



长城软件

NEEQ : 430426

四川长城软件科技股份有限公司

Sichuan GreatWall Software Technology Co.,Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记

- 1、 本年度公司新增三项外观设计专利，一项实用新型专利，为新产品的专利布局打下坚实的基础。
- 2、 本年度公司的智能硬件项目成功登陆泰国，市场反响热烈，后续公司将以泰国为基点，继续拓展东南亚其他市场。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司/股份公司/长城软件	指	四川长城软件科技股份有限公司
股东大会	指	四川长城软件科技股份有限公司股东大会
董事会	指	四川长城软件科技股份有限公司董事会
监事会	指	四川长城软件科技股份有限公司监事会
主办券商	指	光大证券股份有限公司
会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统/全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司高级管理人员	指	公司总经理
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	四川长城软件科技股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
Brew	指	无线二进制运行环境的缩写，高通公司推出的基于 CDMA 网络移动设备应用的基础平台
Android	指	安卓系统，谷歌推出的开源移动终端操作系统
iOS	指	苹果公司移动终端产品的操作系统
Java	指	Sun 公司推出的 Java 程序设计语言和 Java 平台。Java 技术具有卓越的通用性、高效性、平台移植性和安全性，广泛应用于个人 PC、数据中心、游戏控制台、超级计算机、移动电话和互联网
O2O	指	Online to offline，将线下商务与互联网结合，线下服务用线上来揽客，消费者用线上进行筛选服务的模式
智能手机	指	具有独立的操作系统，可以由用户自行安装软件、游戏等第三方服务商提供的程序，并可通过移动互联网实现无线接入的手机

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘新、主管会计工作负责人谷蓉及会计机构负责人（会计主管人员）谷蓉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、平台依赖风险	报告期内，公司大部分主营业务收入来源于与中国电信的业务合作，2016 年、2017 和 2018 年公司来自中国电信及其下属子公司的业务收入占各期收入总额的比例分别为 66.99%、86.21% 和 73.26%，存在业务经营依赖电信运营商的风险。目前，作为非智能手机平台，中国电信 Brew 平台已停止业务结算，但公司其他手机终端应用产品发行仍主要集中于电信运营商的其他业务平台，同时，行业内的电信运营商根据应用开发商等合作伙伴的运营情况进行分级管理和业务资源配置。中国电信定时对合作伙伴进行评级，并根据评级情况分配业务资源并调整分成比例。此外，公司还通过向中国电信提供技术开发和技术服务取得部分收入。因此，如公司出现经营管理不善而影响与中国电信的合作，或者其他因素导致中国电信与公司费用分成政策或状况等发生变化，将对公司经营的稳定及利润业绩造成较大

	的不利影响。
2、人才流失风险	由于公司从事的移动终端应用开发技术含量较高，技术人员除需具备相关专业知识外，同时还须具备多年的移动互联网应用的开发经验。因此，高水平的研发和技术服务人员对于公司保持市场竞争力尤为重要。此外，行业的市场拓展人员不仅需要具备较强的市场营销能力，也需要掌握相关技术原理、熟悉产品性能指标，综合的资源整合能力要求较高。虽然公司经过多年运营培养，打造了一支覆盖各技术平台的研发技术团队及市场拓展团队，并计划持续引进高素质的开发、运营人才，以减少关键岗位人员可能的流失带来的问题，但若人力资源管理不当，则仍存在一定的人才流失的风险。
3、业务拓展风险	报告期内，公司营业利润主要来源于手机终端应用的开发、运营以及相关技术服务。随着智能手机及无线互联网的快速发展，手机终端应用的技术更新较快，需要公司及时跟进市场需求，开拓新的业务领域。公司在维护与中国电信相关合作业务的同时，还需大力研发智能硬件、互联网整体解决方案以及 android、iOS 等智能平台的手机应用，并通过扩展业务渠道和优化运营模式加强已研产品的推广运用，以适应行业发展趋势。由于新产品尚未形成稳定的客户群体及规模市场效应，因此未来新业务拓展面临一些不确定性因素，存在一定的业务拓展风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	四川长城软件科技股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan GreatWall Software Technology Co.,Ltd
证券简称	长城软件
证券代码	430426
法定代表人	刘新
办公地址	成都市高新区天府大道北段 28 号 1 栋 1 单元 6 层 606 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李杰
职务	证券事务代表
电话	028-86619809
传真	028-86703329
电子邮箱	lijie@gwsoft.com.cn
公司网址	www.gwsoft.com.cn
联系地址及邮政编码	成都市高新区天府大道北段 28 号 1 栋 1 单元 6 层 606 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司档案室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996 年 8 月 1 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I6510 -软件开发业
主要产品与服务项目	移动终端应用的开发、运营并提供电信商用平台整体解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	40,700,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘新
实际控制人及其一致行动人	刘新

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91510100621710822C	否
注册地址	成都市高新区天府大道北段 28 号 1 栋 1 单元 606	否
注册资本（元）	40,700,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号 6 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	龚荣华、胡宏伟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	12,751,103.81	12,352,720.85	3.23%
毛利率%	61.69%	62.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,569,620.00	-9,784,206.10	22.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,307,923.21	-10,625,742.19	21.81%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-13.46%	-15.07%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-14.77%	-16.37%	-
基本每股收益	-0.1860	-0.2404	22.63%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	53,206,049.54	61,243,754.58	-13.12%
负债总计	756,387.63	1,224,472.67	-38.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,449,661.91	60,019,281.91	-12.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.47	-12.24%
资产负债率%（母公司）	25.45%	25.30%	-
资产负债率%（合并）	1.42%	2.00%	-
流动比率	44.25	33.74	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-7,423,106.25	-6,119,173.82	-21.31%
应收账款周转率	8.00	3.71	-
存货周转率	8.41	20.82	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-13.12%	-14.25%	-
营业收入增长率%	3.23%	-55.74%	-
净利润增长率%	22.63%	-110.44%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	40,700,000	40,700,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	204,881.55
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）	39,519.12
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-45,758.80
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-729,147.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,399,097.60
非经常性损益合计	868,592.01
所得税影响数	130,288.80
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	738,303.21

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		1, 512, 659. 55		4, 795, 342. 90
其他应收款	291, 881. 97	852, 394. 86	506, 540. 23	506, 540. 23
固定资产	10, 869, 274. 32	10, 869, 274. 32	10, 500, 544. 82	10, 500, 544. 82
应付票据及应付账款		507, 628. 84		649, 739. 47
其他应付款	25, 626. 63	25, 626. 63	58, 556. 28	58, 556. 28
管理费用	17, 251, 358. 54	5, 419, 733. 67	19, 710, 128. 66	7, 019, 236. 58
研发费用	0. 00	11, 831, 624. 87		12, 690, 892. 08

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司目前所属行业为软件开发及增值电信业务服务行业，主营业务为移动终端应用的开发、运营并提供电信商用平台整体解决方案，主要客户为电信营运商及相关专业客户。移动互联网终端应用软件行业主体主要包括基础电信运营商、应用开发商（ContentProvider, 简称“CP”）、应用发行商（ServiceProvider, 简称“SP”）、基础平台开发商、终端制造商、终端用户等。其中，电信运营商提供互联网和移动电话接入、数据传输等基础电信服务。应用开发商是整个产业的基础，自主开发各类型的应用软件，并将应用提供给电信运营商、应用发行商或终端制造商等渠道。应用发行商起着承上启下的作用，负责对应用进行发行、日常运营、推广、维护、客户服务等工作。公司在行业内兼具应用开发商（CP）、应用发行商（SP）和基础平台开发商的角色。公司销售渠道和收入来源主要为：一方面自主研发产品通过分销商渠道、各类应用软件商店进行销售并取得收入；另一方面作为应用发行商（SP）在运营商渠道发行运营自主研发的产品，或通过代理、购买其他应用开发商的应用软件从终端用户支付费用中取得信息费分成收入。除此之外，作为移动平台开发及互联网+解决方案提供商，公司还通过为专业客户提供业务平台解决方案和技术服务取得收入。

报告期内公司的商业模式无重大变化。报告期末至年度报告报出日，公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2018 年公司的客户群体未发生重大变化，公司本期营业收入以基础电信运营商中国电信的合作收入为主。在维护原有合作业务的同时，公司贯彻年初制定的发展战略，公司将在智能硬件领域方向深入发

