批准核销。

（2）坏账损失的核算：关联债权及正常周转的备用金不计提坏账准备，非关联债权坏账损失的核算采用备抵法。

（3）对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试未减值的应收款项一起，按账龄划分为若干组合，再按这些应收

审验专用章

款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收账款计提比例
1年以内	0.30%	0.30%
1～2年	5%	5%
2～3年	10%	10%
3年以上	30%	30%

9、 存货核算方法

（1）本公司存货包括库存商品、发出商品、低值易耗品等。

（2）存货按照取得时的实际成本进行初始计量，期末，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

（3）库存商品发出时采用加权平均法核算，低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（6）可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

10、 长期股权投资

（1）长期股权投资初始投资成本的确定：

A．同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B．非同一控制下的企业合并形成的，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。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的

审验专用章

审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

C.除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

（2）长期股权投资的后续计量及收益确认方法

A. 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

B. 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

C. 采用权益法核算的长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资

四川中衡安信会计师事务所有限责任公司 审验专用章

单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵消。

D. 公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

E.公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理；处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

（4）长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，按本财务报表附注Ⅳ19所述方法计提长期股权投资减值准备。

11、 固定资产的计价、折旧方法和减值准备的计提方法

（1）固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年数平均法）提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-40	5	2.37-9.5
运输工具	5-6	5	15.83-19
办公电子设备	4	5	23.75

1）固定资产的取得计价：

按照实际成本计价，并考虑预计弃置费用因素。购买固定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，固定资产的计价以购买价款的现值为基础确定。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换取得的固定资产，按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为计价成本。债务重组取得的固定资产，按照受让固定资产的公允价值作为计价成本。

2）固定资产折旧计提方法：

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、预计使用年限和预计净残值率确定其折旧率。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

（2）减值准备的计提方法：

每年末或中期报告期终了，固定资产存在减值迹象的（①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；②经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期等），按照固定资产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较高者确定可收回金额低于固定资产账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

12、 在建工程核算方法

四川中衡安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

（1）在建工程计价方法

按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年末/中期报告期终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

（2）在建工程减值准备的确认标准、计提方法

在建工程减值准备按单项资产计提，本公司于期末或者至少于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，并存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

13、 无形资产核算方法

（1）定义：无形资产是企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（2）确认：满足基本准则所述的资产确认条件后予以确认。企业内部研究开发项目的支出，其中与研究阶段有关的支出，于发生时计入当期损益。只有满足特定条件的开发阶段的支出，才能确认为无形资产。

（3）初始计量：按成本进行初始计量。1）超过正常信用条件延期支付所购买的无形资产，实质上具有融资性质的，应以购买价款的现值为基础确定入账价值。投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但须考虑其是否公允。2）企业取得的自用土地使用权用于开发地上建筑物的，土地使用权与地上建筑物分别作为无形资产和固定资产进行处理。3）外购的土地及建筑物所支付的价款应当在土地使用权与建筑物之间分配；难以合理分配的，应当全部作为固定资产。

（4）后续计量：所有使用寿命有限的无形资产都进行摊销。摊销方法根据与无形资产有关的经济利益的预期实现方式确定，无法可靠确定的，采用直线法。

14、 商誉的核算方法

非同一控制下的合并，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。商誉在确认以后，持有期间不作摊销，每一个会计年度年末，按照账面价值与可收回金额孰低的原则计量，对于可收回金额低于账面价值的部分，计提减值准备，有关减值准备在提取以后，不能够转回。

四川中新安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

15、职工薪酬

（1）含义

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

带薪缺勤，是指企业支付工资或提供补偿的职工缺勤，包括年休假、病假、短期伤残、婚假、产假、丧假、探亲假等。利润分享计划，是指因职工提供服务而与职工达成的基于利润或其他经营成果提供薪酬的协议。

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

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

（2）核算

A、在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

B、将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。（A）在职工为其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。（B）对设定受益计划的会计处理，按企业会计准则第九号的规定进行处理。

四川中衡安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

C、向职工提供辞退福利，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：（A）企业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；（B）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

D、向职工提供其他长期职工福利，按企业会计准则第九号的规定进行处理

16、 借款费用

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本公司按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额(包括折价或溢价的摊销)：

1）对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本公司以专门借款当期按实际利率计算的当期利息费用，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专门借款予以资本化的利息金额。

2）对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本公司确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

资本化期间是指本公司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。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建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。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本公司暂停借款费用的资本化。

17、 收入确认原则

收入是公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1)销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本公司确认销售商品收入：

本公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；

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。

本公司按已收或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。

房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时(通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排)确认销售收入的实现。

本公司将已收到但未达到收入确认条件的房款计入预收款项科目，待符合上述收入确认条件后转入营业收入科目。

(2)物业出租

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

(3)提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

物业管理在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

(4)建造合同收入

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

本公司根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，本公司分下列情况处理：

合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(5)利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

18、 资产减值

本公司于会计期末对各项资产判断是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的资产进行减值测试，因合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存

在减值迹象，每年都进行减值测试。当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，

（7）如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

资产减值测试以单项资产为基础估计其可收回金额。对难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

19、 政府补助会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

20、 所得税的会计处理方法

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础的，产生应纳税暂时性差异；资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，产生可抵扣暂时性差异。年末按照暂时性

差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。

适用税率发生变化时，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

年末对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额再转回。

21、 利润分配

（1）法定盈余公积，按可供分配利润的10%计提；

（2）向股东分利。按股东会有关决议进行。

五、主要税项

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	按收入的16%扣除增值税进项后计算计缴	16%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	计税房产原值的70%	1.2%

六、合并财务报表

（1）子公司概况

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表
北京九洲科瑞科技有限公司	有限责任公司	北京市	电子产品的销售和计算机技术研发	徐海滨

（2）子公司的注册资本及其变化（单位：元）

子公司名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
北京九洲科瑞科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00

（3）对子公司的持股比例或权益及其变化

四川中鉴安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

项目	持股金额		持股比例	
	年末金额	年初金额	年末数	年初数
北京九洲科瑞科技有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	100.00%	100.00%

（4）报告期公司合并财务报表范围变化

无。

七、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明外，“年初”系指2018年1月1日，“年末”系指2018年12月31日，“本年”系指2018年1月1日至2018年12月31日，“上年”系指2017年1月1日至2017年12月31日。货币单位为人民币元。

注释1.货币资金

项目	年末金额	年初金额
现金	71,476.48	56,178.66
银行存款	49,583,139.33	40,757,307.16
其他货币资金	122,009.28	39,777.04
合计	**49,776,625.09**	**40,853,262.86**

注：货币资金年末余额中，无抵押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

注释2.应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	431,998.63	
应收账款	201,356,130.66	169,555,923.34
合计	**201,788,129.29**	**169,555,923.34**

（一）应收票据

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	431,998.63		431,998.63			
商业承兑汇票						
合计	**431,998.63**		**431,998.63**			

（二）应收账款

四川中鑫安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

账龄	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	202,881,663.35	100.00%	1,525,532.69	170,549,883.53	100.00%	993,960.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
合计	202,881,663.35	100.00%	1,525,532.69	170,549,883.53	100.00%	993,960.19

注：与集团内关联企业（即四川九洲电器（集团）有限责任公司及下属子、分公司）间的应收款项未计提坏账准备。

1、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	年末余额			年初余额		
	金额	占比	坏账准备	金额	占比	坏账准备
1年以内	191,521,490.83	94.40%	556,153.59	160,508,467.53	94.12%	477,639.39
1-2年	3,318,756.52	1.64%	154,737.50	9,966,416.00	5.84%	498,320.80
2-3年	7,966,416.00	3.92%	796,641.60			
3年以上	75,000.00	0.04%	18,000.00	75,000.00	0.04%	18,000.00
合计	202,881,663.35	100.00%	1,525,532.69	170,549,883.53	100.00%	993,960.19

