

成都高德唯斯计算机
信息系统有限公司
审计报告

大信审字[2016]第 14-00028 号

大信

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 14-00028 号

成都高德唯斯计算机信息系统有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都高德唯斯计算机信息系统有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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2月29日、2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况以及2016年1-2月、2015年度、2014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：



二〇一六年四月十八日

合并资产负债表

编制单位：成都高德唯斯计算机信息系统有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2016年2月29日	2015年度	2014年度
流动资产：				
货币资金	五（一）	7,849,428.58	844,866.82	511,426.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	五（二）	5,736,620.55	6,057,110.55	862,069.23
预付款项	五（三）	164,066.80	3,502.00	61,137.98
应收利息				
应收股利				
其他应收款	五（四）	190,740.98	181,472.09	722,887.33
存货	五（五）	508,206.89	326,401.47	426,719.62
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	五（六）	-		335,417.05
流动资产合计		14,449,063.80	7,413,352.93	2,919,657.58
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）	130,886.00	136,614.02	145,950.30
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	五（八）	61,666.87	54,119.64	27,322.67
其他非流动资产				
非流动资产合计		192,552.87	190,733.66	173,272.97
资产总计		14,641,616.67	7,604,086.59	3,092,930.55

法定代表人：李林

主管会计工作负责人：龚国璧

会计机构负责人：龚国璧





大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 审验专用章

合并资产负债表 (续)

编制单位: 成都高德唯斯计算机信息系统有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注五	2016年2月29日	2015年度	2014年度
流动负债:				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	五(九)	15,272.02	39,903.53	474,631.51
预收款项	五(十)	487,413.75	419,206.87	2,694,300.00
应付职工薪酬	五(十一)	224,994.84	555,224.85	327,852.37
应交税费	五(十二)	1,392,900.63	791,974.39	38,244.69
应付利息				
应付股利				
其他应付款	五(十三)	78,678.95	548,297.77	23,026.53
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		2,199,260.19	2,354,607.41	3,558,055.10
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		2,199,260.19	2,354,607.41	3,558,055.10
所有者权益:				
实收资本(或股本)	五(十四)	12,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积				
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五(十五)	432,676.52	432,676.52	
未分配利润	五(十六)	9,679.96	3,816,802.66	-1,465,124.55
归属于母公司所有者权益合计		12,442,356.48	5,249,479.18	-465,124.55
少数股东权益				
所有者权益合计		12,442,356.48	5,249,479.18	-465,124.55
负债和所有者权益总计		14,641,616.67	7,604,086.59	3,092,930.55

法定代表人: 李林

主管会计工作负责人: 龚国璧

会计机构负责人: 龚国璧

李林
 5101008200569

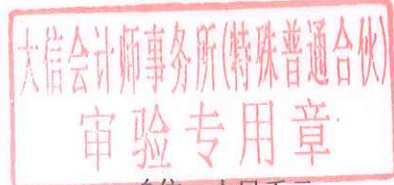
龚国璧

龚国璧

母公司资产负债表

编制单位：成都高德唯斯计算机信息系统有限公司

单位：人民币元



项 目	附注十一	2016年2月29日	2015年度	2014年度
流动资产：				
货币资金		7,849,428.58	710,039.02	448,365.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	十一（一）	5,625,233.05	5,945,723.05	862,069.23
预付款项		164,066.80	3,502.00	61,137.98
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十一（二）	270,400.62	277,648.51	710,360.63
存货		508,206.89	326,401.47	426,719.62
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		-		335,417.05
流动资产合计		14,417,335.94	7,263,314.05	2,844,070.36
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	十一（三）	27,840.57	100,000.00	100,000.00
投资性房地产				
固定资产		130,886.00	136,614.02	145,950.30
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		60,494.37	52,947.14	27,157.84
其他非流动资产				
非流动资产合计		219,220.94	289,561.16	273,108.14
资产总计		14,636,556.88	7,552,875.21	3,117,178.50

法定代表人：李林



主管会计工作负责人：龚国璧

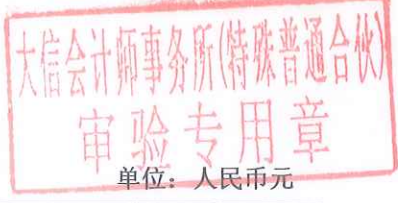


会计机构负责人：龚国璧



母公司资产负债表（续）

编制单位：成都高德唯斯计算机信息系统有限公司



项 目	附注	2016年2月29日	2015年度	2014年度
流动负债：				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		15,272.02	39,903.53	474,631.51
预收款项		483,000.00	417,000.00	2,682,400.00
应付职工薪酬		224,994.84	555,224.85	326,652.37
应交税费		1,392,254.59	785,683.83	38,244.69
应付利息				
应付股利				
其他应付款		78,678.95	428,297.77	23,026.53
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		2,194,200.40	2,226,109.98	3,544,955.10
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		2,194,200.40	2,226,109.98	3,544,955.10
所有者权益：				
实收资本（或股本）		12,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		432,676.52	432,676.52	
未分配利润		9,679.96	3,894,088.71	-1,427,776.60
所有者权益合计		12,442,356.48	5,326,765.23	-427,776.60
负债和所有者权益总计		14,636,556.88	7,552,875.21	3,117,178.50

法定代表人：李林

主管会计工作负责人：龚国璧

会计机构负责人：龚国璧



合并利润表

编制单位：成都高德唯斯计算机信息系统有限公司

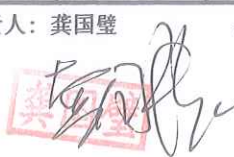
单位：人民币元

项 目	附注五	2016年1-2月	2015年度	2014年度
一、营业收入	五(十七)	688,806.17	12,936,705.30	3,345,859.43
减：营业成本	五(十七)	132,517.91	3,821,360.20	1,362,877.25
营业税金及附加	五(十八)	8,830.63	182,976.74	26,702.29
销售费用	五(十九)	137,099.38	642,835.10	567,574.97
管理费用	五(二十)	414,564.34	2,458,515.57	1,994,960.78
财务费用	五(二十一)	86.00	-1,828.65	-766.23
资产减值损失	五(二十二)	60,377.84	320,148.96	54,204.37
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）		-64,669.93	5,512,697.38	-659,694.00
加：营业外收入	五(二十三)		175,109.38	
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	五(二十四)			1.12
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-64,669.93	5,687,806.76	-659,695.12
减：所得税费用	五(二十五)	-7,547.23	-26,796.97	39,433.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-57,122.70	5,714,603.73	-699,128.24
其中：归属于母公司所有者的净利润		-57,122.70	5,714,603.73	-699,128.24
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				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		-57,122.70	5,714,603.73	-699,128.24
归属于母公司所有者的综合收益总额				
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		-0.0228	5.7146	-0.6991
（二）稀释每股收益		-0.0228	5.7146	-0.6991