展，加快“智能寺观供灯系统”产品升级。2018 年该项服务已登陆泰国市场并取得一定成绩，2019 年将以泰国市场为基点，向东南亚更多地区推广应用。

（二） 行业情况

随着我国移动互联网基础设施发展进一步完善，用户规模稳步增长，我国移动互联网发展呈现出一片欣欣向荣发展态势。未来随着 5G 技术的发展和移动终端设备和设施的持续更新，我国移动互联网各个细分市场的规模仍将持续爆发。以手机为中心的智能设备，成为“万物互联”的基础，车联网、智能家电促进“住行”体验升级，构筑个性化、智能化应用场景。移动互联网服务场景不断丰富、移动终端规模加速提升、移动数据量持续扩大，为移动互联网产业创造更多价值挖掘空间。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	7,924,675.55	14.89%	8,365,692.76	13.66%	5.27%
应收票据与应收账款	1,495,249.88	2.81%	1,512,659.55	2.47%	-1.15%
存货	716,014.63	1.35%	446,405.73	0.73%	60.40%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	1,074,069.46	2.02%	1,119,828.26	1.83%	-4.09%
固定资产	14,092,851.83	26.49%	10,869,274.32	17.75%	29.66%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

固定资产：本期较上年同期增加 3,223,577.51 元，增幅 22.87%，主要系研发用于的服务器、电脑设备的换代更新；

2. 营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的	金额	占营业收入	

		比重		的比重	
营业收入	12,751,103.81	-	12,352,720.85	-	3.23%
营业成本	4,885,243.30	38.31%	4,646,476.45	37.62%	5.14%
毛利率%	61.69%	-	62.38%	-	-
管理费用	6,650,111.05	52.15%	5,419,733.67	43.87%	22.70%
研发费用	8,312,660.23	65.19%	11,831,624.87	95.78%	-29.74%
销售费用	1,393,688.95	10.93%	1,106,755.38	8.96%	25.93%
财务费用	-34,142.95	-0.27%	-36,541.70	-0.30%	6.56%
资产减值损失	-179,209.98	-1.41%	7,404.41	0.06%	-2,520.31%
其他收益	39,519.12	0.31%	-	-	-
投资收益	2,018,230.92	15.83%	1,254,429.79	10.16%	60.89%
公允价值变动收益	-1,394,039.58	-10.93%	-351,216.56	-2.84%	-296.92%
资产处置收益	204,881.55	1.61%	2,051.28	0.02%	9,887.99%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-7,542,738.50	-59.15%	-9,870,094.71	-79.90%	23.58%
营业外收入	-	-	84,777.95	0.69%	-
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	-7,569,620.00	-59.36%	-9,784,206.10	-79.21%	22.63%

项目重大变动原因:

- 1、研发费用：本期较上年同期减少 3,518,964.64 元，降幅 29.74%，主要系本期公司调整业务架构，减少人员，人员支出较上期减少了 252.34 元；
- 2、销售费用：本期较上年同期增加 286,933.57 元，增幅 25.93%，主要系公司本期加大市场推广力度，其中差旅费支出较上期增加了 35.58 万；2018 年市场人员系运营人员兼顾，且 2018 年末产生新的重要或主要销售业务，均为老客户，故公司销售费用中未有职工薪酬，职工薪酬费用里为补充医疗保险的摊销费用。
- 3、资产减值损失：本期较上年同期减少 186,614.39 元，降幅 2520.31%，主要系本期全部收回前期按账龄计提坏账准备的应收账款，其中收回广东亿迅科技有限公司应收账款 15.3 万元，且本年末应收账款的账龄均在 0-6 个月内，按会计政策无需计提坏账准备。
- 4、其他收益：本期较上年同期增加 39519.12 元，主要系本期将收到的政府补助重分类，去年同期政府补助计入营业外收入所致
- 5、投资收益：本期较上年同期增加 763,801.13 元，增幅 60.89%，主要系前期所购银行理财产品在本期到期，产生的收益较去年同期增加了 44.05 万元，处置股票收益较去年同期增加了 27.12 万元；
- 6、公允价值变动收益：本期较上年同期减少 1,042,823.02 元，降幅 296.91%，主要系所投资股票市场公允价值变动所致；

7、资产处置收益：本期较上年同期增加 202,830.27 元，增幅 9887.99%，主要系本期处置已计提完折旧汽车产生收益 20.49 元；

8、营业外收入：本期较上年同期减少 84,777.95 元，主要系本期将收到的政府补助重分类，去年同期政府补助计入营业外收入所致；

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	12,736,959.57	12,335,174.60	3.26%
其他业务收入	14,144.24	17,546.25	-19.39%
主营业务成本	4,885,243.30	4,646,476.45	5.14%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
移动终端应用收入	5,221,811.04	40.95%	6,136,673.55	49.68%
技术开发服务收入	7,016,215.41	55.02%	6,198,501.05	50.18%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

无收入构成变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国电信股份有限公司	9,342,491.19	73.27%	否
2	深圳艾特加科技有限公司	533,341.51	4.18%	否
3	四川八吉祥科技有限公司	526,415.09	4.13%	否
4	中移互联网有限公司	108,856.48	0.85%	否
5	四川中数数字网络科技有限公司	94,339.62	0.74%	否
合计		10,605,443.89	83.17%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	多盟睿达科技（中国）有限公司	2,471,698.10	50.60%	否
2	成都肆陆捌网络科技有限公司	1,079,216.51	22.09%	否

3	成都众智鼎辉科技有限公司	537,994.42	11.01%	否
4	联通在线信息科技有限公司	92,563.89	1.89%	否
5	深圳市元文捷信息咨询有限公司	49,480.61	1.01%	否
合计		4,230,953.53	86.60%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-7,423,106.25	-6,119,173.82	-21.31%
投资活动产生的现金流量净额	6,730,228.44	-1,762,444.11	481.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加 8492672.55 元，增幅 481.87%。主要系前期用闲置资金购买的银行理财产品本期到期，部分用于补充公司经营流动资金所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

一、报告期内，公司拥有两家全资子公司，有关情况如下：

(一)北京全点信息科技有限公司

1、公司名称：北京全点信息科技有限公司；

2、基本情况：公司成立日期：2004 年 2 月 25 日；法定代表人：刘新；工商注册号：91110102759640396D；营业场所：北京市西城区宣武门外大街 28 号 2 幢 608A 室；注册资本：1000 万元人民币；公司类型：有限责任公司；主要经营范围：第二类增值电信业务中的信息服务业务；因特网信息服务业务；从事因特网文化活动；销售计算机软件及辅助设备、电子产品；技术服务；技术开发；技术咨询。

3、持股比例：100%；

4、截至 2018 年 12 月 31 日，资产总额 1313.67 万元，所有者权益 1268.09 万元；2018 年度营业收入 607.38 万元，净利润-230.37 万元。

(二)北京缤纷时空信息科技有限公司

1、公司名称：北京缤纷时空信息科技有限公司；

2、基本情况：公司成立日期：2010 年 10 月 14 日；法定代表人：王雅；工商注册号：911101085636778911；营业场所：北京市海淀区西北旺镇冷泉东北街 282 号楼 2 层 1207 室；注册资本：1000 万元人民币；公司类型：有限责任公司；主要经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、自行开发后的产品；技术进出口；第二类增值电信业务中的信息服务业务

(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务); 从事互联网文化活动。

3、持股比例: 100%;

4、截至 2018 年 12 月 31 日, 资产总额 854.03 万元, 所有者权益 853.88 万元; 2018 年度营业收入 65.01 万元, 净利润-22.82 万元。

二、报告期内, 公司拥有两家联营公司, 有关情况如下:

(一) 成都众智鼎辉科技有限公司

成都众智鼎辉科技有限公司(以下简称“众智鼎辉”)成立于 2016 年 9 月 5 日, 公司住所位于成都高新区天府大道北段 1700 号 4 栋 1 单元 9 层 920 号, 注册资本 1000 万元人民币, 经营范围为计算机软硬件开发; 网络设备研发; 计算机系统集成; 计算机技术服务、技术咨询; 网页设计; 图文设计; 平面设计; 网络技术咨询; 楼宇智能化设计、施工; 商务咨询; 软件开发; 增值电信业务经营; 销售; 电子产品, 通讯设备。报告期末, 公司持有众智鼎辉 35%股权。

(二) 成都市好利天诚商务信息服务有限公司

成都市好利天诚商务信息服务有限公司成立于 2013 年 9 月 24 日, 注册地位于成都市锦江区东大街 99 号 19 层 8 单元, 目前注册资本 1000 万元人民币, 经营范围主要为商务信息咨询服务, 网上商务咨询; 投资理财信息咨询(不含金融、证券、期货), 融资信息咨询(不含金融咨询、借贷咨询等法律、法规禁止或限制的项目)等。报告期末, 公司持有该公司 20%股权。

三、报告期内, 公司拥有一家参股公司, 有关情况如下:

成都瑞银方达股权投资基金管理股份有限公司

成都瑞银方达股权投资基金管理股份有限公司(以下简称“瑞银方达”)成立于 2012 年 11 月 20 日, 公司住所位于成都高新区天府大道 1700 号 1 栋 2 单元 16 层 1603 号, 注册资本 4000 万元人民币, 经营范围为受托管理股权投资企业, 从事投资管理及相关咨询服务等。报告期末, 公司持有瑞银方达 0.5% 股权。