2、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	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额百分比
京东直营店客户	货款	19,540,654.90	1年以内	9.63%
北京中京厚泽科技发展有限公司	货款	17,123,247.50	1年以内	8.44%
北京广通兴达商贸中心	货款	15,929,356.04	1年以内	7.85%
北京神州同正计算机设备有限公司	货款	14,053,741.22	1年以内	6.93%
天津金九洲科技有限公司	货款	12,803,460.40	1年以内	6.31%
合计		79,450,460.06		39.16%

注释3.预付款项

四川中衡安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

1、按账龄列示的预付款项

项目	年末金额		年初金额	
	金额	占比	金额	占比
1年以内	92,788,882.32	97.56%	102,932,195.61	99.98%
1-2年	2,317,021.48	2.44%	19,392.97	0.02%
2-3年				
3年以上				
合计	**95,105,903.80**	**100.00%**	**102,951,588.58**	**100.00%**

2、预付款项年末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占预付款项总额百分比
四川长虹佳华信息产品有限责任公司北京分公司	货款	24,929,381.26	1年以内	26.21%
北京望耀科技发展有限公司	货款	13,890,195.40	1年以内	14.60%
北京京东世纪信息技术有限公司	货款	4,895,276.24	1年以内	5.15%
上海新淞贸易有限公司	货款	4,280,559.00	1年以内	4.50%
北京金睿飞扬科技有限公司	货款	3,591,312.00	1年以内	3.78%
合计		**51,586,723.90**		**54.24%**

注释4.其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,195,991.76	3,073,796.43
合计	**3,195,991.76**	**3,073,796.43**

（一）其他应收款

账龄	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	占比	坏账准备	金额	占比	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备						
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,269,484.66	100.00%	73,492.90	3,099,547.66	100.00%	25,751.23

账龄	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	占比	坏账准备	金额	占比	坏账准备
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备						
合计	3,269,484.66	100.00%	73,492.90	3,099,547.66	100.00%	25,751.23

1、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	金额	占比	坏账准备	金额	占比	坏账准备
1年以内	2,903,524.66	88.81%	4,154.90	2,874,587.66	92.74%	4,055.23
1-2年	141,000.00	4.31%	5,050.00	16,000.00	0.52%	800.00
2-3年	16,000.00	0.49%	1,600.00	208,960.00	6.74%	20,896.00
3年以上	208,960.00	6.39%	62,688.00			
合计	3,269,484.66	100.00%	73,492.90	3,099,547.66	100.00%	25,751.23

2、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款总额百分比
四川九洲电器集团有限责任公司	往来款	1,482,844.66	1年以内	45.35%
招商银行股份有限公司信用卡中心	货款	300,000.00	1年以内/1-2年	9.18%
鞍钢招标有限公司成都分公司	投标保证金	128,000.00	1年以内	3.91%
九阳股份有限公司	货款	105,000.00	1年以内	3.21%
北京京东世纪贸易有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内	3.06%
合计		2,115,844.66		64.71%

注释5.存货

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	225,152,928.95		225,152,928.95	200,104,554.67		200,104,554.67
发出商品				275,418.81		275,418.81
工程成本	838,237.66		838,237.66	38,570.27		38,570.27
合计	225,991,166.61		225,991,166.61	200,418,543.75		200,418,543.75

四川中衡安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

注释6.其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
待抵增值税	1,742,289.51	3,634,694.88
合计	1,742,289.51	3,634,694.88

注释7.可供出售金融资产

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	180,000.00		180,000.00	180,000.00		180,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	180,000.00		180,000.00	180,000.00		180,000.00
其他						
合计	180,000.00		180,000.00	180,000.00		180,000.00

可供出售金融资产明细：

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
四川九洲保险代理有限公司	180,000.00			180,000.00
合计	180,000.00			180,000.00

注释8.固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	2,761,077.44	3,302,371.02
固定资产清理	2,777.35	
合计	2,763,854.79	3,302,371.02

（一）固定资产情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、账面原值	9,651,164.74	144,610.86	69,183.37	9,726,592.23
房屋及建筑物	4,829,609.31			4,829,609.31
运输设备	1,970,520.61			1,970,520.61
办公设备	2,851,034.82	144,610.86	69,183.37	2,926,462.31

审验专用章(3)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
二、累计折旧	**6,348,793.72**	**688,632.16**	**71,911.09**	**6,965,514.79**
房屋及建筑物	2,442,550.29	226,761.98		2,669,312.27
运输设备	1,268,012.48	123,969.63		1,391,982.11
办公设备	2,638,230.95	337,900.55	71,911.09	2,904,220.41
三、减值准备				
房屋及建筑物				
运输设备				
办公设备				
四、账面价值	**3,302,371.02**			**2,761,077.44**
房屋及建筑物	2,387,059.02			2,160,297.04
运输设备	702,508.13			578,538.50
办公设备	212,803.87			22,241.90

注释9.无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、账面原值	**12,352,271.33**			**12,352,271.33**
软件	12,352,271.33			12,352,271.33
二、累计摊销	**4,582,005.51**	**1,090,411.28**		**5,672,416.79**
软件	4,582,005.51	1,090,411.28		5,672,416.79
三、减值准备				
软件				
四、账面净值	**7,770,265.82**			**6,679,854.54**
软件	7,770,265.82			6,679,854.54

注释10.开发支出

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资	1,963,378.43	4,387,150.13	3,667,409.76	2,683,118.80
材料	610,598.29	215,735.96	205,650.70	620,683.55
差旅费	370,326.13	928,675.15	847,925.98	451,075.30
邮电费	4,853.44	1,785.36	682.83	5,955.97

中审安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
办公费	20,148.94	16,390.68	16,849.32	19,690.30
折旧	50,559.94	35,384.88	36,941.68	49,003.14
住房公积金	66,183.32	153,611.54	120,638.74	99,156.12
保险	306,195.58	661,655.77	544,772.90	423,078.45
管理费	595.00		595.00	
其他	1,332,469.81	-1,064,944.54	-1,676,696.66	1,944,221.93
业务费	25,264.59	29,014.00	26,896.65	27,381.94
会务费	19,212.45	79,034.00		98,246.45
培训费	55,660.38			55,660.38
咨询费	2,003.00	218,124.00	145,631.07	74,495.93
房租	101,285.02	153,943.63	136,208.75	119,019.90
劳务费	9,105.00		4,775.00	4,330.00
利息支出	2,320,500.00			2,320,500.00
福利费	162.00		162.00	
业务宣传费		1,723,817.39	2,778.49	1,721,038.90
审计费		143,139.77		143,139.77
技术服务费		8,264,150.71	8,264,150.71	
合计	**7,258,501.32**	**15,946,668.43**	**12,345,372.92**	**10,859,796.83**

注释11.短期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		
信用借款	204,000,000.00	189,000,000.00
合计	**214,000,000.00**	**199,000,000.00**

1、抵押借款明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
北京银行股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

审验专用章(3

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

2、信用借款明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中国银行股份有限公司涪城支行	18,000,000.00	38,000,000.00	18,000,000.00	38,000,000.00
中国工商银行股份有限公司绵阳涪城支行	57,000,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行	40,000,000.00		40,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司绵阳涪城支行	39,000,000.00	39,000,000.00	39,000,000.00	39,000,000.00
中国光大银行股份有限公司绵阳高新支行		30,000,000.00		30,000,000.00
四川九洲电器集团有限公司	35,000,000.00	152,000,000.00	147,000,000.00	40,000,000.00
合计	189,000,000.00	316,000,000.00	301,000,000.00	204,000,000.00

注释12.应付票据及应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付票据	57,000.00	
应付账款	19,334,556.89	16,026,014.96
合计	19,391,556.89	16,026,014.96

（一）应付账款

1、按账龄划分的应付账款

账龄	年末金额		年初金额	
	金额	占比	金额	占比
1年以内	18,605,454.46	96.23%	14,821,536.27	92.48%
1-2年	129,672.74	0.67%	619,309.00	3.87%
2-3年	20,000.00	0.10%		
3年以上	579,429.69	3.00%	585,169.69	3.65%
合计	19,334,556.89	100.00%	16,026,014.96	100.00%