法定代表人：李林

主管会计工作负责人：龚国璧

会计机构负责人：龚国璧



母公司利润表

编制单位：成都高德唯斯计算机信息系统有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十一	2016年1-2月	2015年度	2014年度
一、营业收入	十一（四）	683,951.80	12,687,773.26	3,345,859.43
减：营业成本	十一（四）	132,517.91	3,666,360.20	1,362,877.25
营业税金及附加		8,809.76	181,992.97	26,702.29
销售费用		137,099.38	522,835.10	567,574.97
管理费用		414,857.46	2,449,173.70	1,957,853.78
财务费用		86.00	-1,687.33	-512.71
资产减值损失		132,537.27	314,945.76	53,545.07
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		-141,955.98	5,554,152.86	-622,181.22
加：营业外收入			174,599.67	
其中：非流动资产处置利得				1.12
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额		-141,955.98	5,728,752.53	-622,182.34
减：所得税费用		-7,547.23	-25,789.30	39,597.95
四、净利润		-134,408.75	5,754,541.83	-661,780.29
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额		-134,408.75	5,754,541.83	-661,780.29
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：李林

主管会计工作负责人：龚国璧

会计机构负责人：龚国璧

李林
5101008390569

龚国璧

龚国璧

合并现金流量表

大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章
单位：人民币元

编制单位：成都高德唯斯计算机信息系统有限公司

项 目	附注	2016年1-2月	2015年度	2014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		1,122,466.51	6,493,537.92	5,440,840.58
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		5,000.00	1,077,364.08	114,744.34
经营活动现金流入小计		1,127,466.51	7,570,902.00	5,555,584.92
购买商品、接受劳务支付的现金		372,367.12	3,440,922.08	430,683.11
支付给职工以及为职工支付的现金		858,058.71	2,225,326.44	2,940,093.99
支付的各项税费		220,943.06	508,369.52	734,865.69
支付其他与经营活动有关的现金		671,535.86	1,010,469.18	1,204,588.27
经营活动现金流出小计		2,122,904.75	7,185,087.22	5,310,231.06
经营活动产生的现金流量净额		-995,438.24	385,814.78	245,353.86
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				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			52,374.33	28,192.00
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			52,374.33	28,192.00
投资活动产生的现金流量净额			-52,374.33	-28,192.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		8,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00		
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				
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				
筹资活动产生的现金流量净额		8,000,000.00		
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				
		7,004,561.76	333,440.45	217,161.86
加：期初现金及现金等价物余额		844,866.82	511,426.37	294,264.51
六、期末现金及现金等价物余额				
		7,849,428.58	844,866.82	511,426.37

法定代表人：李林

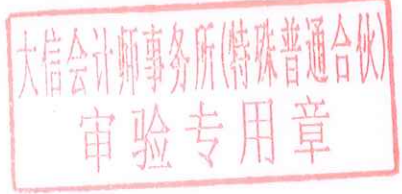
主管会计工作负责人：龚国璧

会计机构负责人：龚国璧

李林
51020051569

龚国璧
51020051569

龚国璧
51020051569



母公司现金流量表

编制单位：成都高德唯斯计算机信息系统有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年1-2月	2015年度	2014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		1,114,966.51	6,245,301.44	5,428,940.58
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		5,000.00	1,064,021.76	114,490.82
经营活动现金流入小计		1,119,966.51	7,309,323.20	5,543,431.40
购买商品、接受劳务支付的现金		372,367.12	3,285,922.08	430,683.11
支付给职工以及为职工支付的现金		858,058.71	2,215,726.44	2,931,693.99
支付的各项税费		215,132.04	506,718.06	734,865.69
支付其他与经营活动有关的现金		551,535.86	890,732.70	1,163,895.27
经营活动现金流出小计		1,997,093.73	6,899,099.28	5,261,138.06
经营活动产生的现金流量净额		-877,127.22	410,223.92	282,293.34
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				
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		16,516.78		
投资活动现金流入小计		16,516.78		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			52,374.33	28,192.00
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			96,176.42	
投资活动现金流出小计			148,550.75	28,192.00
投资活动产生的现金流量净额		16,516.78	-148,550.75	-28,192.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		8,000,000.00		
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		8,000,000.00		
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				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额		8,000,000.00		
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				
		7,139,389.56	261,673.17	254,101.34
加：期初现金及现金等价物余额		710,039.02	448,365.85	194,264.51
六、期末现金及现金等价物余额				
		7,849,428.58	710,039.02	448,365.85

法定代表人：李林

主管会计工作负责人：龚国璧

会计机构负责人：龚国璧

合并股东权益变动表

编制单位：成都高德维斯计算机系统有限公司

单位：人民币元

2016年1-2月

归属于母公司股东权益

项	股本			其他权益工具		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	永续债	其他	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	1,000,000.00									432,676.52	3,816,802.66	5,249,479.18		5,249,479.18
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,000,000.00									432,676.52	3,816,802.66	5,249,479.18		5,249,479.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,000,000.00										-3,807,122.70	7,192,877.30		7,192,877.30
（一）综合收益总额											-57,122.70	-57,122.70		-57,122.70
（二）股东投入和减少资本	8,000,000.00											8,000,000.00		8,000,000.00
1. 股东投入的普通股	8,000,000.00											8,000,000.00		8,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配											-750,000.00	-750,000.00		-750,000.00
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	3,000,000.00													
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	3,000,000.00													
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	12,000,000.00									432,676.52	9,679.96	12,442,356.48		12,442,356.48

法定代表人：李林

主管会计工作负责人：龚国璧

会计机构负责人：龚国璧





大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章

合并股东权益变动表

单位：人民币元

2015年度

编制单位：成都高德唯斯计算机系统有限公司

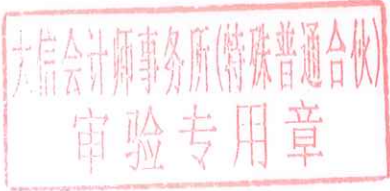
项 目	归属于母公司股东权益						小 计	少数股东权益	股东 权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益			
		优先股	永续债						
一、上年期末余额	1,000,000.00						-1,465,124.55	-465,124.55	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	1,000,000.00						-1,465,124.55	-465,124.55	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						432,676.52	5,281,927.21	5,714,603.73	
（一）综合收益总额							5,714,603.73	5,714,603.73	
（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						432,676.52	-432,676.52		
1. 提取盈余公积						432,676.52	-432,676.52		
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									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	1,000,000.00					432,676.52	3,816,802.66	5,249,479.18	

大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章



法定代表人：李林
主管会计工作负责人：龚国壁
会计机构负责人：龚国壁





合并股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2014年度										股东权益合计		
	归属于母公司股东权益												
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	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
一、上年期末余额	1,000,000.00										234,003.69		234,003.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,000,000.00										234,003.69		234,003.69
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（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	1,000,000.00										-1,465,124.55		-465,124.55



编制单位：成都高德唯斯计算机信息系统有限公司

法定代表人：李林
 主管会计工作负责人：龚国璧
 会计机构负责人：龚国璧

李林
 龚国璧

李林
 龚国璧

母公司股东权益变动表

单位：人民币元

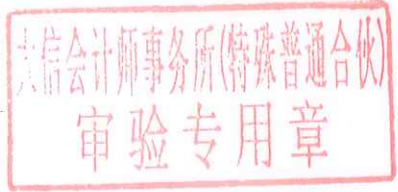
2016年1-2月

编制单位：成都高信唯斯计算机系统有限公司

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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额	1,000,000.00								432,676.52	3,894,088.71	5,326,765.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,000,000.00								432,676.52	3,894,088.71	5,326,765.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	11,000,000.00									-3,884,408.75	7,115,591.25
(一) 综合收益总额										-134,408.75	-134,408.75
(二) 股东投入和减少资本	8,000,000.00										8,000,000.00
1. 股东投入的普通股	8,000,000.00										8,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
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	12,000,000.00								432,676.52	9,679.96	12,442,356.48