2、委托理财及衍生品投资情况

上年度公司购买理财产品金额 21,000,000.00 元, 股票 2,718,473.16 元, 基金 1,495,009.00 元。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	1,495,249.88 元	1,512,659.55 元	应 收 账 款 : 1,512,659.55 元
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	317,922.32 元	852,394.86 元	应 收 股 利 : 560,512.89 元 其 他 应 收 款 : 291,881.97 元
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	14,092,851.83 元	10,869,274.32 元	固 定 资 产 : 10,869,274.32 元
4. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	159,916.66 元	507,628.84 元	应 付 账 款 : 507,628.84 元
5. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	414,445.77 元	25,626.63 元	其 他 应 付 款 : 25,626.63 元
6. 管理费用列报调整	管理费用	6,650,111.05 元	5,419,733.67 元	管 理 费 用 : 17,251,358.54 元
7. 研发费用单独列示	研发费用	8,312,660.23 元	11,831,624.87 元	—

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

- 1、遵纪各项法律法规，依法纳税，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，完善公司治理结构，规范公司运作，以实现股东利益最大化为奋斗目标。
- 2、及时更新企业的负债情况，将企业的盈利情况、信用记录、偿还债务的能力等重要信息及时按照要求披露。
- 3、维护职工权益，注重打造企业文化，加强软、硬件环境建设，增强企业员工凝聚力。
- 4、提高产品质量，做好售后服务，提高用户满意度。
- 5、积极参与社区活动，提供平等就业机会，向社区汇报企业的经营相关信息，按时完成社区分配的各项协助事宜。
- 6、诚实守信，开展公平竞争，不欺诈，不通过不正当行为去损害其他企业的利益。
- 7、节能减排，在日常经营中节约能源。

三、 持续经营评价

(1) 公司在传统增值业务的萎缩，服务外包合同减少的情况下，公司连续亏损 3 个会计年度，在此情况下公司不断积极创新，稳定原有收入来源渠道和规模，努力开拓新业务，结合企业在互联网领域的经验优势，专研新市场，发展互联网+硬件业务，以适应公司在不同发展阶段的需求。2018 年度公司通过调整业务构架，缩减人员，减少不必要的支出等相关措施，相比 17 年减少亏损额，故暂对公司的持续经营能力无重大影响。

(2) 公司总资产和净资产资产质量良好，报告期末公司总资产 5320.60 元，净资产 5244.97 元，总资产同比减少 13.11%，净资产同比减少 12.61%。此外，公司目前不存在任何对外担保，不会由此类或有事项引发或有负债，良好的资产可以保证公司持续发展。

(3) 通过加强技术力量和优化人员结构，强化企业的创新能力，公司根据业务需要适当补充招募优秀人才，加强企业管理创新和技术创新。

(4) 公司内部控制制度较为健全，公司在法人治理、财务管理、人力资源建设、信息披露等方面建立健全了相关控制制度，公司遵循既定制度合规、有序运行。

综上所述，公司管理层认为公司具有较强的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、平台依赖风险

报告期内，公司大部分主营业务收入来源于与中国电信的业务合作，2016、2017 和 2018 年年公司来自中国电信及其下属子公司的业务收入分别占各期收入总额的比例分别为 66.99 %、86.21%和 73.26%，存在业务经营依赖电信运营商的风险。目前，作为非智能手机平台，中国电信 Brew 平台已基本停止业务结算，但公司其他手机终端应用产品发行仍主要集中于电信运营商的其他业务平台，同时，行业内的电信运营商根据应用开发商等合作伙伴的运营情况进行分级管理和业务资源配置。中国电信定时对合作伙伴进行评级，并根据评级情况分配业务资源并调整分成比例。此外，公司还通过向中国电信提供技术开发和技术服务取得部分收入。因此，如公司出现经营管理不善而影响与中国电信的合作，或者其他因素导致中国电信与公司费用分成政策或状况等发生变化，将对公司经营的稳定及利润业绩造成较大的不利影响。

应对措施：公司利用丰富的互联网及移动互联网经验，公司顺应市场需求布局智能硬件领域以及互联网+业务领域（电商平台、租赁平台）的开发及运营支撑服务工作，公司以期逐步降低对电信运营商的依赖。

2、人才流失的风险

由于公司从事的移动终端应用开发技术含量较高，技术人员除需具备相关专业知识外，同时还须具备多年的移动互联网应用的开发经验。因此，高水平的研发和技术服务人员对于公司保持市场竞争力尤为重要。此外，行业的市场拓展人员不仅需要具备较强的市场营销能力，也需要掌握相关技术原理、熟悉产品性能指标，综合的资源整合能力要求较高。虽然公司经过多年运营培养，打造了一支覆盖各技术平台的研发技术团队及市场拓展团队，并计划持续引进高素质的开发、运营人才，以减少关键岗位人员可能的流失带来的问题，但若人力资源管理不当，则仍存在一定的流失风险。

公司对策：公司目前已经建立实施科学完善的薪酬制度，特别是通过建立健全绩效考核制度等方式，稳定了公司核心经营管理团队，有效降低了人才流失风险。公司注重打造企业文化，加强软、硬件环境建设，增强企业员工凝聚力。此外，公司还在业务发展过程中，根据公司发展战略需要，不断补充吸收优秀人才，提升公司人才竞争力。

3、业务拓展风险

报告期内，公司营业利润主要来源于手机终端应用的开发、运营以及相关技术服务。随着智能手机及无线互联网的快速发展，手机终端应用的技术更新较快，需要公司及时跟进市场需求，开拓新的业务领域。公司在维护与中国电信相关合作业务的同时，还需大力研发智能硬件、互联网整体解决方案以及android、iOS等智能平台的手机应用，并通过扩展业务渠道和优化运营模式加强已研产品的推广运用，以适应行业发展趋势。由于新产品尚未形成稳定的客户群体及规模市场效应，因此未来新业务拓展面临一些不确定性因素，存在一定的业务拓展风险。

公司对策：公司制定了新业务拓展的长期规划，并结合其运营模式特点，优化内部组织架构，调配各项优势资源分别聚焦新业务的拓展。尤其是在技术开发和技术服务领域，公司将依托优秀技术人才，大力发展智能硬件及互联网+业务领域内的平台开发等相关业务。公司将通过各项积极措施，尽可能降低业务拓展风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增风险。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	4,000,000.00	655,537.97
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

（二）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、法人股东、董事、高级管理人员和核心技术人员以及关联企业所出具的《避免同业竞争承诺》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

公司高级管理人员均已同公司签订了劳动合同和保密协议，并承诺自签订保密协议至商业秘密公开时需承担保密义务，如违反约定造成公司损失的应当承担赔偿责任，在报告期内均严格履行了上述承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	33,127,370	81.39%	0	33,127,370	81.39%
	其中：控股股东、实际控制人	2,409,618	5.92%	0	2,409,618	5.92%
	董事、监事、高管	106,590	0.26%	-67,078	39,512	0.10%
	核心员工	67,078	0.16%	-67,078	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,572,630	18.61%	0	7,572,630	18.61%
	其中：控股股东、实际控制人	7,228,860	17.76%	0	7,228,860	17.76%
	董事、监事、高管	343,770	0.84%	-225,234	118,536	0.29%
	核心员工	225,234	0.55%	-225,234	0	0%
总股本		40,700,000	-	0	40,700,000	-
普通股股东人数		124				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘新	9,638,478	0	9,638,478	23.6817%	7,228,860	2,409,618
2	拉萨经济技术开发区通连投资咨询有限公司	8,000,000	0	8,000,000	19.656%	0	8,000,000
3	刘珊珊	7,146,344	0	7,146,344	17.5586%	0	7,146,344
4	黄勃	5,499,998	0	5,499,998	13.5135%	0	5,499,998
5	成都佳合融汇企业管理中心（有限合伙）	2,802,644	0	2,802,644	6.8861%	0	2,802,644
合计		33,087,464	0	33,087,464	81.2959%	7,228,860	25,858,604

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：成都佳合融汇企业管理中心（有限合伙）的实际控制人为刘新，二者构成关联关系，除此之外前五名股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司控股股东和实际控制人为刘新先生。本报告期末，刘新先生直接持有公司股份 9,638,478 股，同时通过成都佳合融汇企业管理中心（有限合伙）间接控制本公司 2,802,644 的股份，合计控制本公司 12,441,122 的股份，占公司总股本的 30.57%。