2、应付账款年末余额前五名单位情况

四川中鉴安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占应付账款总额百分比
北京京东达锐贸易有限公司	货款	4,857,568.47	1年以内	25.12%
北京神州同正计算机设备有限公司	货款	2,822,246.32	1年以内	14.60%
神州数码（深圳）有限公司	货款	2,587,539.22	1年以内	13.38%
北京广通兴达商贸中心	货款	2,255,652.00	1年以内	11.67%
西安雷德电子科技有限责任公司	货款	269,187.60	1年以内	1.39%
合计		12,792,193.61		66.16%

注释13.预收款项

1、预收款项的账龄明细

账龄	年末金额		年初金额	
	金额	占比	金额	占比
1年以内	10,573,228.78	98.79%	16,185,342.00	100.00%
1-2年	129,560.00	1.21%		
2-3年				
3年以上				
合计	10,702,788.78	100.00%	16,185,342.00	100.00%

2、预收款项年末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占预收款项总额百分比
银行信用卡商城客户	货款	4,138,955.06	1年以内	38.67%
北京神州同正科技有限公司	货款	1,427,250.00	1年以内	13.34%
北京民商智惠电子商务有限公司	货款	266,976.31	1年以内	2.49%
北京致信嘉和科技发展有限公司	货款	253,657.00	1年以内	2.37%
南京旭海网络科技有限公司	货款	231,000.00	1年以内	2.16%
合计		6,317,838.37		59.03%

注释14.应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、短期薪酬	-26,729.36	17,855,670.53	17,825,636.09	3,305.08
1、工资、奖金、津贴和补贴		15,754,578.64	15,754,578.64	

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
2、职工福利费		189,230.87	189,230.87	
3、社会保险费	**3,011.64**	**1,049,754.02**	**1,049,762.58**	**3,003.08**
其中：（1）医疗保险费	2,215.15	934,358.18	934,358.18	2,215.15
（2）生育保险费	87.93	45,086.11	45,089.94	84.10
（3）工伤保险费	708.56	70,309.73	70,314.46	703.83
4、住房公积金	-29,741.00	775,475.00	745,432.00	302.00
5、工会经费和职工教育经费		86,632.00	86,632.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划偿				
8、其他短期薪酬				
二、离职后福利	**3,529.93**	**1,617,004.48**	**1,616,952.40**	**3,582.01**
1、设定提存计划	3,529.93	1,617,004.48	1,616,952.40	3,582.01
（1）基本养老保险	1,480.88	1,554,588.30	1,554,531.49	1,537.69
（2）失业保险	2,049.05	62,416.18	62,420.91	2,044.32
（3）企业年金缴费				
2、设定收益计划				
三、辞退福利		**139,200.00**	**139,200.00**	
四、其他长期职工福利				
长期带薪缺勤				
其他				
五、以现金结算的股份支付				
合计	**-23,199.43**	**19,611,875.01**	**19,581,788.49**	**6,887.09**

注释15.应交税费

项目	年初金额	本年应交	本年已交	年末金额
应交增值税	510,768.63	3,945,351.37	3,787,410.29	668,709.71
应交所得税	855,497.93	6,131,667.23	1,194,844.40	5,792,320.76
应交印花税		65,983.70	65,983.70	
应交个人所得税	103,084.16	454,372.00	513,631.52	43,824.64

四川中衡安信会计师事务所有限公司 审验专用章

项目	年初金额	本年应交	本年已交	年末金额
应交城市维护建设税	35,753.80	276,174.57	256,429.05	55,499.32
应交教育费附加	15,323.06	118,360.54	109,898.17	23,785.43
应交地方教育附加	10,215.37	78,907.03	73,265.45	15,856.95
合计	1,530,642.95	11,070,816.44	6,001,462.58	6,599,996.81

注释16.其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	923,506.71	906,712.07
其他应付款	52,942,774.87	68,929,901.05
合计	53,866,281.58	69,836,613.12

1、应付股利情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
普通股股利	906,712.07	4,063,220.00	4,046,425.36	923,506.71
九洲电器集团有限责任公司工会	801,562.51	20,993.30	4,198.66	818,357.15
九洲电器集团有限责任公司		3,923,038.91	3,923,038.91	
刘云	846.66			846.66
黄异嵘	93,900.82			93,900.82
朱晓上	770.19	4,063.22	4,063.22	770.19
张志敏	9,117.41			9,117.41
潘亚杰	257.24	1,354.41	1,354.41	257.24
樊云	257.24	1,354.41	1,354.41	257.24
陈吟等36名个人股东		112,415.75	112,415.75	
划分为权益工具的优先股\永续债股利				
其他				
合计	906,712.07	4,063,220.00	4,046,425.36	923,506.71

2、按账龄划分的其他应付款

账龄	年末金额		年初金额	
	金额	占比	金额	占比

审验专用章(3)

账龄	年末金额		年初金额	
	金额	占比	金额	占比
1年以内	46,251,622.96	87.36%	62,089,321.05	90.08%
1-2年	119,291.91	0.23%	268,720.00	0.39%
2-3年			4,800.00	0.01%
3年以上	6,571,860.00	12.41%	6,567,060.00	9.52%
合计	**52,942,774.87**	**100.00%**	**68,929,901.05**	**100.00%**

3、其他应付款年末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占其他应付款总额百分比
平安商业保理有限公司	保理款	25,000,000.00	1年以内	47.22%
联想（天津）商业保理有限公司	保理款	10,000,000.00	1年以内	18.89%
四川九洲电器集团有限责任公司	货款	5,221,522.74	1年以内	9.86%
北京新水源景科技股份有限公司	货款	200,000.00	1年以内	0.38%
成都九洲电子信息系统股份有限公司	货款	76,600.00	1年以内	0.14%
合计		**40,498,122.74**		**76.49%**

注释17.长期应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
长期应付款		30,000,000.00		30,000,000.00
合计		**30,000,000.00**		**30,000,000.00**

长期应付款明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川九洲电器（集团）有限责任公司		30,000,000.00		30,000,000.00
合计	**4,409,000.00**	**30,000,000.00**	**4,409,000.00**	**30,000,000.00**

注释18.递延收益

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
政府补助	4,409,000.00	1,700,000.00	5,498,000.00	611,000.00
合计	**4,409,000.00**	**1,700,000.00**	**5,498,000.00**	**611,000.00**

四川中衡安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

政府补助明细：

项目	年末余额	年初金额	与资产相关/与收益相关
面向电子制造产业集群的电子商务平台研发和应用示范项目	98,400.00	3,229,000.00	与收益相关
面向电子制造产业集群的电子商务服务集成关键技术研究	12,600.00	540,000.00	与收益相关
互联网+制造电子商务服务平台		600,000.00	与收益相关
工业设计大赛		40,000.00	与收益相关
基于云计算的电商运营决策系统	500,000.00		与收益相关
合计	**611,000.00**	**4,409,000.00**	

注释19.实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	年末余额	
	投资金额	占比			投资金额	占比
四川九洲电器集团有限责任公司	14,482,500.00	96.55%			14,482,500.00	96.55%
四川九洲电器集团有限责任公司工会	77,500.00	0.52%			77,500.00	0.52%
朱晓上	15,000.00	0.10%			15,000.00	0.10%
潘亚杰	5,000.00	0.03%			5,000.00	0.03%
樊云	5,000.00	0.03%			5,000.00	0.03%
张建虎	20,000.00	0.13%			20,000.00	0.13%
王奇	20,000.00	0.13%			20,000.00	0.13%
耿海涛	20,000.00	0.13%			20,000.00	0.13%
李勇	15,000.00	0.10%			15,000.00	0.10%
刘阁	15,000.00	0.10%			15,000.00	0.10%
宋晓光	15,000.00	0.10%			15,000.00	0.10%
孙超	13,000.00	0.09%			13,000.00	0.09%
李庆艳	13,000.00	0.09%		13,000.00		
仝东风	13,000.00	0.09%			13,000.00	0.09%
曹志峰	13,000.00	0.09%			13,000.00	0.09%
余艳	13,000.00	0.09%			13,000.00	0.09%