法定代表人：李林
主管会计工作负责人：魏国壁
会计机构负责人：魏国壁

(Handwritten signatures)



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

2015年度

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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额	1,000,000.00									-1,427,776.60	-427,776.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,000,000.00										
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									432,676.52	5,321,865.31	5,754,541.83
（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									432,676.52	-432,676.52	
2. 对股东的分配									432,676.52	-432,676.52	
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	1,000,000.00								432,676.52	3,894,088.71	5,326,765.23

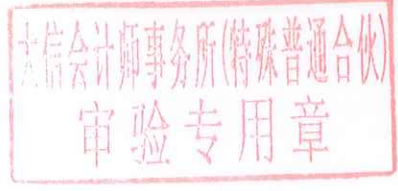
法定代表人：李林

主管会计工作负责人：龚国壁

会计机构负责人：龚国壁



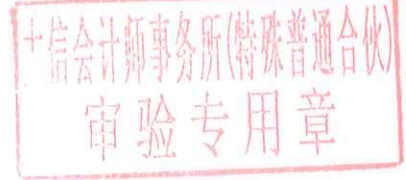




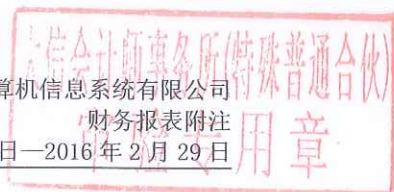
母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2014年度							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	
	优先股	永续债	其他	其他								
一、上年期末余额	1,000,000.00											234,003.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,000,000.00											234,003.69
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	1,000,000.00											-1,427,776.60



法定代表人：李林
 主管会计工作负责人：龚国壁
 会计机构负责人：龚国壁



成都高德唯斯计算机信息系统有限公司 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

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

成都高德唯斯计算机信息系统有限公司(以下简称本公司或公司)系由李林、叶茂、金跃3位自然人共同出资设立的有限责任公司,于2011年9月16日取得四川省成都市成华工商行政管理局核发的510108000125196号企业法人营业执照。公司现持有成都市工商行政管理局换发的注册号为:91510100582609288Y号的企业法人营业执照。

注册地址:成都高新区天府四街199号1栋14层1号

注册资本:壹仟贰佰万元整。

法定代表人:李林

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属软件和信息信息技术服务业。

经营范围:计算机信息系统集成服务、计算机信息技术咨询服务;数据处理和存储服务;软件开发并提供技术服务;销售:计算机、计算机软件及计算机辅助设备;发布广告(不含气球广告);(以上经营项目不含法律法规和国务院决定需要前置审批或许可的项目)。

主要经营活动为计算机软件销售、计算机信息系统集成服务、基软件开发并提供技术服务等。

(三) 财务报告的批准报出

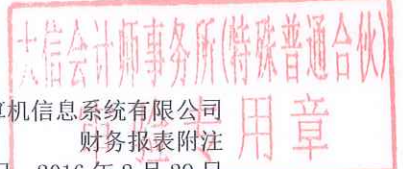
本财务报表经公司全体董事于2016年4月18日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司纳入合并范围的全资子公司为成都高德唯斯计算机信息技术服务有限公司。本报告期合并财务报表范围详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

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

公司自本报告期末起至少 12 个月内不存在影响持续经营能力的情况。

三、重要会计政策和会计估计

(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 2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况，2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度的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。

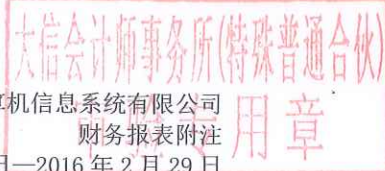
(五) 企业合并

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（包括本公司所控制的单独主体）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。

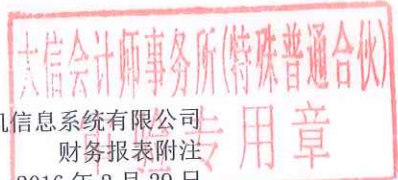
4、合并取得子公司会计处理

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) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。



2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 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。

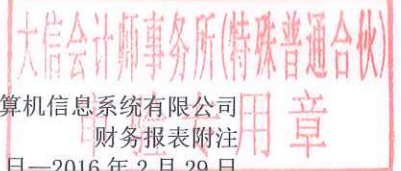
(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日的即期汇率折合本位币入账。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。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他



项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

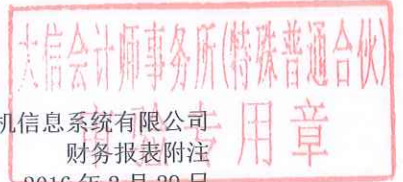
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得



时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。3、
本公司对金融工具的公允价值的确认方法

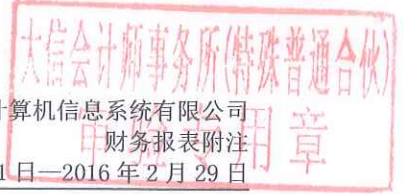
如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移



的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

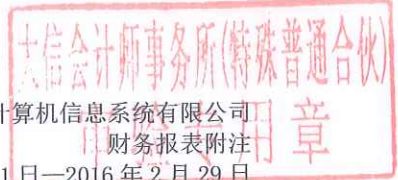
5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:



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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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。

(十一) 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。对合并范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

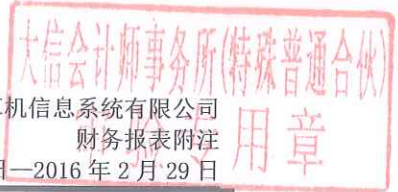
单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备（母、子公司之间往来）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00



账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	无法收回
坏账准备的计提方法	可收回性估计

(十二) 存货

1、存货的分类

存货主要包括低值易耗品、软硬件产品及劳务成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价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。

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、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

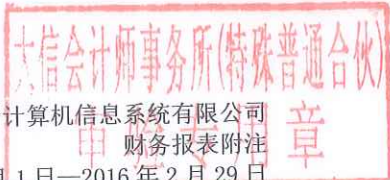
(十三) 划分为持有待售资产

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。

(十四) 长期股权投资

1、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，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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。



2、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。

3、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。

(十五) 固定资产

1、固定资产确认条件

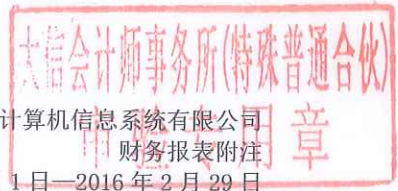
固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备、办公设备等；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(%)
电子设备	3	5	31.67
办公设备	5	5	19.00

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

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

(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。

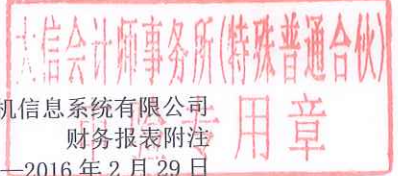
借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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。

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

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

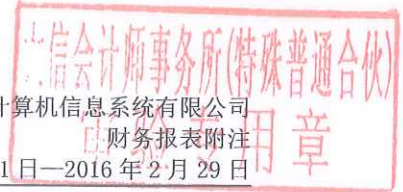
研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。