刘新先生，汉族，1966 年生，中国国籍，无永久境外居留权，1987 年毕业于北京航空航天大学飞行器制造工程系，获工学学士学位。主要工作经历：1987 年 8 月至 1992 年 8 月，于西南国际租赁有限公司任主办业务员；1992 年 11 月至 1994 年 6 月，于四川华生房地产公司任副总经理；1994 年 7 月至 1996 年 7 月，于四川鼎天多媒体有限公司任常务副总经理；1996 年 7 月至 2001 年 7 月，于四川新讯电子系统有限公司任总经理；2001 年 7 月至 2012 年 1 月，于四川长城软件科技有限公司任总经理。2012 年 1 月至今，任公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘新	董事长兼总经理	男	1966 年 9 月	本科	2015.02.01-2021.01.31	是
阮陈鹏	董事（离任继续履职中）	男	1980 年 2 月	本科	2015.05.11-2021.01.31	是
徐文辉	董事	男	1969 年 10 月	本科	2015.02.01-2021.01.31	否
王辉	董事	男	1987 年 12 月	本科	2015.02.01-2021.01.31	否
李金鹤	董事（离任继续履职中）	男	1974 年 10 月	本科	2016.07.26-2019.1.14	是
魏连华	首席技术官（离任）	男	1977 年 10 月	本科	2015.04.23-2018.8.28	是
刘红梅	监事会主席（离任）	女	1968 年 8 月	本科	2015.02.01-2018.10.29	是
王雅	监事（离任）	男	1974 年 3 月	本科	2017.01.17-2018.10.29	是
孙宇	职工监事	女	1982 年 1 月	本科	2015.02.01-2021.01.31	是
陈晓玲	监事会主席	女	1978 年 1 月	本科	2018.10.29-2021.01.31	是
杨珏	监事	男	1982 年 9 月	本科	2018.10.29-2021.01.31	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						1

因公司架构调整及个人原因，18 年公司董事、高级管理人员各一名离职，监事 2 名离职，其中李金鹤董事离职已于 2019 年 1 月 14 日选举出新任董事王雅；2019 年 1 月离任的董事阮陈鹏，公司将尽快聘任新的董事，在公司聘任新的董事前将继续履行职责，对公司日常经营活动将不产生任何重大不利影响。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
刘新	董事长兼总经理	9,638,478	0	9,638,478	23.68%	0
阮陈鹏	董事（离任继续履职）	158,048	0	158,048	0.39%	0
王辉	董事	-	-	-	-	-
徐文辉	董事	-	-	-	-	-
李金鹤	董事（离任继续履职）	292,312	0	292,312	0.72%	0
孙宇	职工监事	-	-	-	-	-
陈晓玲	监事会主席	-	-	-	-	-
杨珏	监事	-	-	-	-	-
魏连华	首席技术官（离任）	-	-	-	-	-
刘红梅	监事会主席（离任）	-	-	-	-	-
王雅	监事（离任）	-	-	-	-	-
合计	-	10,088,838	0	10,088,838	24.79%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李金鹤	董事	离任	离任继续履职	个人原因申请辞去相关职务
魏连华	首席技术官	离任	无	个人原因申请辞去相关职务
刘红梅	监事会主席	离任	无	个人原因申请辞去相关职务
王雅	监事（离任）	离任	董事	个人原因申请辞去相关职务

陈晓玲	监事会主席	新任	监事会主席	因原监事会主席刘红梅辞职，股东大会重新聘任
杨珏	监事	新任	监事	因原监事王雅辞任，股东大会重新聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

陈晓玲，汉族，1978 年生，中国国籍，无永久境外居住权，2002 年毕业于电子科技大学计算机网络专业，本科。主要工作经历：2004 年 2 月至 2011 年 4 月任四川长城软件科技有限公司产品策划，2011 年 4 月至 2018 年 7 月任四川长城软件科技股份有限公司产品开发事业部支持管理部副经理，2018 年 7 月至今任四川长城软件科技股份有限公司产品发展部经理，不是失信联合惩戒对象。
杨珏，汉族，1982 年生，中国国籍，无永久境外居住权，2005 年毕业于西南科技大学机械设计制造及其自动化专业，本科。主要工作经历：2005 年 7 月至 2014 年 2 月长城软件科技有限公司 JAVA 开发工程师，2014 年 3 月至 2018 年 8 月任四川长城软件科技股份有限公司爱音乐开发部副经理，2018 年 8 月至今担任四川长城软件科技股份有限公司软件开发部经理，不是失信联合惩戒对象。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人	5	5
生产人员	4	4
销售人员	3	0
技术人员	60	39
财务人员	3	3
员工总计	75	51

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	40	26
专科	27	18
专科以下	8	7
员工总计	75	51

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工总数减少 24 人，其中销售人员减少 3 人，技术人员减少 21 人。主要因公司根

据业务方向进行整合，同时公司为提高效率降低成本，公司进行了业务部门整合，部分人员岗位调配，销售人员由运营人员兼顾，降低了人员需求。

公司遵循法律、法规和市场规律，并结合公司实际情况，有着完善的薪酬政策，对薪酬标准、薪酬结构、薪酬及福利水平持续优化提升；

公司十分重视员工培训，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，提高工作效率。

报告期内，公司承担费用的离退休职工 2 名。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√ 适用 □ 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	5	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

核心技术员工离职 3 人，情况如下：

- （1）李金鹤：董事，因个人原因于 2018 年 11 月 20 日辞去相关职务；
- （2）魏连华：首席技术官，因个人原因于 2018 年 8 月 28 日辞去相关职务；
- （3）陈昌勇：互联网事业部 IOS 高级工程师，因个人原因于 2018 年 9 月 5 日辞去相关职务；

上述核心员工离职前，对所负责工作完成平稳对接，故对公司日常经营活动将不产生任何重大不利影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☒ 是 ☐ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作，提高治理水平。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规及《公司章程》的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，确保所有股东拥有平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大人事变动、投、融资决策及关联交易等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，公司三会一层均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未做修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	7	第二届董事会第二十一会议通过了《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》、《关于四川长城软件科技股份有限公司董事会换届选举的议案》、《关于召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》 第三届董事会第一次会议决议通过了《关于选举四川长城软件科技股份有限公司董事长的议案》、《关于聘任四川长城软件科技股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任四川长城软件科技股份有限公司首席技术官的议案》 第三届董事会第二次会议决议通过了《关于公司使用闲置资金购买银行理财产品的议案》 第三届董事会第三次会议决议通过了《关于聘请公司 2017 年度财务审计机构的议案》 第三届董事会第四次会议决议通过了《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年资金占用专项报告的议案》、《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于提议召开公司 2017 年度股东大会的议案》 第三届董事会第五次会议决议通过了《关于公司 2018 年半年度报告的议案》 第三届董事会第六次会议决议通过了《关于选举王雅先生为公司董事的议案》、《关于预计 2019 年日常性关联交易的议案》、《关于公司使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于续聘公司 2018 年度会计审计机构
------------	----------	--

		的议案》、《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》
监事会	6	第二届监事会第十次会议决议通过了《四川长城软件科技股份有限公司监事会换届选举的议案》第三届监事会第一次会议决议通过了《关于选举四川长城软件科技股份有限公司监事会主席的议案》第三届监事会第二次会议决议通过了《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年资金占用专项报告的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于会计政策变更的议案》第三届监事会第三次会议决议通过了《关于公司 2018 年半年度报告的议案》第三届监事会第四次会议决议通过了《关于选举陈晓玲女士、杨珏先生为公司监事的议案》、《提请召开 2018 年第三次临时股东大会》第三届监事会第五次会议决议通过了《关于选举陈晓玲女士为公司监事会主席的议案》
股东大会	4	1、2018 年第一次临时股东大会通过了《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》、《关于四川长城软件科技股份有限公司董事会换届选举的议案》、《关于四川长城软件科技股份有限公司监事会换届选举的议案》2、2018 年第二次临时股东大会通过了《关于公司使用闲置资金购买银行理财产品的议案》、《关于聘请公司 2017 年度财务审计机构的议案》3、2017 年度

		股东大会通过了《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年资金占用专项报告的议案》、《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》4、2018 年第三次临时股东大会通过了《关于选举陈晓玲女士、杨珏先生为公司监事的议案》
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议、律师见证等均符合法律、行政法规和公司章程的规定，并在中国中小企业股份转让系统指定的信息平台上及时披露。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大人事变动、投、融资决策及关联交易等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，公司三会一层均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

同时，公司继续加强对董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

(四) 投资者关系管理情况

公司在投资者关系管理工作方面严格遵守《公司法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有关业务规则的规定。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用 (基础层公司不做强制要求)

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用 (基础层公司不做强制要求)

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事保持独立性，认真履行职责，对本年度内的各项监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司独立从事业务经营，对控股股东和其他关联方不存在依赖关系。业务结构完整，独立开展业务，与控股股东及其控制的企业之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。公司拥有独立的研发、供应、销售等体系，拥有独立的专利权，软件著作权等知识产权。

2、人员独立

公司在劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等各方面均独立于控股股东；总经理、首席技术官、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产完整及独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的专利权、软件著作权等无形资产。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员；建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；

公司独立进行财务决算、财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司作为独立纳税人，独立在银行开设了银行账户，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

在公司挂牌后的第一个年度（即 2014 年），根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件，公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》（详见公司 2014-007 号公告）。