四川中审会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	年末余额	
	投资金额	占比			投资金额	占比
筵陪	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
孔令超	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
曹振刚	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
刘凡	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
熊萍萍	10,000.00	0.07%		10,000.00		
王娜	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
李素娟	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
刘雄伟	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
高勇	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
薛翠	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
成嘉琦	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
张丽娜	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
马明利	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
徐海滨	20,000.00	0.13%			20,000.00	0.13%
周友平	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
粟栗	10,000.00	0.07%		10,000.00		
陈吟	25,000.00	0.17%			25,000.00	0.17%
何志伟	9,000.00	0.06%			9,000.00	0.06%
黄卫东	7,000.00	0.05%			7,000.00	0.05%
武旭东	7,000.00	0.05%			7,000.00	0.05%
赵银海	7,000.00	0.05%			7,000.00	0.05%
朱康	5,000.00	0.03%		5,000.00		
胡峻洁	5,000.00	0.03%	4,000.00		9,000.00	0.06%
岳宗晖	5,000.00	0.03%			5,000.00	0.03%
孙箭	5,000.00	0.03%			5,000.00	0.03%
张亮			9,000.00		9,000.00	0.06%
王镜琅			5,000.00		5,000.00	0.03%
陈纪国			5,000.00		5,000.00	0.03%

审验专用章

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	年末余额	
	投资金额	占比			投资金额	占比
罗燕兵			5,000.00		5,000.00	0.03%
颜强			5,000.00		5,000.00	0.03%
严义兵			5,000.00		5,000.00	0.03%
合计	15,000,000.00	100.00%	38,000.00	38,000.00	15,000,000.00	100.00%

注释20.资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
资本公积	936,728.00			936,728.00
合计	936,728.00			936,728.00

注释21.盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	23,641,878.42	3,880,304.51		27,522,182.93
任意盈余公积金	17,734,579.21	3,577,408.83		21,311,988.04
合计	41,376,457.63	7,457,713.34		48,834,170.97

注释22.未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末金额	174,721,348.77	146,628,803.37
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
其他调整因素		
本年年初金额	174,721,348.77	146,628,803.37
本年增加额	34,933,786.67	39,030,664.03
其中：本年净利润转入	34,933,786.67	39,030,664.03
其他调整因素		
本年减少额	11,520,933.34	10,938,118.63
其中：本年提取盈余公积数	7,457,713.34	7,138,442.85

审验专用章

项目	本年金额	上年金额
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	4,063,220.00	3,799,675.78
转增股本		
其他减少		
本年年末金额	**198,134,202.10**	**174,721,348.77**

注释23.营业收入、营业成本

1、营业收入及成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,800,994,394.71	3,711,095,083.26	3,420,758,943.52	3,333,716,829.84
其他业务				
合计	**3,800,994,394.71**	**3,711,095,083.26**	**3,420,758,943.52**	**3,333,716,829.84**

2、主营业务收入明细

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件开发及技术服务	23,289,635.13	11,523,258.86	13,601,595.37	3,586,761.46
系统集成项目	46,601,517.16	42,631,934.06	6,502,354.92	5,913,748.40
电子商务及产品销售	3,731,103,242.42	3,656,939,890.34	3,400,654,993.23	3,324,216,319.98
合计	**3,800,994,394.71**	**3,711,095,083.26**	**3,420,758,943.52**	**3,333,716,829.84**

注释24.营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	276,174.57	304,044.76
教育费附加	118,360.54	137,611.91
地方教育费附加	78,907.03	79,562.91
印花税	65,983.70	91,282.40
车船税	2,670.00	2,083.33
合计	**542,095.84**	**614,585.31**

审验专用章(3

注释25.销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
服务费	14,820,295.82	16,500,728.43
职工薪酬	6,159,090.53	4,001,606.69
保险（社保）	1,942,857.24	1,481,325.26
房租费	1,507,471.33	1,344,915.56
宣传费	1,383,131.15	1,359,169.74
运杂费	1,019,598.33	890,811.43
制作费	862,078.15	1,186,100.57
设计费	634,753.27	1,346,872.87
会议费	483,030.18	37,314.25
差旅费	357,124.13	168,653.22
广告费	345,147.74	59,362.96
折旧费	286,027.21	294,110.49
汽车使用费	75,558.50	76,757.39
包装费	59,159.48	24,786.32
邮电费	53,738.41	12,238.56
咨询费	50,377.36	166,504.85
业务招待费	13,502.00	44,100.19
福利费	8,408.36	1,129.87
办公费	5,948.80	-47,826.51
费用化成本		1,062,998.55
合计	**30,067,297.99**	**30,011,660.69**

注释26.管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,555,699.74	2,260,795.41
摊销费	1,352,639.63	1,369,754.52
社保费	740,202.74	571,224.01
折旧费	345,663.07	390,856.18

四川中衡安信会计师事务所有限公司
审验专用章(3)

项目	本年发生额	上年发生额
办公费	335,524.89	273,756.26
福利费	295,211.36	185,678.01
其他费用	279,496.06	97,381.65
房租费	209,392.40	499,458.01
差旅费	142,143.97	176,957.95
劳动补偿金	139,200.00	
残疾人保障金	109,431.82	76,939.93
保密专项费	104,448.72	87,802.23
装修费	94,100.97	
中介服务费	78,455.76	74,230.93
邮电费	73,671.79	57,302.12
车辆使用费	40,441.96	65,776.32
水电气费	30,020.00	57,890.30
运杂费	28,331.82	54,426.11
培训费	20,264.70	2,215.91
业务费	20,145.85	28,240.86
服务费	19,502.93	129,065.36
低值易耗品	16,505.32	11,484.81
制作费	11,950.00	158,777.07
劳务费	11,239.00	11,435.00
会务费	5,679.61	2,573.99
宣传费	1,350.00	19,678.54
劳保费	105.00	179.25
合计	**7,060,819.11**	**6,663,880.73**

注释27.研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	2,224,138.40	1,293,741.03
差旅费	489,927.60	62,643.74

项目	本年发生额	上年发生额
保险	223,453.56	59,325.05
其他	94,318.14	23,207.64
房租	59,515.84	17,567.69
住房公积金	46,856.27	16,379.83
折旧	30,464.18	15,366.02
业务费~	16,985.50	16,935.50
办公费	12,767.30	9,818.20
劳务费	4,775.00	
材料	607.60	
管理费	595.00	
业务宣传费	420.00	1,596.00
邮电费	302.46	46.23
福利费	162.00	
合计	**3,205,288.85**	**1,516,626.93**

注释28.财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	14,010,609.21	9,494,640.99
减：利息收入	270,113.22	137,559.86
汇兑损失		
减：汇兑收益		
银行手续费及其他支出	229,508.00	151,800.44
合计	**13,970,003.99**	**9,508,881.57**

注释29.资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账准备	579,314.17	137,244.68
合计	**579,314.17**	**137,244.68**

注释30.其他收益

四川中衡安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	6,537,534.46	
合计	6,537,534.46	

政府补助明细：

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
面向电子制造产业集群的电子商务平台研发和应用示范项目补贴款	2,050,600.00		与收益相关
智慧公安综合管控系统项目专项款	1,000,000.00		与收益相关
企业国有资产项目款	1,000,000.00		与收益相关
面向制造产业集群项目补贴款	921,000.00		与收益相关
互联网项目专项款	600,000.00		与收益相关
面向电子制造产业集群的电子商务集成关键技术研究项目补贴款	527,400.00		与收益相关
2017年度软件产业发展专项款	200,000.00		与收益相关
绵阳市科创园财政局下发服务业扶持资金	105,000.00		与收益相关
即征即退增值税税费	88,534.46		与收益相关
工业设计大赛专项款	40,000.00		与收益相关
科创园区财政局2017年服务业扶持资金	5,000.00		与收益相关
合计	6,537,534.46		