在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，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

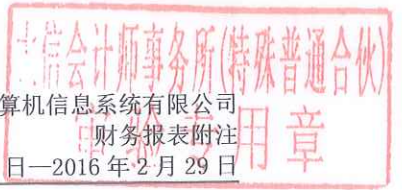
在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

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。

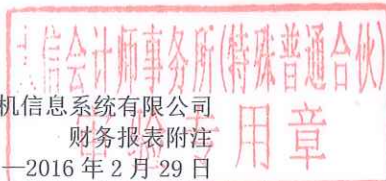
在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十四) 收入

1、商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、让渡资产使用权收入的依据



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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

4、公司收入确认的具体原则

(1) 销售商品收入

企业仅销售软硬件时，按照商品销售的一般原则确认收入，即在货物发出且客户验收合格后一次性确认收入；与技术服务相关的软硬件销售收入，在服务完成且货物经客户验收合格后一次性确认收入。

(2) 提供劳务收入

企业仅提供技术服务时，遵循《企业会计准则第14号——收入》中关于“提供劳务”收入确认的有关规定，按完工百分比法确认收入，确认的具体标准为：本公司为客户提供软件安装、培训及上线服务，一般定期与客户确认项目完工进度，按已完工进度确认收入实现及结转成本。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入；与销售软硬件相关的技术服务收入，在服务完成且货物经客户验收合格一



次性确认收入。

(二十五) 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。

(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。

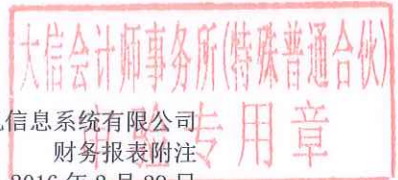
3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(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

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。

本次会计政策变更，对企业资产总额、负债总额和净资产以及净利润未产生影响。

2、主要会计估计变更

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

纳税主体名称	所得税税率
成都高德唯斯计算机信息系统有限公司	25%、0%
成都高德唯斯计算机信息技术服务有限公司	20%

(二) 重要税收优惠及批文

成都高德唯斯计算机信息系统有限公司

1、企业根据财税(2011)100号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》、四川省国家税务局公告2011年第8号《四川省国家税务局关于软件产品增值税即征即退有关问题的公告》，自2015年4月30日起享受软件产品增值税实际税负超过3%的部分即征即退的政策。

2、企业根据《软件企业认定标准及管理办法(试行)》(信部联产(2000)968号)、《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税(2008)1号)、《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),《国家税务总局关于软件和集成电路企业认定管理有关问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 19 号)、《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2013 年第 43 号)、《工业和信息化部、国家发展和改革委员会、财政部、国家税务总局关于印发<软件企业认定管理办法>的通知》(工信部联软(2013) 64 号), 企业所得税 2015 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日免征所得税额。

成都高德唯斯计算机信息技术服务有限公司

企业根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税(2014) 34 号), 企业所得税自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日起, 对年应纳税所得额低于 10.00 万元(含 10.00 万元)的小型微利企业, 其所得减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。企业根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税(2015) 34 号), 企业所得税自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日起, 对年应纳税所得额低于 20.00 万元(含 20.00 万元)的小型微利企业, 其所得减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

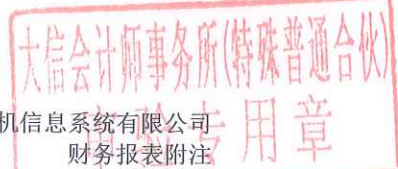
项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	101,588.82	168,292.46	161,262.49
银行存款	7,747,839.76	676,574.36	350,163.88
合计	7,849,428.58	844,866.82	511,426.37

注: 企业报告期内货币资金无受限情况。

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类别	2016年2月29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	6,216,399.00	100.00	479,778.45	7.72
组合 1	6,216,399.00	100.00	479,778.45	7.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	6,216,399.00	100.00	479,778.45	7.72



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	6,476,999.00	100.00	419,888.45	6.48
组合 1	6,476,999.00	100.00	419,888.45	6.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	6,476,999.00	100.00	419,888.45	6.48

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	926,914.98	100.00	64,845.75	7.00
组合 1	926,914.98	100.00	64,845.75	7.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	926,914.98	100.00	64,845.75	7.00

按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

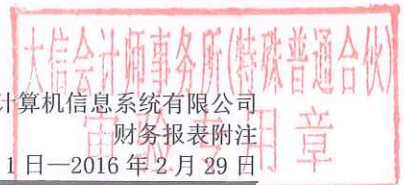
账龄	2016年2月29日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	5,797,229.00	5.00	289,861.45	6,036,229.00	5.00	301,811.45	556,914.98	5.00	27,845.75
1至2年	49,170.00	10.00	4,917.00	70,770.00	10.00	7,077.00	370,000.00	10.00	37,000.00
2至3年				370,000.00	30.00	111,000.00			
3至4年	370,000.00	50.00	185,000.00						
合计	6,216,399.00		479,778.45	6,476,999.00		419,888.45	926,914.98		64,845.75

2、截止2016年2月29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
贵州红星利尔置业有限公司	1,170,000.00	18.82	58,500.00
宜宾市银龙房地产开发有限公司	860,000.00	13.83	43,000.00
贵阳宏益房地产开发有限公司	547,300.00	8.80	27,365.00
贵阳星力百货集团有限公司	407,500.00	6.56	20,375.00
广元图腾翔达置业有限公司	404,000.00	6.50	20,200.00
合计	3,388,800.00	54.51	169,440.00

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示



账龄	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	160,564.80	97.91	3,502.00	100.00	61,137.98	100.00
1至2年	3,502.00	2.09				
合计	164,066.80	100.00	3,502.00	100.00	61,137.98	100.00

2、截止2016年2月29日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
阳南	160,564.80	97.87
广州市科传计算机科技股份有限公司	3,502.00	2.13
合计	164,066.80	100.00

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	2016年2月29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	200,779.98	100.00	10,039.00	5.00
组合1	200,779.98	100.00	10,039.00	5.00
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	200,779.98	100.00	10,039.00	5.00

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	191,023.25	100.00	9,551.16	5.00
组合1	191,023.25	100.00	9,551.16	5.00
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	191,023.25	100.00	9,551.16	5.00

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	767,332.23	100.00	44,444.90	5.79
组合1	767,332.23	100.00	44,444.90	5.79
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	767,332.23	100.00	44,444.90	5.79

按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年2月29日			2015年12月31日			2014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	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	200,779.98	5.00	10,039.00	191,023.25	5.00	9,551.16	689,264.13	5.00	34,463.22
1至2年							67,193.73	10.00	6,719.37
2至3年							10,874.37	30.00	3,262.31
合计	200,779.98		10,039.00	191,023.25		9,551.16	767,332.23		44,444.90

2、其他应收款按款项性质分类情况

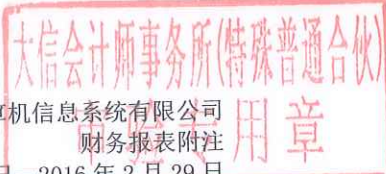
款项性质	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
计提增值税即征即退金额	173,779.42	173,779.42	
备用金	22,886.40	17,243.83	183,001.36
往来款			584,330.87
押金	220.00		
物业费	3,894.16		
合计	200,779.98	191,023.25	767,332.23