本报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字【2019】第 14-00011 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019-4-12
注册会计师姓名	龚荣华、胡宏伟
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

大信审字【2019】第 14-00011 号

四川长城软件科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了四川长城软件科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于贵公司，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、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

五、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：

（一）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。

（二）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。

（三）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）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，就可能导致对贵公

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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：龚荣华

中国 · 北京

中国注册会计师：胡宏伟

二〇一九年四月十二日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	7,924,675.55	8,365,692.76
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五（二）	1,199,498.80	2,593,538.38

衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（三）	1,495,249.88	1,512,659.55
其中：应收票据			
应收账款		1,495,249.88	1,512,659.55
预付款项	五（四）	282,483.44	46,940.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	317,922.32	852,394.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	716,014.63	446,405.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	21,537,770.74	27,496,838.27
流动资产合计		33,473,615.36	41,314,469.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
可供出售金融资产	五（八）	1,400,000.00	3,900,000.00
长期股权投资	五（九）	1,074,069.46	1,119,828.26
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		-	-
固定资产	五（十）	14,092,851.83	10,869,274.32
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十一）	2,243,965.04	3,091,753.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十二）	921,547.85	948,429.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,732,434.18	19,929,285.03
资产总计		53,206,049.54	61,243,754.58
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十三）	159,916.66	507,628.84
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十四）	1,653.56	407,299.07
应交税费	五（十五）	180,371.64	283,918.13
其他应付款	五（十六）	414,445.77	25,626.63
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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		756,387.63	1,224,472.67
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			
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		756,387.63	1,224,472.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十七）	40,700,000.00	40,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	7,632,469.33	7,632,469.33

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十九）	2,964,273.27	2,964,273.27
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	1,152,919.31	8,722,539.31
归属于母公司所有者权益合计		52,449,661.91	60,019,281.91
少数股东权益			
所有者权益合计		52,449,661.91	60,019,281.91
负债和所有者权益总计		53,206,049.54	61,243,754.58

法定代表人：刘新

主管会计工作负责人：谷蓉

会计机构负责人：谷蓉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,693,791.94	5,152,681.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		527,678.80	533,816.38
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二（一）	163,907.58	1,296,034.13
其中：应收票据			
应收账款		163,907.58	1,296,034.13
预付款项		282,483.44	46,940.00
其他应收款	十二（二）	192,393.50	738,752.77
其中：应收利息			
应收股利			560,512.89
存货		716,014.63	446,405.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,406,955.07	27,262,456.26
流动资产合计		29,983,224.96	35,477,086.46
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	21,074,069.46	21,119,828.26
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,400,000.00	3,900,000.00

投资性房地产			
固定资产		13,097,518.31	10,863,955.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,240,513.07	3,012,011.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		921,547.85	948,429.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		38,733,648.69	39,844,224.58
资产总计		68,716,873.65	75,321,311.04
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		30,582.60	109,124.75
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			355,298.00
应交税费		39,547.02	80,855.27
其他应付款		17,416,798.17	18,508,475.13
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		17,486,927.79	19,053,753.15
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			
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		17,486,927.79	19,053,753.15
所有者权益：			
股本		40,700,000.00	40,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,632,469.33	7,632,469.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,964,273.27	2,964,273.27
一般风险准备			
未分配利润		-66,796.74	4,970,815.29
所有者权益合计		51,229,945.86	56,267,557.89
负债和所有者权益合计		68,716,873.65	75,321,311.04

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五（二十一）	12,751,103.81	12,352,720.85
其中：营业收入	五（二十一）	12,751,103.81	12,352,720.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,162,434.32	23,128,080.07
其中：营业成本	五（二十一）	4,885,243.30	4,646,476.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十二）	134,083.72	152,626.99
销售费用	五（二十	1,393,688.95	1,106,755.38

	三)		
管理费用	五(二十四)	6,650,111.05	5,419,733.67
研发费用	五(二十五)	8,312,660.23	11,831,624.87
财务费用	五(二十六)	-34,142.95	-36,541.70
其中：利息费用			
利息收入		42,267.60	49,780.47
资产减值损失	五(二十七)	-179,209.98	7,404.41
信用减值损失			
加：其他收益	五(二十八)	39,519.12	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二十九)	2,018,230.92	1,254,429.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-45,758.80	-106,942.70
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(三十)	-1,394,039.58	-351,216.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十一)	204,881.55	2,051.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,542,738.50	-9,870,094.71
加：营业外收入	五(三十二)	-	84,777.95
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,542,738.50	-9,785,316.76
减：所得税费用	五(三十三)	26,881.50	-1,110.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,569,620.00	-9,784,206.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,569,620.00	-9,784,206.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-7,569,620.00	-9,784,206.10
六、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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-7,569,620.00	-9,784,206.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,569,620.00	-9,784,206.10
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.1860	-0.2404
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘新

主管会计工作负责人：谷蓉

会计机构负责人：谷蓉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（四）	9,254,632.17	8,896,355.22
减：营业成本	十二（四）	2,997,841.34	3,487,527.46
税金及附加		114,577.87	115,624.64
销售费用		1,349,858.00	878,752.55
管理费用		6,212,378.82	2,970,946.81
研发费用		6,048,308.48	11,831,624.87
财务费用		-42,204.53	-25,237.77
其中：利息费用			
利息收入		47,725.51	31,652.88
资产减值损失		-179,209.98	18,004.43
信用减值损失			
加：其他收益		39,519.12	
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	1,997,924.21	1,474,930.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-45,758.80	-106,942.70
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-6,137.58	-39,141.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		204,881.55	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,010,730.53	-8,945,098.40

加：营业外收入			84,777.95
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,010,730.53	-8,860,320.45
减：所得税费用		26,881.50	-2,700.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,037,612.03	-8,857,619.78
（一）持续经营净利润		-5,037,612.03	-8,857,619.78
（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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-5,037,612.03	-8,857,619.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		14,282,151.96	16,429,923.73
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	509,687.56	440,104.35
经营活动现金流入小计		14,791,839.52	16,870,028.08
购买商品、接受劳务支付的现金		6,924,771.57	5,100,193.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,863,956.15	12,381,063.39
支付的各项税费		754,122.95	257,332.07
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	3,672,095.10	5,250,613.37
经营活动现金流出小计		22,214,945.77	22,989,201.90
经营活动产生的现金流量净额		-7,423,106.25	-6,119,173.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		67,513,318.86	53,758,128.14
取得投资收益收到的现金		560,512.89	958,561.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		204,881.55	2,400.00
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		68,278,713.30	54,719,090.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,548,484.86	1,386,525.17
投资支付的现金		57,000,000.00	55,095,009.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		61,548,484.86	56,481,534.17
投资活动产生的现金流量净额		6,730,228.44	-1,762,444.11
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			

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		-	-
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		-692,877.81	-7,881,617.93
加：期初现金及现金等价物余额		8,135,178.76	16,016,796.69
六、期末现金及现金等价物余额		7,442,300.95	8,135,178.76

法定代表人：刘新

主管会计工作负责人：谷蓉

会计机构负责人：谷蓉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		11,203,741.97	12,433,408.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		494,155.56	209,829.97
经营活动现金流入小计		11,697,897.53	12,643,238.15
购买商品、接受劳务支付的现金		3,975,683.97	4,458,089.77
支付给职工以及为职工支付的现金		8,675,332.26	10,023,806.92
支付的各项税费		698,594.55	162,242.45
支付其他与经营活动有关的现金		4,619,194.90	4,682,641.98
经营活动现金流出小计		17,968,805.68	19,326,781.12
经营活动产生的现金流量净额		-6,270,908.15	-6,683,542.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		66,493,023.36	53,750,940.00
取得投资收益收到的现金		560,512.89	958,561.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		204,881.55	
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		67,258,417.80	54,709,501.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,446,398.90	1,386,525.17
投资支付的现金		56,000,000.00	55,095,009.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		59,446,398.90	56,481,534.17
投资活动产生的现金流量净额		7,812,018.90	-1,772,032.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
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		1,541,110.75	-8,455,575.22
加：期初现金及现金等价物余额		5,152,681.19	13,608,256.41
六、期末现金及现金等价物余额		6,693,791.94	5,152,681.19

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 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	一 般 风 险 准 备	未分配利润	
一、上年期末余额	40,700,000.00				7,632,469.33				2,964,273.27		8,722,539.31	60,019,281.91
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	40,700,000.00				7,632,469.33				2,964,273.27		8,722,539.31	60,019,281.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-7,569,620.00	-7,569,620.00
（一）综合收益总额											-7,569,620.00	-7,569,620.00
（二）所有者投入和减少资本												
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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	40,700,000.00			7,632,469.33				2,964,273.27		1,152,919.31		52,449,661.91	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	40,700,000.00				7,632,469.33				2,964,273.27		18,506,745.41		69,803,488.01
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	40,700,000.00				7,632,469.33				2,964,273.27		18,506,745.41		69,803,488.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-9,784,206.10		-9,784,206.10
（一）综合收益总额											-9,784,206.10		-9,784,206.10
（二）所有者投入和减少资本													
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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	40,700,000.00				7,632,469.33				2,964,273.27		8,722,539.31		60,019,281.91