注释31.投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,092.39	10,410.28
合计	11,092.39	10,410.28

股利分红明细：

项目	本年发生额	上年发生额
四川九洲保险代理有限公司股利分红款	11,092.39	10,410.28
合计	11,092.39	10,410.28

注释32.资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额

处置未划分为持有待售的非流动资产或资产组所产生的利得或损失	-381.81	-13,001.12
合计	**-381.81**	**-13,001.12**

注释33.营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
违约赔偿收入		1,200.00
与企业日常活动无关的政府补助		1,635,962.68
补贴款	85,494.00	
其他	10,044.51	96,823.05
合计	**95,538.51**	**1,733,985.73**

注释34.营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
对外捐赠		110.58
其他	77,324.49	55,893.74
合计	**77,324.49**	**56,004.32**

注释35.所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	6,107,163.89	1,233,960.31
合计	**6,107,163.89**	**1,233,960.31**

注释36.现金流量表项目

1、现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	**34,933,786.67**	**39,030,664.03**
加：资产减值准备	579,314.17	137,244.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	669,490.73	590,193.60
无形资产摊销	2,707,386.47	1,371,036.57
长期待摊费用摊销		

四川华衡安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

项目	本年金额	上年金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"-"填列）	381.81	13,001.12
固定资产报废损失（收益以"-"填列）		
公允价值变动损失（收益以"-"填列）		
财务费用（收益以"-"填列）	14,158,055.83	13,120,996.21
投资损失（收益以"-"填列）	-11,092.39	-10,410.28
递延所得税资产减少（增加以"-"号填列）		
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）	-25,572,622.86	-12,279,726.29
经营性应收项目的减少（增加以"-"号填列）	-10,769,856.00	-48,476,460.01
经营性应付项目的增加（减少以"-"号填列）	-4,781,623.86	-1,618,687.80
其他（待处理财产损益及预提费用减少）		
经营活动产生的现金流量净额	**11,913,220.57**	**-8,122,148.17**
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	49,776,625.09	40,853,262.86
减：现金的期初余额	40,853,262.86	36,396,136.16
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	**8,923,362.23**	**4,457,126.70**

2、现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	49,776,625.09	40,853,262.86
其中：库存现金	71,476.48	56,178.66
可随时用于支付的银行存款	49,583,139.33	40,757,307.16
可随时用于支付的其他货币资金	122,009.28	39,777.04

审验专用章(3)

项目	本年金额	上年金额
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金及现金等价物余额	**49,776,625.09**	**40,853,262.86**
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

八、关联方及关联余额

（一）存在控制关系的关联方一般情况

1、母公司及最终控制方的注册资本及其变化

单位名称	注册地	经济性质	法人代表	注册资本	业务性质
母公司及最终控制方：四川九洲电器集团有限责任公司	绵阳市	国有独资	夏明	20亿元	雷达、通信、电子产品等的设计制造、安装、销售等

2、母公司本年注册资本变化情况

单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川九洲电器集团有限责任公司	20亿元			20亿元

3、母公司本年所持股份比例变化情况(单位：元)

单位名称	年初金额		本年增加	本年减少	年初金额	
	金额	比例			金额	比例
四川九洲电器集团有限责任公司	14,482,500.00	96.55%			14,482,500.00	96.55%
合计	**14,482,500.00**	**96.55%**			**14,482,500.00**	**96.55%**

（二）关联方余额

1、关联方应收款项

关联方名称	交易类型	定价政策	会计科目	年末余额
四川九洲电器集团有限责任公司	货款	市场定价	应收账款	5,620,968.64
四川九洲电器集团有限责任公司	往来款	市场定价	其他应收款	1,558,560.66
合计				**7,179,529.30**

2、关联方应付款项

四川中衡安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

关联方名称	交易类型	定价政策	会计科目	年末余额
成都九洲电子信息系统股份有限公司	货款	市场定价	其他应付款	76,600.00
四川九洲电器集团有限公司	往来款及利息	市场定价	其他应付款	5,221,522.74
四川九洲电器集团有限公司	借款	市场定价	长期应付款	30,000,000.00
四川九洲电器集团有限公司	借款	市场定价	短期借款	40,000,000.00
合计				75,298,122.74

九、母公司财务报表主要项目注释

注释1.货币资金

项目	年末金额	年初金额
现金	56,815.17	30,829.72
银行存款	12,573,594.11	14,666,462.29
其他货币资金	122,009.28	39,777.04
合计	12,752,418.56	14,737,069.05

注释2.应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	310,380.00	
应收账款	28,760,960.75	16,026,242.26
合计	29,071,340.75	16,026,242.26

（一） 应收票据

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	310,380.00		310,380.00			
商业承兑汇票						
合计	310,380.00		310,380.00			

（二）应收账款

账龄	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备

审验专用章(3)

账龄	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,753,121.18	100.00%	992,160.43	16,558,107.12	100.00%	531,864.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
合计	29,753,121.18	100.00%	992,160.43	16,558,107.12	100.00%	531,864.86

1、按信用风险特征组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	金额	占比	坏账准备	金额	占比	坏账准备
1年以内	18,372,948.66	61.75%	22,781.33	6,516,691.12	39.36%	15,544.06
1-2年	3,338,756.52	11.22%	154,737.50	9,966,416.00	60.19%	498,320.80
2-3年	7,966,416.00	26.78%	796,641.60			
3年以上	75,000.00	0.25%	18,000.00	75,000.00	0.45%	18,000.00
合计	29,753,121.18	100.00%	992,160.43	16,558,107.12	100.00%	531,864.86

2、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额百分比
北京利斯达新技术有限公司	货款	7,728,976.00	2-3 年	25.98%
四川九洲电器集团有限责任公司	货款	5,620,968.64	1 年以内/1-2 年	18.89%
北京九洲科瑞科技有限公司	货款	4,662,210.00	1 年以内/1-2 年	15.67%
北京乾源创世技术有限公司	货款	3,000,000.00	1 年以内	10.08%
天津金九洲科技有限公司	货款	2,110,108.00	1 年以内	7.09%
合计		23,122,262.64		77.71%

注释3.预付款项

1、预付款项的账龄明细

项目	年末金额	年初金额

审验专用章(3)

	金额	占比	金额	占比
1年以内	2,079,622.34	99.68%	1,560,587.98	100.00%
1-2年	6,714.70	0.32%		
2-3年				
3年以上				
合计	2,086,337.04	100.00%	1,560,587.98	100.00%

2、预付款项年末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占预付款项总额百分比
北京神彩泛亚科技有限公司	货款	828,223.30	1年以内	39.70%
北京中天盛日科技有限公司	货款	562,606.00	1年以内	26.97%
翰林汇信息产业股份有限公司	货款	310,237.04	1年以内	14.87%
宝鸡华钛机电制造有限公司	货款	225,000.00	1年以内	10.78%
安徽宇润智能科技有限公司	货款	148,600.00	1年以内	7.12%
合计		2,074,666.34		99.44%

注释4.其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	152,789,650.00	158,731,338.03
合计	152,789,650.00	158,731,338.03

（一）其他应收款

账龄	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备						
按信用风险特征组合计提坏账准备	152,859,740.68	100.00%	70,090.68	158,753,567.73	100.00%	22,229.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备						
合计	152,859,740.68	100.00%	70,090.68	158,753,567.73	100.00%	22,229.70

审验专用章(3)

1、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

账龄	年末金额			年初金额		
	金额	占比	坏账准备	金额	占比	坏账准备
1年以内	152,493,780.68	99.76%	752.68	158,528,607.73	99.86%	533.70
1-2年	141,000.00	0.09%	5,050.00	16,000.00	0.01%	800.00
2-3年	16,000.00	0.01%	1,600.00	208,960.00	0.13%	20,896.00
3年以上	208,960.00	0.14%	62,688.00			
合计	152,859,740.68	100.00%	70,090.68	158,753,567.73	100.00%	22,229.70