3、截止2016年2月29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
增值税即征即退金额	计提增值税即征即退金额	173,779.42	1年以内	86.55	8,688.97
余姗	备用金	20,266.40	1年以内	10.09	1,013.32
第一太平戴维斯物业顾问(北京)有限公司	物业费	3,894.16	1年以内	1.94	194.71
安丽敏	备用金	1,800.00	1年以内	0.90	90.00
胡敏	备用金	820.00	1年以内	0.41	41.00
合计		200,559.98		99.89	10,028.00

(五) 存货

存货项目	2016年2月29日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	61,625.64		61,625.64
劳务成本	446,581.25		446,581.25
合计	508,206.89		508,206.89



存货项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品			
劳务成本	326,401.47		326,401.47
合计	326,401.47		326,401.47

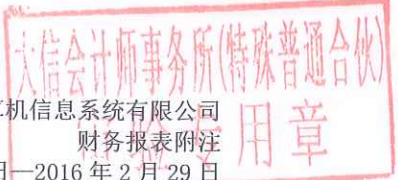
存货项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	67,340.11		67,340.11
劳务成本	359,379.51		359,379.51
合计	426,719.62		426,719.62

(六) 其他流动资产

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
应交税费负数重分类			335,417.05
合计			335,417.05

(七) 固定资产

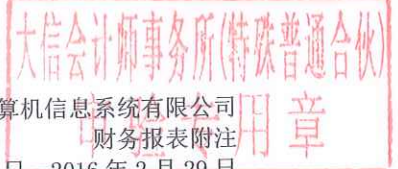
项目	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值			
1. 2014年1月1日	150,962.00	68,138.41	219,100.41
2. 本期增加金额		28,192.00	28,192.00
(1) 购置		28,192.00	28,192.00
3. 本期减少金额			
4. 2014年12月31日	150,962.00	96,330.41	247,292.41
二、累计折旧			
1. 2014年1月1日	29,841.54	20,692.42	50,533.96
2. 本期增加金额	28,682.79	22,125.36	50,808.15
(1) 计提	28,682.79	22,125.36	50,808.15
3. 本期减少金额			
4. 2014年12月31日	58,524.33	42,817.78	101,342.11
三、减值准备			
1. 2014年1月1日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
4. 2014年12月31日			



成都高德唯斯计算机信息系统有限公司
 财务报表附注
 2014年1月1日—2016年2月29日

四、2014年12月31日账面价值	92,437.67	53,512.63	145,950.30
项目	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值			
1. 2015年1月1日	150,962.00	96,330.41	247,292.41
2. 本期增加金额		52,374.33	52,374.33
(1) 购置		52,374.33	52,374.33
3. 本期减少金额			
4. 2015年12月31日	150,962.00	148,704.74	299,666.74
二、累计折旧			
1. 2015年1月1日	58,524.33	42,817.78	101,342.11
2. 本期增加金额	28,682.78	33,027.83	61,710.61
(1) 计提	28,682.78	33,027.83	61,710.61
3. 本期减少金额			
4. 2015年12月31日	87,207.11	75,845.61	163,052.72
三、减值准备			
1. 2015年1月1日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
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	63,754.89	72,859.13	136,614.02

项目	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值			
1. 2016年1月1日	150,962.00	148,704.74	299,666.74
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
4. 2016年2月29日	150,962.00	148,704.74	299,666.74
二、累计折旧			
1. 2016年1月1日	87,207.11	75,845.61	163,052.72
2. 本期增加金额	2,390.23	3,337.79	5,728.02
(1) 计提	2,390.23	3,337.79	5,728.02
3. 本期减少金额			
4. 2016年2月29日	89,597.34	79,183.40	168,780.74
三、减值准备			
1. 2016年1月1日			
2. 本期增加金额			



(1) 计提			
3. 本期减少金额			
4. 2016年2月29日			
四、2016年2月29日账面价值	61,364.66	69,521.34	130,886.00

(八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	递延所得 税资产/负 债	可抵扣/应 纳税暂时 性差异	递延所得 税资产/负 债	可抵扣/应 纳税暂时 性差异	递延所得 税资产/负 债	可抵扣/应 纳税暂时 性差异
递延所得税资产：						
资产减值准备	61,666.87	489,817.45	54,119.64	429,439.61	27,322.67	109,290.65
小 计	61,666.87	489,817.45	54,119.64	429,439.61	27,322.67	109,290.65

(九) 应付账款

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内(含1年)		15,272.02	474,631.51
1年以上	15,272.02	24,631.51	
合计	15,272.02	39,903.53	474,631.51

(十) 预收款项

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	487,413.75	419,206.87	2,694,300.00
合计	487,413.75	419,206.87	2,694,300.00

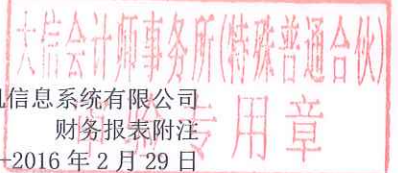
(十一) 应付职工薪酬

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	312,338.08	2,783,347.52	2,771,419.22	324,266.38
二、离职后福利-设定提存计划	8,570.08	60,104.44	65,088.53	3,585.99
合计	320,908.16	2,843,451.96	2,836,507.75	327,852.37

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	324,266.38	2,294,489.05	2,087,882.99	530,872.44
二、离职后福利-设定提存计划	3,585.99	109,153.33	88,386.91	24,352.41
合计	327,852.37	2,403,642.38	2,176,269.90	555,224.85

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年2月29日
一、短期薪酬	530,872.44	444,307.86	762,734.97	212,445.33



成都高德唯斯计算机信息系统有限公司

财务报表附注

2014年1月1日—2016年2月29日

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年2月29日
二、离职后福利-设定提存计划	24,352.41	49,383.89	61,186.79	12,549.51
合计	555,224.85	493,691.75	823,921.76	224,994.84

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	310,029.37	2,747,369.41	2,733,132.40	324,266.38
2.职工福利费		4,896.70	4,896.70	
3.社会保险费	2,308.71	31,081.41	33,390.12	
其中：医疗保险费	1,990.32	26,794.30	28,784.62	
工伤保险费	159.16	2,143.59	2,302.75	
生育保险费	159.23	2,143.52	2,302.75	
4.住房公积金				
合计	312,338.08	2,783,347.52	2,771,419.22	324,266.38

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	324,266.38	2,223,635.12	2,019,768.06	528,133.44
2.职工福利费		6,121.11	6,121.11	
3.社会保险费		47,048.82	47,048.82	
其中：医疗保险费		40,959.18	40,959.18	
工伤保险费		2,967.53	2,967.53	
生育保险费		3,122.11	3,122.11	
4.住房公积金		17,684.00	14,945.00	2,739.00
合计	324,266.38	2,294,489.05	2,087,882.99	530,872.44

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年2月29日
1.工资、奖金、津贴和补贴	528,133.44	386,126.65	703,956.76	210,303.33
2.职工福利费		32,591.00	32,591.00	
3.社会保险费		18,191.21	18,191.21	
其中：医疗保险费		16,242.13	16,242.13	
工伤保险费		866.24	866.24	
生育保险费		1,082.84	1,082.84	
4.住房公积金	2,739.00	7,399.00	7,996.00	2,142.00
合计	530,872.44	444,307.86	762,734.97	212,445.33