法定代表人：刘新

主管会计工作负责人：谷蓉

会计机构负责人：谷蓉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,700,000.00				7,632,469.33				2,964,273.27		4,970,815.29	56,267,557.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,700,000.00				7,632,469.33				2,964,273.27		4,970,815.29	56,267,557.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-5,037,612.03	-5,037,612.03
(一) 综合收益总额											-5,037,612.03	-5,037,612.03
(二) 所有者投入和减少资本												
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. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	40,700,000.00				7,632,469.33				2,964,273.27		-66,796.74	51,229,945.86

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其								

		先 股	续 债	他								
一、上年期末余额	40,700,000.00				7,632,469.33				2,964,273.27		13,828,435.07	65,125,177.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,700,000.00				7,632,469.33				2,964,273.27		13,828,435.07	65,125,177.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-8,857,619.78	-8,857,619.78
(一) 综合收益总额											-8,857,619.78	-8,857,619.78
(二) 所有者投入和减少资本												
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. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结												

转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	40,700,000.00				7,632,469.33				2,964,273.27		4,970,815.29	56,267,557.89

四川长城软件科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

四川长城软件科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)原名称:四川新讯电子系统有限公司,系1996年7月经成都市人民政府外经贸蓉合资字(1996)053号文件批准成立。公司现持有成都市工商局颁发统一社会信用代码为915100100621710822C号的《营业执照》。法定代表人:刘新。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围:第二类增值电信业务中的信息服务业务(经营项目和期限以许可证为准)计算机服务业;软件业;生产电子产品;商品批发与零售。

主要产品或提供的劳务:移动终端应用的开发、运营并提供电信商用平台整体解决方案。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表经公司全体董事于2019年4月12日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

详见附注七“在其主体中的权益”。

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:本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2018年12月31日的财务状况、2018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、投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融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。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之

间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十一) 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。

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	应收账款期末余额（受同一控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 200 万元，其他应收款期末余额（受同一控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 100 万元人民币的款项
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

经单独测试后未减值的单项重大应收款项，公司将其并入按组合计提坏账准备的应收款项计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异
无风险组合	本公司各种保证金、押金以及各员工借支备用金
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

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（%）
0 至 6 个月	--	--
6 个月-1 年	3.00	3.00
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	10.00	10.00
3 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	因债务单位出现资不抵债等情况导致的收回风险较大或收回性显著降低的应收款项
坏账准备的计提方法	坏账准备计提比例为 100%

(十二) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 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。

(十四) 投资性房地产

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

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资

产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十五) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	--	5.00
机器设备	3-5	--	33.33—20.00
电子设备	3	--	33.33
运输设备	4	--	25.00

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

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

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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

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

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

(十八) 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他

法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

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

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

(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) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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。

本公司收入确认政策：（1）移动终端、其他类收入：主要为公司与电信、移动、联通等运营商签订合作协议，为其提供增值业务，每月根据结算单进行收入确认。（2）技术开发服务收入：公司根据合同完工进度及相应验收报告进行收入确认。

(二十四) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

1.政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

政府文件明确规定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。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 其他重要的会计政策和会计估计

无

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	1,495,249.88 元	1,512,659.55 元	应收账款：1,512,659.55 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	317,922.32 元	852,394.86 元	应收股利：560,512.89 元 其他应收款：291,881.97 元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	14,092,851.83 元	10,869,274.32 元	固定资产：10,869,274.32 元
4.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	159,916.66 元	507,628.84 元	应付账款：507,628.84 元
5.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	414,445.77 元	25,626.63 元	其他应付款：25,626.63 元
6.管理费用列报调整	管理费用	6,650,111.05 元	5,419,733.67 元	管理费用：17,251,358.54 元
7.研发费用单独列示	研发费用	8,312,660.23 元	11,831,624.87 元	—

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	17.00%、16.00%
城市维护建设税	应缴流转税	7.00%
教育费附加	应缴流转税	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税	2.00%
企业所得税	按应纳税所得额计征	*

*存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，应按纳税主体分别披露。

纳税主体名称	所得税税率
四川长城软件科技股份有限公司	15%
北京全点信息科技有限公司	15%
北京缤纷时空信息科技有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

公司根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）等有关文件精神，向主管税务机关提出享受高新技术企业税收优惠政策的申请，2018 年所得税率按 15% 计算。

北京全点信息科技有限公司根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203 号）等有关文件精神，向主管税务机关提出享受高新技术企业税收优惠政策的申请，2018 年所得税率按 15% 计算。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	9,070.94	10,407.81
银行存款	7,382,331.39	8,124,543.19
其他货币资金	533,273.22	230,741.76
合计	7,924,675.55	8,365,692.76

注：其他货币资金中包含履约保证金 482,374.60 元。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

类别	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,199,498.80	2,593,538.38
权益工具投资	1,199,498.80	2,593,538.38

类别	期末余额	期初余额
合计	1,199,498.80	2,593,538.38

(三) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	1,495,249.88	1,691,869.53
减：坏账准备		179,209.98
合 计	1,495,249.88	1,512,659.55

1. 应收账款

类别	期末数			
	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	1,495,249.88	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,495,249.88	100.00		

类别	期初数			
	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	1,691,869.53	100.00	179,209.98	10.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,691,869.53	100.00	179,209.98	10.59

(1) 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	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
0 至 6 个月	1,495,249.88	--		1,128,129.23	--	
6 个月-1 年				126,629.30	3.00	3,798.88
1-2 年				120,000.00	5.00	6,000.00
2-3 年				164,111.00	10.00	16,411.10
3 年以上				153,000.00	100.00	153,000.00
合 计	1,495,249.88			1,691,869.53		179,209.98

(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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天翼爱音乐文化科技有限公司	1,489,442.00	99.61	
天翼阅读文化传播有限公司	3,400.30	0.23	
信元公众信息发展有限责任公司	2,407.58	0.16	
合计	1,495,249.88	100.00	

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	282,483.44	100.00	46,940.00	100.00
合计	282,483.44	100.00	46,940.00	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
深圳市研盛芯控电子技术有限公司	47,400.00	16.78
杭州旭彩光电有限公司	46,690.00	16.53
成都贝施科技有限公司	45,460.00	16.09
四川硕彩新材料有限公司	31,448.00	11.13
东莞市巨翊电子有限公司	24,940.00	8.83
合计	195,938.00	69.36

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收股利		560,512.89
其他应收款项	317,922.32	291,881.97
减：坏账准备		
合 计	317,922.32	852,394.86

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
联营企业应收股利		560,512.89
合计		560,512.89

2. 其他应收款项

类别	期末数	
	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	317,922.32	100.00		
账龄组合	2,000.00	0.63		
无风险组合	315,922.32	99.37		
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	317,922.32	100.00		

类别	期初数			
	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	291,881.97	100.00		
账龄组合	5,000.00	1.71		
无风险组合	286,881.97	98.29		
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	291,881.97	100.00		

(1) 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	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
0 至 6 个月	2,000.00	--		5,000.00	--	
合计	2,000.00			5,000.00		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工借款及备用金	147,843.50	147,889.88
押金及保证金	168,078.82	138,992.09
其他	2,000.00	5,000.00
合计	317,922.32	291,881.97

(3) 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
信元公众信息发展有限责任公司	押金及保证金	35,000.00	2 至 3 年	11.01	

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
信元公众信息发展有限责任公司	押金及保证金	20,000.00	6个月-1年	6.29	
王雅	备用金	49,444.50	0至6个月	15.55	
成都天翼空间科技有限公司	押金及保证金	40,000.00	1至2年	12.58	
成都天翼空间科技有限公司	往来款	2,000.00	1至2年	0.63	
刘建平	备用金	35,000.00	0至6个月	11.01	
孙宇	员工借款及备用金	30,568.00	1至2年	9.61	
合计		212,012.50		66.68	

(六) 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	683,674.12		683,674.12	446,405.73		446,405.73
库存商品	32,340.51		32,340.51			
合计	716,014.63		716,014.63	446,405.73		446,405.73

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	21,000,000.00	27,000,000.00
一年内到期的待摊费用（房租及保险费等）	140,861.95	342,307.70
待抵扣增值税	396,908.79	154,530.57
合计	21,537,770.74	27,496,838.27

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,400,000.00		1,400,000.00	3,900,000.00		3,900,000.00
其中：按成本计量的	1,400,000.00		1,400,000.00	3,900,000.00		3,900,000.00
合计	1,400,000.00		1,400,000.00	3,900,000.00		3,900,000.00

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额	跌价准备	在被投	本期	
-------	------	------	-----	----	--