2、按欠款方归集的期末余额重要的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款总额百分比
北京九洲科瑞科技有限公司	借款及往来款	150,724,328.02	1年以内	98.60%
四川九洲电器集团有限公司	往来款	1,558,560.66	1年以内	1.02%
鞍钢招标有限公司成都分公司	投标保证金	128,000.00	1年以内	0.08%
北京京东世纪贸易有限公司	投标保证金	100,000.00	1-2年	0.07%
西昌市人民政府政务服务中心	投标保证金	84,600.00	1年以内	0.06%
合计		152,595,488.68		99.83%

注释5.存货

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品				275,418.81		275,418.81
库存商品	30,599,894.78		30,599,894.78	35,279,223.42		35,279,223.42
工程成本	838,237.66		838,237.66	38,570.27		38,570.27
合计	31,438,132.44		31,438,132.44	35,593,212.50		35,593,212.50

注释6.长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
对子公司的投资	35,000,000.00			35,000,000.00
对合营企业投资				

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
对联营企业投资				
对其他企业投资				
小计	35,000,000.00			35,000,000.00
减：长期投资减值准备				
合计	35,000,000.00			35,000,000.00

2、长期股权投资对子公司明细如下

被投资单位名称	年初账面余额		本年增加	本年减少	年末账面余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
北京九洲科瑞科技有限公司	35,000,000.00				35,000,000.00	
合计	35,000,000.00				35,000,000.00	

注释7.固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	2,336,541.95	2,562,951.93
固定资产清理	2,777.35	
合计	2,339,319.30	2,562,951.93

（一）固定资产情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、账面原值	6,472,213.80	80,062.44	55,547.01	6,496,729.23
房屋建筑物	4,659,255.31			4,659,255.31
办公设备	1,538,552.49	80,062.44	55,547.01	1,563,067.92
运输设备	274,406.00			274,406.00
二、累计折旧	3,909,261.87	303,695.07	52,769.66	4,160,187.28
房屋建筑物	2,442,550.29	226761.98		2,669,312.27
办公设备	1,206,025.88	76,933.09	52,769.66	1,230,189.31
运输设备	260,685.70			260,685.70
三、减值准备				
电子设备				

审验专用章(3)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
运输设备				
机器设备				
四、账面价值	**2,562,951.93**			**2,336,541.95**
电子设备	2,216,705.02			1,989,943.04
运输设备	332,526.61			332,878.61
机器设备	13,720.30			13,720.30

注释8.无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、账面原值	**8,992,772.86**			**8,992,772.86**
软件	8,992,772.86			8,992,772.86
二、累计摊销	**2,725,551.75**	**893,689.32**		**3,619,241.07**
软件	2,725,551.75	893,689.32		3,619,241.07
三、减值准备				
软件				
四、账面净值	**6,267,221.11**			**5,373,531.79**
软件	6,267,221.11			5,373,531.79

注释9.开发支出

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资	1,963,378.43	4,387,150.13	3,667,409.76	2,683,118.80
材料	610,598.29	215,735.96	205,650.70	620,683.55
差旅费	370,326.13	928,675.15	847,925.98	451,075.30
邮电费	4,853.44	1,785.36	682.83	5,955.97
办公费	20,148.94	16,390.68	16,849.32	19,690.30
折旧	50,559.94	35,384.88	36,941.68	49,003.14
住房公积金	66,183.32	153,611.54	120,638.74	99,156.12
保险	306,195.58	661,655.77	544,772.90	423,078.45
管理费	595.00		595.00	
其他	1,332,469.81	-1,064,944.54	-1,676,696.66	1,944,221.93

审验专用章(3)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
业务费	25,264.59	29,014.00	26,896.65	27,381.94
会务费	19,212.45	79,034.00		98,246.45
培训费	55,660.38			55,660.38
咨询费	2,003.00	218,124.00	145,631.07	74,495.93
房租	101,285.02	153,943.63	136,208.75	119,019.90
劳务费	9,105.00		4,775.00	4,330.00
利息支出	2,320,500.00			2,320,500.00
福利费	162.00		162.00	
业务宣传费		1,723,817.39	2,778.49	1,721,038.90
审计费		143,139.77		143,139.77
技术服务费		8,264,150.71	8,264,150.71	
合计	**7,258,501.32**	**15,946,668.43**	**12,345,372.92**	**10,859,796.83**

注释10.短期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	204,000,000.00	189,000,000.00
合计	**204,000,000.00**	**189,000,000.00**

信用借款明细：

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中国银行股份有限公司涪城支行	18,000,000.00	38,000,000.00	18,000,000.00	38,000,000.00
中国工商银行股份有限公司绵阳涪城支行	57,000,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行	40,000,000.00		40,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司绵阳涪城支行	39,000,000.00	39,000,000.00	39,000,000.00	39,000,000.00
中国光大银行股份有限公司绵阳高新支行		30,000,000.00		30,000,000.00

四川中衡安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川九洲电器集团有限公司	35,000,000.00	152,000,000.00	147,000,000.00	40,000,000.00
合计	**189,000,000.00**	**316,000,000.00**	**301,000,000.00**	**204,000,000.00**

注释11.应付票据及应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	1,310,067.29	13,984,851.69
合计	**1,310,067.29**	**13,984,851.69**

（一）应付账款

1、按账龄划分的应付账款

账龄	年末金额		年初金额	
	金额	占比	金额	占比
1年以内	707,137.60	53.98%	20,000.00	0.14%
1-2年	3,500.00	0.27%	13,379,682.00	95.67%
2-3年	20,000.00	1.53%		
3年以上	579,429.69	44.23%	585,169.69	4.18%
合计	**1,310,067.29**	**100.00%**	**13,984,851.69**	**100.00%**

3、应付账款年末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占应付账款总额百分比
西安雷德电子科技有限责任公司	货款	269,187.60	1年以内	20.55%
北京九洲科瑞科技有限责任公司	货款	258,061.00	1年以内	19.70%
绵阳虹欣建筑装饰装修有限公司	货款	223,250.00	3年以上	17.04%
天津市安顺航燃料贸易有限公司	货款	157,650.00	1年以内	12.03%
北京水木同正网络技术有限公司	货款	148,000.00	3年以上	11.30%
合计		**1,056,148.60**		**80.62%**

注释12.预收款项

1、按账龄划分的预收款项

审验专用章(3)

账龄	年末金额		年初金额	
	金额	占比	金额	占比
1年以内	298,521.00	69.73%	272,129.70	100.00%
1-2年	129,560.00	30.27%		
2-3年				
3年以上				
合计	428,081.00	100.00%	272,129.70	100.00%

2、预收款项年末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占预收款项总额百分比
北京祉康顺业体育文化发展有限公司	货款	215,250.00	1年以内	50.28%
成都百仕科企业管理咨询有限公司	货款	50,000.00	1年以内	11.68%
北京慧通智博科技有限公司	货款	47,600.00	1年以内	11.12%
四川骋源新能源科技股份有限公司	货款	40,000.00	1-2年	9.34%
成都美谷映象科技有限公司	货款	30,000.00	1-2年	7.01%
合计		382,850.00		89.43%

注释13.应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、短期薪酬	15,613.64	7,996,106.28	8,008,414.84	3,305.08
1、工资、奖金、津贴和补贴		7,085,105.55	7,085,105.55	
2、职工福利费		189,230.87	189,230.87	
3、社会保险费	3,011.64	382,929.86	382,938.42	3,003.08
其中：（1）医疗保险费	2,215.15	338,965.98	338,965.98	2,215.15
（2）生育保险费	87.93	21,284.82	21,288.65	84.10
（3）工伤保险费	708.56	22,679.06	22,683.79	703.83
4、住房公积金	12,602.00	252,208.00	264,508.00	302.00
5、工会经费和职工教育经费		86,632.00	86,632.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划偿				
8、其他短期薪酬				