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	8,039.33	52,959.37	57,412.71	3,585.99
2.失业保险费	530.75	7,145.07	7,675.82	

2014年1月1日—2016年2月29日

合计	8,570.08	60,104.44	65,088.53	3,585.99
----	----------	-----------	-----------	----------

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	3,585.99	100,599.29	79,832.87	24,352.41
2.失业保险费		8,554.04	8,554.04	
合计	3,585.99	109,153.33	88,386.91	24,352.41

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年2月29日
1.基本养老保险	24,352.41	46,135.44	57,938.34	12,549.51
2.失业保险费		3,248.45	3,248.45	
合计	24,352.41	49,383.89	61,186.79	12,549.51

(十二) 应交税费

税种	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	545,725.87	670,251.24	
企业所得税			31,434.40
城市维护建设税	50,142.17	62,888.12	
个人所得税	759,268.15	11,804.85	6,810.29
教育费附加	21,538.95	26,953.06	
地方教育费附加	14,358.30	17,967.71	
价调基金	1,867.19	1,895.41	
印花税		214.00	
合计	1,392,900.63	791,974.39	38,244.69

(十三) 其他应付款

款项性质	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
备用金	1,878.95	139,356.45	23,026.53
往来款		351,341.32	
房租	76,800.00	57,600.00	
合计	78,678.95	548,297.77	23,026.53

(十四) 实收资本

投资者名称	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
李林	3,345,720.00	400,000.00	400,000.00
金跃	2,133,120.00	200,000.00	300,000.00
黄红秀			300,000.00
叶茂	300,000.00		
王伟	1,066,560.00	100,000.00	
郑跃飞	3,762,000.00	300,000.00	

投资者名称	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
刘达勇	1,062,600.00		
龚国璧	150,000.00		
陈克兢	180,000.00		
合计	12,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00

注：根据公司2014年6月26日股东会决议，一致同意吸收黄红秀为公司新股东，同意公司股东叶茂将所持公司股权30.00万元（占注册资本30.00%）全部转让给黄红秀；根据公司2015年6月10日股东会决议，同意吸收王伟为新股东，同意股东金跃将所持公司10.00万元股权（占公司注册资本10.00%）转让给王伟；根据公司2015年9月2日股东会决议，同意股东黄红秀将所持公司30.00万元股权（占公司注册资本的30.00%）转让给郑跃飞；根据公司2016年1月15日股东会决议，同意将实收资本由100.00万元变更为400.00万元，本次出资由股东李林出资120.00万元，股东郑跃飞出资90.00万元，股东金跃出资60.00万元，股东王伟出资30.00万元；根据公司2016年2月1日股东会决议，同意吸收刘达勇、叶茂、龚国璧、陈克兢为公司新股东，同意公司将注册资本由400.00万元变更为1,200.00万元。本次新增资本800.00万元，股东郑跃飞认缴241.200万元，股东李林认缴174.572万元，股东金跃认缴133.312万元，股东王伟认缴66.656万元，股东刘达勇认缴106.260万元，股东叶茂认缴30.000万元，股东龚国璧认缴30.000万元，股东陈克兢认缴18.000万元。；2016年2月25日，有限公司形成股东会决议：（1）同意龚国璧将持有的15.00万元的股权以货币方式转让给郑跃飞。

(十五) 盈余公积

类别	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日	本期增加额	本期减少额	2016年2月29日
法定盈余公积					432,676.52		432,676.52			432,676.52
任意盈余公积										
其他										
合计					432,676.52		432,676.52			432,676.52

说明：按净利润的10%提取法定盈余公积金。

(十六) 未分配利润

项目	2016年2月29日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,816,802.66	
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	3,816,802.66	

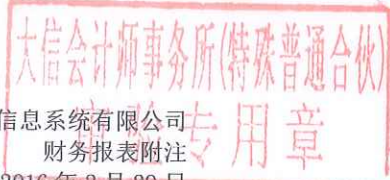
项目	2016年2月29日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,816,802.66	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	3,816,802.66	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-57,122.70	—
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利	750,000.00	
转作股本的普通股股利	3,000,000.00	
期末未分配利润	9,679.96	

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	-1,465,124.55	
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	-1,465,124.55	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	5,714,603.73	—
减: 提取法定盈余公积	432,676.52	10%
期末未分配利润	3,816,802.66	

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	-765,996.31	
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	-765,996.31	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-699,128.24	—
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-1,465,124.55	

(十七) 营业收入和营业成本

项目	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务:						
技术服务收入	293,250.60	103,972.11	5,583,884.79	2,524,580.59	2,829,791.17	1,272,827.32
软件销售收入	395,555.57	28,545.80	6,479,914.52	650,018.33	481,196.47	64,293.47
硬件销售收入			872,905.99	646,761.28	34,871.79	25,756.46
合计	688,806.17	132,517.91	12,936,705.30	3,821,360.20	3,345,859.43	1,362,877.25



(十八) 营业税金及附加

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
营业税			93.95
城市维护建设税	5,098.48	102,275.55	14,155.30
教育费附加	2,185.07	44,031.67	6,066.56
地方教育费附加	1,456.70	29,819.50	4,044.39
价调基金	90.38	6,850.02	2,342.09
合计	8,830.63	182,976.74	26,702.29

(十九) 销售费用

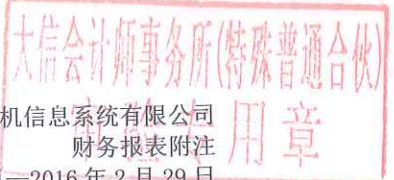
项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
职工薪酬	75,027.38	362,055.45	383,120.35
办公费	76.00	718.00	692.00
差旅费	52,579.30	251,431.50	183,762.62
通讯费	2,590.10	5,742.75	
交通费	782.20	2,270.40	
其他	3,440.80		
业务招待费	2,603.60	20,617.00	
合计	137,099.38	642,835.10	567,574.97

(二十) 管理费用

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
办公费	23,539.03	64,075.03	70,107.72
业务招待费	3,949.00	53,508.00	11,741.10
差旅费	41,562.80	114,686.09	79,079.07
房租	35,960.80	65,200.00	80,400.00
物管费	17,045.97	12,332.00	30,037.64
研发费用	50,091.23	797,592.34	501,837.24
中介服务费		127,695.01	
其他	6,685.78	37,219.37	49,272.47
折旧费	5,728.02	31,710.61	50,808.15
职工薪酬	230,001.71	1,154,497.12	1,121,677.39
合计	414,564.34	2,458,515.57	1,994,960.78

(二十一) 财务费用

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
利息支出			
减：利息收入		2,809.65	1,602.23
手续费支出	86.00	981.00	836.00
合计	86.00	-1,828.65	-766.23



(二十二) 资产减值损失

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
坏账损失	60,377.84	320,148.96	54,204.37
合计	60,377.84	320,148.96	54,204.37

(二十三) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	2016年1-2月		2015年度		2014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	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			173,779.42			
其他			1,329.96	1,329.96		
合计			175,109.38	1,329.96		

2、计入当期损益的政府补助

补助项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度	与资产相关/与收益相关
软件销售增值税即征即退		173,779.42		与收益相关
合计		173,779.42		

(二十四) 营业外支出

项目	2016年1-2月		2015年度		2014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	发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他					1.12	1.12
合计					1.12	1.12