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	资单位 持股比 例(%)	现金 红利	
成都瑞银方达 股权投资基金 管理股份有限 公司	1,400,000.0 0			1,400,000.0 0					0.50		
合计	1,400,000.0 0			1,400,000.0 0					0.50		

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
成都众智鼎辉科技有限公司	1,119,828.26			-45,758.80						1,074,069.46	
合计	1,119,828.26			-45,758.80						1,074,069.46	

(十) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	12,481,436.88	674,111.48	1,788,195.42	2,908,283.26	17,852,027.04
2.本期增加金额		41,885.61		4,506,804.25	4,548,689.86
（1）购置		41,885.61		3,228,324.92	3,270,210.53
（2）在建工程转入				1,278,479.33	1,278,479.33
3.本期减少金额		28,178.26	411,115.58	885,028.82	1,324,322.66
（1）处置或报废		28,178.26	411,115.58	885,028.82	1,324,322.66
4.期末余额	12,481,436.88	687,818.83	1,377,079.84	6,530,058.69	21,076,394.24
二、累计折旧					0.00
1.期初余额	2,964,562.35	641,106.43	1,755,440.05	1,621,643.89	6,982,752.72
2.本期增加金额	624,118.98	58,723.64	7,049.31	609,514.36	1,299,406.29
（1）计提	624,118.98	58,723.64	7,049.31	609,514.36	1,299,406.29
3.本期减少金额		28,178.26	385,409.52	885,028.82	1,298,616.60

(1) 处置或报废		28,178.26	385,409.52	885,028.82	1,298,616.60
4. 期末余额	3,588,681.33	671,651.81	1,377,079.84	1,346,129.43	6,983,542.41
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	8,892,755.55	16,167.02		5,183,929.26	14,092,851.83
2. 期初账面价值	9,516,874.53	33,005.05	32,755.37	1,286,639.37	10,869,274.32

2、无形资产

项目	软件	专利权及商标权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,612,788.32	31,922.62	5,644,710.94
2. 本期增加金额		4,095.00	4,095.00
(1) 购置		4,095.00	4,095.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	5,612,788.32	36,017.62	5,648,805.94
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,530,605.27	22,352.57	2,552,957.84
2. 本期增加金额	849,801.72	2,081.34	851,883.06
(1) 计提	849,801.72	2,081.34	851,883.06
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,380,406.99	24,433.91	3,404,840.90
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,232,381.33	11,583.71	2,243,965.04
2. 期初账面价值	3,082,183.05	9,570.05	3,091,753.10

(十一) 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	期末余额		期初余额	
	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：				

项 目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备			26,881.50	179,210.00
可抵扣研发费用加计扣除	921,547.85	6,143,652.33	921,547.85	6,143,652.33
小 计	921,547.85	6,143,652.33	948,429.35	6,322,862.33

(1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	22,437,181.29	14,867,449.21
合 计	22,437,181.29	14,867,449.21

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2026 年	5,082,132.44	5,082,132.44	
2027 年	9,785,316.77	9,785,316.77	
2028 年	7,569,732.08		
合 计	22,437,181.29	14,867,449.21	

(十二) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	159,916.66	507,628.84
合 计	159,916.66	507,628.84

1. 应付账款

(1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	136,515.00	484,227.18
1 年以上	23,401.66	23,401.66
合 计	159,916.66	507,628.84

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	406,222.73	9,696,760.60	10,102,309.77	673.56
二、离职后福利-设定提存计划	1,076.34	761,550.04	761,646.38	980.00
合 计	407,299.07	10,458,310.64	10,863,956.15	1,653.56

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	405,108.68	8,684,017.25	9,089,125.93	

2.职工福利费		224,793.41	224,793.41	
3.社会保险费	1,114.05	451,665.94	452,106.43	673.56
其中：医疗保险费	956.83	437,012.79	437,357.02	612.60
工伤保险费	46.25	6,484.93	6,510.86	20.32
生育保险费	110.97	8,168.22	8,238.55	40.64
4.住房公积金		336,284.00	336,284.00	
5.工会经费和职工教育经费				
合计	406,222.73	9,696,760.60	10,102,309.77	673.56

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,025.47	737,321.87	737,402.34	945.00
2、失业保险费	50.87	24,228.17	24,244.04	35.00
合计	1,076.34	761,550.04	761,646.38	980.00

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	158,699.58	158,699.58
个人所得税	18,481.52	61,467.00
增值税		57,025.89
城市维护建设税		1,430.60
教育费附加		613.12
地方教育费附加		408.74
其他	3,190.54	4,273.20
合计	180,371.64	283,918.13

(十五) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	414,445.77	25,626.63
合 计	414,445.77	25,626.63

1. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
房租		21,000.00
个人承担的社保	1,726.56	1,936.63
其他	412,719.21	2,690.00
合计	414,445.77	25,626.63

(十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	
股份总数	40,700,000.00						40,700,000.00

(十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	7,632,469.33			7,632,469.33
合计	7,632,469.33			7,632,469.33

(十八) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,964,273.27			2,964,273.27
合计	2,964,273.27			2,964,273.27

(十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	8,722,539.31	
调整后期初未分配利润	8,722,539.31	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,569,620.00	
期末未分配利润	1,152,919.31	

(二十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	12,736,959.57	4,885,243.30	12,335,174.60	4,646,476.45
移动终端应用收入	5,221,811.04	2,999,077.45	6,136,673.55	4,138,373.12
技术开发服务收入	7,016,215.41	1,577,340.82	6,198,501.05	508,103.33
产品销售	498,933.12	308,825.03		
二、其他业务小计	14,144.24		17,546.25	
其他	14,144.24		17,546.25	
合计	12,751,103.81	4,885,243.30	12,352,720.85	4,646,476.45

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,934.59	9,041.55
教育费附加	1,257.70	3,874.94
地方教育费附加	838.45	2,583.32
车船使用税	5,400.00	3,600.00
印花税	4,478.04	4,348.20
房产税	104,844.06	104,844.06
土地使用税	491.40	491.40
残保金	13,839.48	23,843.52
合计	134,083.72	152,626.99

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,422.86	167,696.05
办公费	156,607.26	201,146.39
交通差旅费	565,794.21	209,987.21
业务招待费	63,722.13	36,383.15
折旧及摊销费	19,074.13	34,503.99
汽车使用费	5,117.08	28,040.72
邮电运费	181,196.04	23,049.56
房租物管费	6,279.10	12,747.00
咨询服务费		12,685.90
推广费	349,517.05	370,720.99
其他	19,959.09	9,794.42
合计	1,393,688.95	1,106,755.38

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,954,486.82	3,082,402.39
折旧及摊销费	1,153,924.35	1,018,822.30
中介机构服务费	349,223.29	240,248.05
交通差旅费	554,289.80	383,600.57
房租物管费	115,837.62	117,582.17
汽车使用费	58,203.75	252,671.14
业务招待费	176,923.13	112,812.13
办公费	140,329.90	51,853.42
邮电通讯费	17,564.69	116,150.67
其他费用	42,812.70	43,590.83
服务器托管费	86,515.00	
合计	6,650,111.05	5,419,733.67

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,491,172.97	9,014,543.65
材料	200,145.95	418,664.16
产品设计费	170,739.08	795,696.12
交通差旅费	56,717.87	314,977.22
咨询服务费	27,600.26	54,855.85
房租物管费	326,761.44	304,003.93
邮电通讯费	41,578.43	82,847.24
折旧及摊销费	932,441.79	745,459.83
其他	65,502.44	100,576.87
合计	8,312,660.23	11,831,624.87

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	42,267.60	49,780.47
汇兑损失		1.61
手续费支出	8,124.65	13,237.16
合计	-34,142.95	-36,541.70

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-179,209.98	7,404.41
合计	-179,209.98	7,404.41

(二十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
成都高新技术产业开发区基层治理和社会事业局稳岗补贴	21,419.12		与收益相关
成都市知识产权服务中心款	1,600.00		与收益相关
成都高新技术产业开发区财政金融局款	15,000.00		与收益相关
成都高新技术产业开发区科技与新经济发展局款	1,500.00		与收益相关
合计	39,519.12		与收益相关

(二十八) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-45,758.80	-106,942.70
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	50,670.86	-220,501.14
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	539,221.26	560,512.89
处置可供出售金融资产取得的投资收益	75,000.00	62,798.82
银行理财产品收益	1,399,097.60	958,561.92
合计	2,018,230.92	1,254,429.79

(二十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-1,394,039.58	-351,216.56
合计	-1,394,039.58	-351,216.56

(三十) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	204,881.55	2,051.28
合计	204,881.55	2,051.28

(三十一) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		74,777.95	
其他		10,000.00	
合计		84,777.95	

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
知识产权补助		4,700.00	与收益相关
关于申报成都高新区火炬计划统计企业补贴专项资金的通知		5,000.00	与收益相关
获天使投资补助		28,500.00	与收益相关
关于失业保险补贴		36,577.95	与收益相关
合计		74,777.95	与收益相关