四川中审会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
二、离职后福利	3,529.93	680,715.73	680,663.65	3,582.01
1、设定提存计划	3,529.93	680,715.73	680,663.65	3,582.01
（1）基本养老保险	1,480.88	656,129.16	656,072.35	1,537.69
（2）失业保险	2,049.05	24,586.57	24,591.30	2,044.32
（3）企业年金缴费				
2、设定收益计划				
三、辞退福利				
四、其他长期职工福利				
长期带薪缺勤				
其他				
五、以现金结算的股份支付				
合计	19,143.57	8,676,822.01	8,689,078.49	6,887.09

注释14.应交税费

项目	年初金额	本年应交	本年已交	年末金额
应交增值税	145,114.74	976,214.54	615,775.31	505,553.97
应交企业所得税	428,682.38	625,331.51	631,106.80	422,907.09
应交印花税		46,962.90	46,962.90	
应交城市维护建设税	10,158.03	68,335.00	43,104.26	35,388.77
应交个人所得税	94,145.90	282,258.03	348,240.75	28,163.18
应交教育费附加	4,353.44	29,286.44	18,473.26	15,166.62
应交地方教育费附加	2,902.29	19,524.28	12,315.49	10,111.08
合计	685,356.78	2,047,912.70	1,715,978.77	1,017,290.71

注释15.其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	923,506.71	906,712.07
其他应付款	12,245,522.50	38,149,901.05
合计	13,169,029.21	39,056,613.12

四川中衡安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

（一）其他应付款

1、应付股利情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
普通股股利	**906,712.07**	**4,063,220.00**	**4,046,425.36**	**923,506.71**
九洲电器集团有限责任公司工会	801,562.51	20,993.30	4,198.66	818,357.15
九洲电器集团有限责任公司		3,923,038.91	3,923,038.91	
刘云	846.66			846.66
黄异嵘	93,900.82			93,900.82
朱晓上	770.19	4,063.22	4,063.22	770.19
张志敏	9,117.41			9,117.41
潘亚杰	257.24	1,354.41	1,354.41	257.24
樊云	257.24	1,354.41	1,354.41	257.24
陈吟等36名个人股东		112,415.75	112,415.75	
划分为权益工具的优先股\永续债股利				
其他				
合计	**906,712.07**	**4,063,220.00**	**4,046,425.36**	**923,506.71**

2、其他应付款的账龄明细

账龄	年末金额		年初金额	
	金额	占比	金额	占比
1年以内	5,554,370.59	45.36%	31,309,321.05	82.07%
1-2年	119,291.91	0.97%	268,720.00	0.70%
2-3年			4,800.00	0.01%
3年以上	6,571,860.00	53.67%	6,567,060.00	17.21%
合计	**12,245,522.50**	**100.00%**	**38,149,901.05**	**100.00%**

3、其他应付款年末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占其他应付款总额百分比
四川九洲电器集团有限责任公司	货款	5,221,522.74	1年以内	42.64%
北京新水源景科技股份有限公司	货款	200,000.00	1年以内	1.63%
成都九洲电子信息系统股份有限公司	往来款	76,600.00	1年以内	0.63%

审验专用章(3)

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占其他应付款总额百分比
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	机票款	12,281.00	1年以内	0.10%
四川兴瑞税务师事务所有限责任公司直属分公司	审计费	11,000.00	1年以内	0.09%
合计		5,521,403.74		45.09%

注释16.长期应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
长期应付款		30,000,000.00		30,000,000.00
合计		30,000,000.00		30,000,000.00

长期应付款明细：

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川九洲电器（集团）有限责任公司		30,000,000.00		30,000,000.00
合计		30,000,000.00		30,000,000.00

注释17.递延收益

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
政府补助	4,409,000.00	1,700,000.00	5,498,000.00	611,000.00
合计	4,409,000.00	1,700,000.00	5,498,000.00	611,000.00

政府补助明细：

项目	年末余额	年初金额	年初余额
面向电子制造产业集群的电子商务平台研发和应用示范项目	98,400.00	3,229,000.00	与收益相关
面向电子制造产业集群的电子商务服务集成关键技术研究	12,600.00	540,000.00	与收益相关
互联网+制造电子商务服务平台		600,000.00	与收益相关
工业设计大赛		40,000.00	与收益相关
基于云计算的电商运营决策系统	500,000.00		与收益相关
合计	611,000.00	4,409,000.00	

注释18.实收资本

投资者名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额

审验专用章(3)

	投资金额	占比			投资金额	占比
四川九洲电器集团有限责任公司	14,482,500.00	96.55%			14,482,500.00	96.55%
四川九洲电器集团有限责任公司工会	77,500.00	0.52%			77,500.00	0.52%
朱晓上	15,000.00	0.10%			15,000.00	0.10%
潘亚杰	5,000.00	0.03%			5,000.00	0.03%
樊云	5,000.00	0.03%			5,000.00	0.03%
张建虎	20,000.00	0.13%			20,000.00	0.13%
王奇	20,000.00	0.13%			20,000.00	0.13%
耿海涛	20,000.00	0.13%			20,000.00	0.13%
李勇	15,000.00	0.10%			15,000.00	0.10%
刘阁	15,000.00	0.10%			15,000.00	0.10%
宋晓光	15,000.00	0.10%			15,000.00	0.10%
孙超	13,000.00	0.09%			13,000.00	0.09%
李庆艳	13,000.00	0.09%		13,000.00		
仝东风	13,000.00	0.09%			13,000.00	0.09%
曹志峰	13,000.00	0.09%			13,000.00	0.09%
余艳	13,000.00	0.09%			13,000.00	0.09%
筵陪	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
孔令超	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
曹振刚	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
刘凡	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
熊萍萍	10,000.00	0.07%		10,000.00		
王娜	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
李素娟	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
刘雄伟	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
高勇	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
薛翠	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
成嘉琦	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
张丽娜	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%

审验专用章(3)

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	年末余额	
	投资金额	占比			投资金额	占比
马明利	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
徐海滨	20,000.00	0.13%			20,000.00	0.13%
周友平	10,000.00	0.07%			10,000.00	0.07%
粟栗	10,000.00	0.07%		10,000.00		
陈吟	25,000.00	0.17%			25,000.00	0.17%
何志伟	9,000.00	0.06%			9,000.00	0.06%
黄卫东	7,000.00	0.05%			7,000.00	0.05%
武旭东	7,000.00	0.05%			7,000.00	0.05%
赵银海	7,000.00	0.05%			7,000.00	0.05%
朱康	5,000.00	0.03%		5,000.00		
胡峻洁	5,000.00	0.03%	4,000.00		9,000.00	0.06%
岳宗晖	5,000.00	0.03%			5,000.00	0.03%
孙箭	5,000.00	0.03%			5,000.00	0.03%
张亮			9,000.00		9,000.00	0.06%
王镜琅			5,000.00		5,000.00	0.03%
陈纪国			5,000.00		5,000.00	0.03%
罗燕兵			5,000.00		5,000.00	0.03%
颜强			5,000.00		5,000.00	0.03%
严义兵			5,000.00		5,000.00	0.03%
合计	15,000,000.00	100.00%	38,000.00	38,000.00	15,000,000.00	100.00%

注释19.资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
资本公积	936,728.00			936,728.00
合计	936,728.00			936,728.00

注释20.盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	5,907,299.20	302,895.67		6,210,194.87

审验专用章(3)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
任意盈余公积金				
合计	5,907,299.20	302,895.67		6,210,194.87

注释21.未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末金额	12,280,697.00	13,589,419.41
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
其他调整因素		
本年年初金额	12,280,697.00	13,589,419.41
本年增加额	3,028,956.72	2,767,725.97
其中：本年净利润转入	3,028,956.72	2,767,725.97
其他调整因素		
本年减少额	4,366,115.67	4,076,448.38
其中：本年提取盈余公积数	302,895.67	276,772.60
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	4,063,220.00	3,799,675.78
转增股本		
其他减少		
本年年末金额	10,943,538.05	12,280,697.00