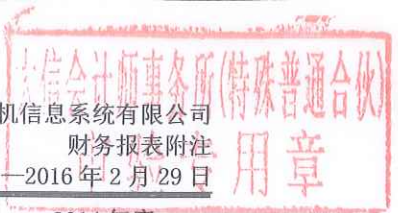
(二十五) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用			52,984.22
递延所得税费用	-7,547.23	-26,796.97	-13,551.10
合计	-7,547.23	-26,796.97	39,433.12

(二十六) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

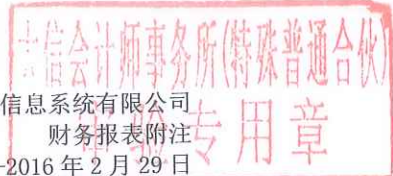


项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
收到其他与经营活动有关的现金			
其中：财务费用--利息收入		2,809.65	1,602.23
收到其他单位往来款	5,000.00	1,073,734.18	113,142.11
除政府补助外的营业外收入		820.25	
合计	5,000.00	1,077,364.08	114,744.34
支付其他与经营活动有关的现金			
其中：财务费用--银行手续费	86.00	981.00	836.00
管理费用中支付的现金	179,127.73	848,708.53	469,669.58
销售费用中支付的现金	62,072.00	160,779.65	84,454.62
员工备用金支出	106,000.88		
支付其他单位往来款	324,249.25		649,626.95
营业外支出中支付的现金			1.12
合计	671,535.86	1,010,469.18	1,204,588.27

(二十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	-57,122.70	5,714,603.73	-699,128.24
加：资产减值准备	60,377.84	320,148.96	54,204.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,728.02	61,710.61	50,808.15
无形资产摊销			
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）			
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）	-7,547.23	-26,796.97	-13,551.10
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）	-181,805.42	100,318.15	-316,072.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-643,204.75	-4,489,095.95	-700,116.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-171,864.00	-1,295,073.75	1,869,210.23
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-995,438.24	385,814.78	245,353.86
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			



项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
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	7,849,428.58	844,866.82	511,426.37
减：现金的期初余额	844,866.82	511,426.37	294,264.51
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	7,004,561.76	333,440.45	217,161.86

2、现金及现金等价物

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
一、现金			
其中：库存现金	101,588.82	168,292.46	161,262.49
可随时用于支付的银行存款	7,747,839.76	676,574.36	350,163.88
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	7,849,428.58	844,866.82	511,426.37

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

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
				直接	间接	
成都高德唯斯计算机信息技术服务有限公司	四川成都	成都市	信息系统集成及咨询服务	100.00%		投资设立

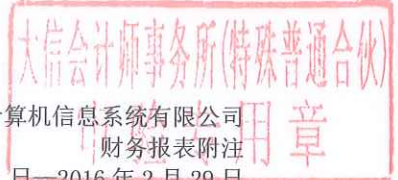
七、关联方关系及其交易

(一) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(二) 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
郑跃飞	董事长、总经理、核心技术人员



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王伟	董事、副总经理
李林	董事
金跃	董事
龚国璧	董事、财务负责人、董事会秘书
黄红秀	曾经的股东、监事
李箐	监事会主席
吴爽	职工监事
邱菊	监事
叶茂	核心技术人员、首席软件工程师
陈克兢	核心技术人员、首席架构师
成都天子星科技有限公司	董事金跃曾任执行董事的企业，已于2015年10月辞职；董事金跃、王伟对外投资的企业，2015年11月已办理完成股份转让手续
成都金雅图科技有限公司	董事金跃、王伟对外投资的企业，2015年11月已办理完成股份转让手续

(三) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和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(%)
采购商品、接受劳务：					
成都金雅图科技有限公司	采购商品	提供硬件产品	市场价为基础的协商价	8,547.01	0.25
合计				8,547.01	0.25

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	2014年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：					
成都金雅图科技有限公司	采购商品	提供硬件产品	市场价为基础的协商价	21,367.52	2.08
成都金雅图科技有限公司	接受劳务	提供软件服务	市场价为基础的协商价	193,396.23	18.79
成都天子星科技有限公司	接受劳务	提供软件服务	市场价为基础的协商价	254,716.98	24.75
合计				469,480.73	45.62

2、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用
2016年1-2月			
郑跃飞	成都高德唯斯计算机信息	东城国际A座1304	9,600.00

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用
	系统有限公司		
郑跃飞	成都高德唯斯计算机信息系统有限公司	东城国际 A 座 1305	9,600.00
合计			19,200.00
2015 年度			
郑跃飞	成都高德唯斯计算机信息系统有限公司	东城国际 A 座 1304	57,600.00
郑跃飞	成都高德唯斯计算机信息系统有限公司	东城国际 A 座 1305	57,600.00
合计			115,200.00
2014 年度			
郑跃飞	成都高德唯斯计算机信息系统有限公司	东城国际 A 座 1304	28,800.00
郑跃飞	成都高德唯斯计算机信息系统有限公司	东城国际 A 座 1305	57,600.00
合计			86,400.00

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
合计	177,900.00	363,258.04	309,210.00

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2016 年 2 月 29 日		2015 年 12 月 31 日		2014 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
其他应收款	金跃					60,246.29	3,012.31
	李林					18,611.97	930.60
	黄红秀					584,330.87	29,216.54
预付款项	郑跃飞					57,600.00	
合计						720,789.13	33,159.45

2、应付项目

项目名称	关联方	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付账款	成都金雅图科技有限公司		24,631.51	204,631.51
	成都天子星科技有限公司			270,000.00
其他应付款	王伟			7,040.00
	叶茂			1,000.00
	黄红秀		351,341.32	
	郑跃飞	76,800.00	58,968.54	

项目名称	关联方	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
	陈克兢		35,832.54	368.47
	吴爽		33,637.50	
合计		76,800.00	504,411.41	483,039.98

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止2016年4月18日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

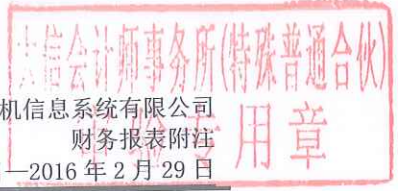
十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类

类别	2016年2月29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	6,099,149.00	100.00	473,915.95	7.77
组合1	6,099,149.00	100.00	473,915.95	7.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	6,099,149.00	100.00	473,915.95	7.77

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				



类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	6,359,749.00	100.00	414,025.95	6.51
组合 1	6,359,749.00	100.00	414,025.95	6.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	6,359,749.00	100.00	414,025.95	6.51

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	926,914.98	100.00	64,845.75	7.00
组合 1	926,914.98	100.00	64,845.75	7.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	926,914.98	100.00	64,845.75	7.00

按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

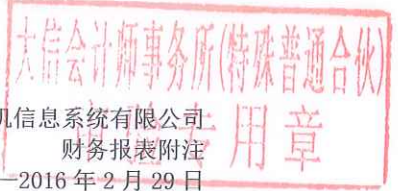
账龄	2016年2月29日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	5,679,979.00	5.00	283,998.95	5,918,979.00	5.00	295,948.95	556,914.98	5.00	27,845.75
1至2年	49,170.00	10.00	4,917.00	70,770.00	10.00	7,077.00	370,000.00	10.00	37,000.00
2至3年				370,000.00	30.00	111,000.00			
3至4年	370,000.00	50.00	185,000.00						
合计	6,099,149.00		473,915.95	6,359,749.00		414,025.95	926,914.98		64,845.75