(三十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	26,881.50	-1,110.66
合计	26,881.50	-1,110.66

(三十三) 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	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	509,687.56	440,104.35
其中：收到其他单位往来款	416,985.02	303,494.65
补贴收入	39,519.12	74,777.95
利息收入及其他营业外收入	53,183.42	61,831.75
支付其他与经营活动有关的现金	3,672,095.10	5,250,613.37
其中：支付其他单位往来款	21,960.82	1,389,343.51
研发费用	889,045.47	1,624,966.77
中介机构服务费	349,223.29	240,248.05
交通差旅费	1,120,084.01	593,587.78
办公费	296,937.16	252,999.81
汽车使用费	63,320.83	280,711.86
房租物管费	122,116.72	130,329.17
业务招待费	240,645.26	149,195.28
邮电通讯费	198,760.73	139,200.23
咨询服务费		12,685.90
手续费及汇兑损益	19,040.47	13,238.77

项目	本期发生额	上期发生额
推广费	349,517.05	370,720.99
其他	1,443.29	53,385.25

(三十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-7,569,620.00	-9,784,206.10
加：资产减值准备	-179,209.98	7,404.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,299,406.29	948,669.10
无形资产摊销	851,883.06	849,481.89
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）	204,881.55	-2,051.28
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）	1,394,039.58	351,216.56
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,018,230.92	-1,254,429.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	26,881.50	-1,110.66
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）	-269,608.90	-446,405.73
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-64,964.14	3,165,646.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,098,564.29	46,610.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,423,106.25	-6,119,173.82
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	7,442,300.95	8,135,178.76
减：现金的期初余额	8,135,178.76	16,016,796.69
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	-692,877.81	-7,881,617.93

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,391,402.33	8,134,951.00
其中：库存现金	9,070.94	10,407.81
可随时用于支付的银行存款	7,382,331.39	8,124,543.19
三、期末现金及现金等价物余额	7,391,402.33	8,134,951.00

(三十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	482,374.60	履约保证金
合计	482,374.60	--

六、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

七、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	
北京缤纷时空信息科技有限公司	北京市海淀区西北旺镇冷泉东北街282号楼2层1207室	北京市海淀区西北旺镇冷泉东北街282号楼2层1207室	第二类增值电信业务中的信息服务业务	100.00		投资设立
北京全点信息科技有限公司	北京市西城区宣武门外大街28号2幢608A室	北京市西城区宣武门外大街28号2幢608A室	第二类增值电信业务中的信息服务业务；因特网信息服务业务；	100.00		投资设立

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都众智鼎辉科技有限公司	高新区天府大道北段1700号环球中心N3-9-920	高新区天府大道北段1700号环球中心N3-9-920	咨询服务	35.00		权益法

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东

股东名称	关联关系	期末余额	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
刘新	实际控制人	12,441,122.00	30.57	30.57

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
成都新元科技有限公司	受本公司主要投资者个人控制（2018 年 12 月已注销）
成都佳合融汇企业管理中心（有限合伙）	受本公司主要投资者个人控制
四川鑫能裕丰电子商务有限公司	受本公司关键管理人员个人重大影响（2018 年 1 月已退股）
深圳市达鑫投资咨询有限公司	受本公司关键管理人员个人重大影响
深圳市盈富在线信息科技有限公司	受本公司关键管理人员个人重大影响
ChinaBeststudyEducantionGroup	同受重大影响
ChinaBestudyEducantionGroup	同受重大影响
ChinaBeststudyEducantionGroupLimited	同受重大影响
广州市卓业信息技术有限公司	同受重大影响
广州市卓越里程企业有限公司	同受重大影响
西藏卓合创业投资有限公司	同受重大影响
浙江老娘舅餐饮有限公司	同受重大影响
北京财易信息科技有限公司	同受重大影响
HeroVictoryInvestmentsLimited	受本公司主要投资者个人控制
北京瑞科滚石信息技术有限公司	受本公司主要投资者个人重大影响
深圳市宝创源投资顾问有限公司	受本公司主要投资者个人控制
成都艺衫文化传播有限公司	受本公司主要投资者个人控制
拉萨肯瑞企业投资咨询有限公司	受本公司关键管理人员个人控制
成都瑞银方达股权投资基金管理股份有限公司	本公司参股公司
成都众智鼎辉科技有限公司	本公司参股公司
阮陈鹏	董事（已离任）
徐文辉	董事
王辉	董事
李金鹤	董事（已离任）
魏连华	首席技术官（已离任）
刘红梅	监事会主席（已离任）
孙宇	职工监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王雅	监事（已离任）
陈晓玲	监事
杨钰	监事

(五) 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	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
成都众智鼎辉科技有限公司	接受劳务	技术服务	市场定价	655,537.97	21.85		

2、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	2,578,142.43	2,193,619.10

九、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止审计报告日止本公司无需要说明的承诺事项。

（二）或有事项

截止审计报告日止本公司无需要说明的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止审计报告日止本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截止审计报告日止本公司无需要说明的其他事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	163,907.58	1,475,244.11
减：坏账准备		179,209.98
合计	163,907.58	1,296,034.13

其中：应收账款分类披露

类别	期末数			
	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	163,907.58	100.00		
账龄组合	2,407.58	1.47		
无风险组合	161,500.00	98.53		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	163,907.58	100.00		

类别	期初数			
	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	1,475,244.11	100.00	179,209.98	12.15
账龄组合	883,881.11	59.91	179,209.98	100.00
无风险组合	591,363.00	40.09		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,475,244.11	100.00	179,209.98	12.15

1.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	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
0-6 月(包含6 个月)	2,407.58			320,140.81		
6 个月-1 年				126,629.30	3.00	3,798.88
1-2 年				120,000.00	5.00	6,000.00
2-3 年				164,111.00	10.00	16,411.10
3 年以上				153,000.00	100.00	153,000.00
合计	2,407.58			883,881.11	1.18	179,209.98

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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京全点信息科技有限公司	161,500.00	98.53	
信元公众信息发展有限责任公司	2,407.58	1.47	

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
合计	163,907.58	100.00	

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收股利		560,512.89
其他应收款项	192,393.50	178,239.88
减：坏账准备		
合计	192,393.50	738,752.77

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	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	192,393.50	100.00		
账龄组合				
无风险组合	192,393.50	100.00		
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	192,393.50	100.00		

类别	期初数			
	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	178,239.88	100.00		
账龄组合	5,000.00	2.81		
无风险组合	173,239.88	97.19		
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	178,239.88	100.00		

1. 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	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6个月以内				5,000.00		
合计				5,000.00		

2. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工借款及备用金	147,843.50	147,889.88
押金及保证金	44,550.00	25,350.00
合计	192,393.50	173,239.88

3. 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
王雅	员工借款及备用金	49,444.50	0-6 个月	25.70	
刘建平	员工借款及备用金	35,000.00	0-6 个月	18.19	
李雪梅	员工借款及备用金	22,000.00	0-6 个月	11.43	
刘长钦	员工借款及备用金	20,192.21	0-6 个月	10.50	
成都天翼空间科技有限公司	押金及保证金	20,000.00	1-2 年	10.40	
合计		146,636.71		76.22	--

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备
对子公司投资	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	
对联营、合营企业投资	1,074,069.46		1,074,069.46	1,119,828.26	
合计	21,074,069.46		21,074,069.46	21,119,828.26	

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京全点信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京缤纷时空信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	20,000,000.00			20,000,000.00		

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联 营 企 业											
成都众智鼎辉科技有	1,119,828.26			-45,758.80						1,074,069.46	

限公司											
合计	1,119,828.26			-45,758.80						1,074,069.46	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	9,240,487.93	2,997,841.34	8,878,808.97	3,487,527.46
移动终端应用收入	3,417,892.09	2,672,180.49	4,199,371.33	3,486,476.42
技术开发服务收入	5,323,662.72	16,835.82	4,679,437.64	1,051.04
产品销售	498,933.12	308,825.03		
二、其他业务小计	14,144.24		17,546.25	
其他	14,144.24		17,546.25	
合计	9,254,632.17	2,997,841.34	8,896,355.22	3,487,527.46

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-45,758.80	-106,942.70
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	50,659.65	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	539,221.26	560,512.89
处置可供出售金融资产取得的投资收益	75,000.00	62,798.82
理财产品收益	1,378,802.10	958,561.92
合计	1,997,924.21	1,474,930.93

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	204,881.55	
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）	39,519.12	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-45,758.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-729,147.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,399,097.60	银行理财产品
所得税影响额	130,288.80	
合计	738,303.21	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-13.46	-15.07	-0.1860	-0.2404
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.77	-16.37	-0.2041	-0.2611

四川长城软件科技股份有限公司

二〇一九年四月十二日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司档案室