注释22.营业收入及营业成本

（1）营业收入及成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	72,530,665.03	58,526,050.95	51,024,148.07	39,039,670.50
其他业务				
合计	72,530,665.03	58,526,050.95	51,024,148.07	39,039,670.50

四川华信安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

（2）主营业务收入明细

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件开发及技术服务	17,898,980.63	9,739,589.82	10,718,658.52	3,586,761.46
系统集成项目	46,601,517.16	42,631,934.06	6,502,354.92	5,913,748.40
电子商务	8,030,167.24	6,154,527.07	33,803,134.63	29,539,160.64
合计	**72,530,665.03**	**58,526,050.95**	**51,024,148.07**	**39,039,670.50**

注释23.销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	1,093,806.56	428,299.35
折旧	105,022.09	113,105.37
差旅费	72,933.38	27,181.58
其他	69,748.16	10,199.01
房租	43,444.50	5,333.88
住房公积	41,174.38	7,200.00
劳务费	4,000.00	
业务费	2,642.00	13,272.00
业务宣传费	1,067.96	2,583.02
邮电费	83.02	185.86
费用化成本		1,062,998.55
保险	162,887.97	18,084.66
办公费		6,534.24
合计	**1,596,810.02**	**1,694,977.52**

注释24.管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
办公费	154,140.39	78,326.31
保密专项费	104,448.72	87,802.23
残疾人保障金	14,614.00	0.00
差旅费	76,082.74	61,773.94

审验专用章(3)

项目	本年发生额	上年发生额
党、团组活动经费	4,814.30	0.00
低值易耗品	16,505.32	11,484.81
福利费	187,604.32	134,641.57
会务费	2,679.61	1,157.99
劳务费	11,239.00	11,435.00
培训费	20,264.70	2,215.91
其他费用	274,681.76	97,381.65
社保费	211,228.03	179,874.63
宣传费	1,350.00	19,678.54
业务费	7,114.27	0.00
邮电费	31,955.47	15,979.97
职工薪酬	1,382,739.46	1,237,476.69
咨询费	41,420.59	19,390.29
摊销费	891,979.92	891,979.92
折旧费	160,882.42	200,545.28
房租费	60,503.52	42,773.77
住房公积金及工会、教育经费	119,443.32	99,620.00
车辆使用费	40,441.96	65,776.32
中介服务费	37,035.17	54,840.64
劳保费	105.00	179.25
合计	**3,853,273.99**	**3,314,334.71**

注释25.研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	1,643,788.59	387,204.95
差旅费	489,927.60	60,984.74
保险	223,453.56	59,325.05
其他	94,318.14	23,207.64
房租	59,515.84	17,567.69

审验专用章(3)

项目	本年发生额	上年发生额
住房公积金	46,856.27	16,379.83
折旧	17,499.74	2,401.58
业务费~	16,985.50	16,608.50
办公费	12,767.30	9,613.20
劳务费	4,775.00	
材料	607.60	
管理费	595.00	
业务宣传费	420.00	1,596.00
邮电费	302.46	46.23
福利费	162.00	
合计	**2,611,974.60**	**594,935.41**

注释26.财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	8,094,600.81	7,985,012.89
减：利息收入	72,424.11	3,725,513.64
汇兑损失		
减：汇兑收益		
银行手续费及其他支出	219,870.73	138,907.75
合计	**8,242,047.43**	**4,398,407.00**

注释27.现金流量表

（1）现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	**3,028,956.72**	**2,767,725.97**
加：资产减值准备	508,156.55	79,224.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	303,695.07	242,493.39
无形资产摊销	893,689.32	893,261.97
长期待摊费用摊销		

中审亚太会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

项目	本年金额	上年金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失（收益以"-"填列）		
公允价值变动损失（收益以"-"填列）		
财务费用（收益以"-"填列）	8,242,047.43	7,985,012.89
投资损失（收益以"-"填列）	-11,092.39	-10,410.28
递延所得税资产减少（增加以"-"号填列）		
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）	4,155,080.06	-22,088,940.38
经营性应收项目的减少（增加以"-"号填列）	-7,833,936.07	-20,192,405.40
经营性应付项目的增加（减少以"-"号填列）	-11,216,645.66	3,576,946.47
其他（待处理财产损益及预提费用减少）		
经营活动产生的现金流量净额	**-1,930,048.97**	**-26,747,090.58**
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	12,752,418.56	14,737,069.05
减：现金的期初余额	14,737,069.05	18,290,222.34
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	**-1,984,650.49**	**-3,553,153.29**

（2）现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	12,752,418.56	14,737,069.05
其中：库存现金	56,815.17	30,829.72
可随时用于支付的银行存款	12,573,594.11	14,666,462.29
可随时用于支付的其他货币资金	122,009.28	39,777.04
现金等价物		

四川中资实信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

项目	本年金额	上年金额
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	12,752,418.56	14,737,069.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十、承诺事项

无。

十一、或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日公司无重大未决诉讼、未决索赔或其他重大经济纠纷。

十二、期后事项

截止审计报告日，公司无重大期后事项。

十三、财务报告批准

本财务报告于 2019 年 1 月 31 日由本公司董事会批准报出。

四川科瑞软件有限责任公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：陈吟

会计机构负责人：

二〇一九年一月三十一日

四川中衡安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

营业执照

（副 本）

统一社会信用代码 91510000711819960P

名　　称	四川中衡安信会计师事务所有限公司
类　　型	有限责任公司（自然人投资或控股）
住　　所	成都市青羊区光华东三路486号中铁西城5栋5楼501-509号
法定代表人	肖军
注册资本	（人民币）壹佰零叁万元
成立日期	2000年1月31日
营业期限	2000年1月31日至永久
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，出具有关的报告；代理纳税申报；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；担任企业常年会计顾问；司法会计鉴证；提供会计咨询、税务咨询、管理咨询；会计培训；办理企业投资项目可行性研究中的有关业务；国家法律、法规规定的其他业务；从事金融相关审计业务。（以上项目经营期限以审批文件为准）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

四川中衡安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

登记机关　成都市青羊区市场和质量监督管理局

2018 年 11 月 13 日

企业信用信息公示系统网址：http://gsxt.scaic.gov.cn　http://gsxt.cdcredit.gov.cn　中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

提示：请于每年1月1日至6月30日年报，企业出资情况、股权变更情况、知识产权出质登记、行政许可、行政处罚及其他依法应当公示的信息应在信息产生后20个工作日内公示

会计师事务所

执业证书

名　　称：四川中衡安信会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：肖军

经营场所：成都市青羊区光华东三路486号中铁西城5栋5楼501-509号

组织形式：有限责任

执业证书编号：51080202

批准执业文号：川财注[1999]554号

批准执业日期：1999年12月30日

证书序号：0007868

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：四川省财政厅

二〇一八年五月二十八日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 齐健全

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1965-12-19

工作单位 Working unit 四川中衡安信会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 510902651219951

中国注册会计师任职资格检查 2018.3.15 合格专用章（四川）

四川中衡安信会计师事务所有限公司 审验专用章(3)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2015.3.31

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

中国注册会计师任职资格检查 2017.3.27 合格专用章（四川）

证书编号：510601741819
No. of Certificate

批准注册协会 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2000 年/y 06 月/m 01 日/d
Date of Issuance

2007 年/y 12 月/m 31 日/d

4

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师任职资格检查

2018.3.15

合格专用章

（四川）

四川中衡安信会计师事务所有限公司

审验专用章(3)

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2015.3.31

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

2017.3.7

合格专用章

（四川）

证书编号：

No. of Certificate

批准注册协会：

Authorized Institute of CPAs

发证日期：　　年　　月　　日

Date of Issuance　　/y　　/m　　/d

2005 年 12 月 31 日

/y　　/m　　/d