2、截止2016年2月29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
贵州红星利尔置业有限公司	1,170,000.00	19.18	58,500.00
宜宾市银龙房地产开发有限公司	860,000.00	14.10	43,000.00
贵阳宏益房地产开发有限公司	497,300.00	8.15	24,865.00
贵阳星力百货集团有限公司	407,500.00	6.68	20,375.00
广元图腾翔达置业有限公司	404,000.00	6.62	20,200.00
合计	3,338,800.00	54.73	166,940.00

(二) 其他应收款

1、其他应收款



2014年1月1日—2016年2月29日

类别	2016年2月29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	280,439.62	100.00	10,039.00	3.58
组合 1	200,779.98	71.59	10,039.00	5.00
组合 2	79,659.64	28.41		
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	280,439.62	100.00	10,039.00	3.58

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	287,199.67	100.00	9,551.16	3.33
组合 1	191,023.25	66.51	9,551.16	5.00
组合 2	96,176.42	33.49		
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	287,199.67	100.00	9,551.16	3.33

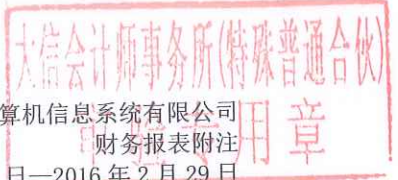
类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	754,146.23	100.00	43,785.60	5.81
组合 1	754,146.23	100.00	43,785.60	5.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	754,146.23	100.00	43,785.60	5.81

按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年2月29日			2015年12月31日			2014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	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	200,779.98	5.00	10,039.00	191,023.25	5.00	9,551.16	676,078.13	5.00	33,803.92
1至2年							67,193.73	10.00	6,719.37
2至3年							10,874.37	30.00	3,262.31
合计	200,779.98		10,039.00	191,023.25		9,551.16	754,146.23		43,785.60

2、其他应收款按款项性质分类情况



款项性质	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
内部往来	79,659.64	96,176.42	
物业费	3,894.16		
押金	220.00		
增值税即征即退	173,779.42	173,779.42	
备用金	22,886.40	17,243.83	169,815.36
往来款			584,330.87
合计	280,439.62	287,199.67	754,146.23

3、截止2016年2月29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
增值税即征即退金额	计提增值税即征即退金额	173,779.42	1年以内	61.97	8,688.97
成都高德唯斯信息技术服务有限公司	内部往来	79,659.64	1年以内	28.41	
余姗	备用金	20,266.40	1年以内	7.23	1,013.32
第一太平戴维斯物业顾问(北京)有限公司	物业费	3,894.16	1年以内	1.39	194.71
安丽敏	备用金	1,800.00	1年以内	0.64	90.00
合计		279,399.62		99.64	9,987.00

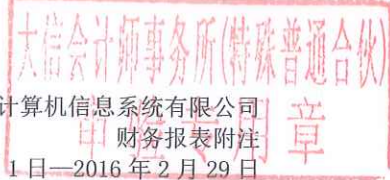
(三) 长期股权投资

项目	2016年2月29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
对子公司投资	100,000.00	72,159.43	27,840.57	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计	100,000.00	72,159.43	27,840.57	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00

1、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
成都高德唯斯计算机信息技术服务有限公司	100,000.00			100,000.00		
合计	100,000.00			100,000.00		

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
成都高德唯斯计算机信息技术服务有限公司	100,000.00			100,000.00		
合计	100,000.00			100,000.00		



被投资单位	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年2月29日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都高德唯斯计算机信息技术服务有限公司	100,000.00		72,159.43	27,840.57	72,159.43	72,159.43
合计	100,000.00		72,159.43	27,840.57	72,159.43	72,159.43

(四) 营业收入和营业成本

项目	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务:						
技术服务收入	288,396.23	103,972.11	5,334,952.75	2,369,580.59	2,829,791.17	1,272,827.32
软件销售收入	395,555.57	28,545.80	6,479,914.52	650,018.33	481,196.47	64,293.47
硬件销售收入			872,905.99	646,761.28	34,871.79	25,756.46
合计	683,951.80	132,517.91	12,687,773.26	3,666,360.20	3,345,859.43	1,362,877.25

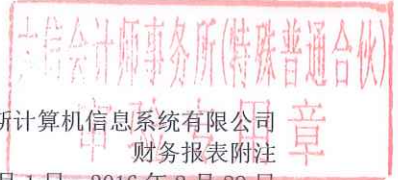
十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		1,329.96	-1.12
所得税影响额			
合计		1,329.96	-1.12

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)			每股收益					
				基本每股收益			稀释每股收益		
	2016年1-2月	2015年度	2014年度	2016年1-2月	2015年度	2014年度	2016年1-2月	2015年度	2014年度
归属于公司普通股股东的净利润	-1.18	238.89		-0.0228	5.7146	-0.6991	-0.0228	5.7146	-0.6991
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.18	238.83		-0.0228	5.7133	-0.6991	-0.0228	5.7133	-0.6991



成都高德唯斯计算机信息系统有限公司
财务报表附注
2014年1月1日—2016年2月29日

成都高德唯斯计算机信息系统有限公司

二〇一六年四月十八日



第 1 页至第 40 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名:

签名:

签名:

日期:

2016.4.18

日期:

2016.4.18

日期:

2016.4.18

此证仅用于出具报告



编号: 101781340



营业执照

(副本)⁽⁶⁻¹⁾

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 特殊普通合伙企业

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。
(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年01月05日

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: qxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

此证仅用于出具报告



证书序号: NO. 019694

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》。



发证机关
北京市财政局
二〇一一年一月 日

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: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15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): 3030万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09

此证仅用于出具报告



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。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间: 二〇〇六年一月二十五日

证书有效期至: 二〇〇六年一月二十五日

此证仅用于出具报告



姓名 龚荣华
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1965-10-11
 Date of birth
 工作单位 大信会计师事务所有限公司四川分所
 Working unit
 身份证号码 513027651011002
 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.

证书编号: 511703022655
 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: 1995年 12月 01日
 Date of issuance



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.

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.



此证仅用于出具报告



姓名 江晓波
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1975-10-31
Date of birth
工作单位 四川圣源会计师事务所有限
Working unit 责任公司
身份证号 513025751031001
Identity card No.

年度检验登记册
Annual Record of Registrations
2016.3.31
本证书自签发之日起有效,每年检验一次。
This certificate is valid for one year after
this renewal.

证书编号: 511701022689
No. of Certificate
批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPA
发证日期: 2006 年 05 月 22 日
Date of Issuance

2016年3月31日
四川省注册会计师协会
SICHUAN CPAs

年度检验登记
Annual Renewal of Registrations
2016.3.31
本证书自签发之日起有效,每年检验一次。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal of Registrations
2016.3.31
本证书自签发之日起有效,每年检验一次。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2007年12月31日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意转出
After the holder is transferred from
转出协会
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
同意转入
After the holder is transferred to
转入协会
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意转出
After the holder is transferred from
转出协会
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
同意转入
After the holder is transferred to
转入协会
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

四川圣源
四川省注册会计师协会
SICHUAN CPAs
2016.3.31
四川省注册会计师协会
SICHUAN CPAs
2016.3.31