



微核科技

NEEQ:839810

成都微核科技股份有限公司

ChengDu MicroCore Technology Corp., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



1. 2018 年 5 月，公司荣获由成都市新经济发展委员会颁布的《2018 年度成都市新经济百家重点培育企业》证书。使公司荣升为成长性高、爆发力强、潜力大的优质新经济百家重点培育企业之一，以不断地享受国家对新经济企业的全方位支持。

2. 2018 年 5 月，公司进入盈创动力 2017 年度服务企业排行榜；2017 年债权融资高成长企业 10 强；2017 年股权融资高成长企业 10 强；2017 年税收贡献高成长企业 10 强；2017 年“党建增信”模式融资高成长企业 5 强。

3. 2018 年 6 月，公司通过“2018 年成都市企业技术中心”认定。更加证明了公司具备完善的研究、开发、试验条件，有较强的研究开发能力，在行业中具有显著的规模优势和竞争优势。

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	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、微核、微核科技	指	成都微核科技股份有限公司
子公司、中粒、中粒科技	指	成都中粒科技有限公司
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
会计师事务所	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	成都微核科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
三会	指	成都微核科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人刘羽、主管会计工作负责人张燕及会计机构负责人（会计主管人员）张燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京永拓会计师事务所（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其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
（一）公司快速发展导致现金流不足以支撑公司经营发展	公司目前资产和收入规模属于较小水平，且正处于高速发展的过程中。公司 2017 年、2018 年经营活动产生的现金流量净额分别为-10,774,903.62 元、393,881.79 元，报告期内依靠公司自身经营活动创造现金流的能力较弱。而公司的高速发展需要现金流的支撑，如果公司不能及时提高经营活动产生现金流的能力、或者不能及时通过融资手段丰富公司的现金流，将会对公司的正常经营和未来业务发展造成较大的不利影响。
（二）客户集中度较高的风险	报告期内，公司以军用客户为主。2018 年公司销售给中国电子科技集团公司占公司当期营业收入的比例为 81.76%，为公司的主要军用客户。公司客户集中度较高，虽然公司的业务特点使客户与公司相互依赖、公司与客户的合作也具有稳定性和可持续性，公司也制定了切实可行的客户开拓计划，但如果公司不能较好的拓展新客户和更好的维持原有客户的合作，将会对公司业务的正常开展产生较大的不利影响。
（三）税收政策变化风险	根据国务院下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）的规定，以及财政部、国家税务总局联合下发的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，自 2012 年 1 月 1 日起，销售自行开发生生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策。根据《财政部、国家税务总局关于

	<p>将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106号)的规定,提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。2018年12月03日,公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为GR201851001140,有效期三年。依照《企业所得税法》及其《实施条例》,公司报告期内2018年度、2019年度和2020年度适用高新技术企业15%的企业所得税率。如果上述税收优惠不能通过备案或税收优惠期满,公司的所得税率将上升为25%,从而对公司的盈利水平产生不利影响。</p>
(四)核心技术人员流失、技术泄密风险	<p>公司所处行业为知识密集型产品、人才密集型行业,产品的研发需要投入大量的人才资源及大量的资金,技术人员对公司的产品创新、持续发展起到关键作用。但是产品内容比较容易被复制,且我国尚未形成完善的知识产权保护体系,技术泄密的违法成本并不高。公司拥有多项软件著作权,在知识产权方面较为重视保密性,但是随着行业竞争的加剧,如果公司不能建立完善的人才激励措施,导致核心技术人员离职或者公司核心技术人员泄露公司技术机密,将会削弱公司的竞争优势,对公司的生产经营和发展造成不利影响。</p>
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	成都微核科技股份有限公司
英文名称及缩写	ChengDu MicroCore Technology Corp., Ltd
证券简称	微核科技
证券代码	839810
法定代表人	刘羽
办公地址	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区锦晖西一街 99 号 2 栋 1 单元 13 层 1301 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘丹
职务	董事、董事会秘书
电话	028-83378533
传真	028-83378533
电子邮箱	mo.grace@microcore.tech
公司网址	www.microcorecn.com
联系地址及邮政编码	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区锦晖西一街 99 号 2 栋 1 单元 13 层 1301 号 610041
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	公司董秘办公室

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	2007 年 11 月 12 日
挂牌时间	2016 年 11 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I)-软件和信息技术服务业（I65)-软件开发（I651）-软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	软件产品定制开发和软件产品销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	6,696,250.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘羽、黄国和
实际控制人及其一致行动人	刘羽、黄国和

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	9151010066758338XX	否
注册地址	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区锦晖西一街99号2栋1单元13层1301号	否
注册资本（元）	6,696,250	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨欢、游少云
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街1号2幢13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	54,181,359.67	40,124,393.27	35.03%
毛利率%	32.19%	35.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,699,060.50	7,543,531.90	2.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,899,031.83	5,743,624.50	2.71%
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）	23.72%	39.13%	-
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）	18.18%	31.25%	-
基本每股收益	1.15	1.26	-8.75%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	61,802,519.40	40,454,042.95	52.77%
负债总计	25,369,471.52	11,849,295.28	114.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,433,047.88	28,604,747.67	27.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.44	4.27	27.37%
资产负债率%（母公司）	33.07%	27.39%	-
资产负债率%（合并）	41.05%	29.29%	-
流动比率	236.46%	328.34%	-
利息保障倍数	16.72	25.69	-

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	393,881.79	-10,774,903.62	103.66%
应收账款周转率	1.64	2.36	-
存货周转率	4.17	3.92	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	52.77%	123.60%	-
营业收入增长率%	35.03%	109.05%	-
净利润增长率%	2.06%	234.09%	-

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	6,696,250.00	6,696,250.00	-
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
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）	2,117,641.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-130.49
非经常性损益合计	2,117,511.33
所得税影响数	317,482.66
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,800,028.67

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	0	19,826,279.05	0	0

应收票据	0	0	0	0
应收账款	19,826,279.05	0	0	0
应收利息	0	0	0	0
应收股利	0	0	0	0
其他应收款	103,081.20	103,081.20	0	0
固定资产	1,298,532.72	1,298,532.72	0	0
固定资产清理	0	0	0	0
应付利息	3,190.00	0	0	0
应付股利	0	0	0	0
其他应付款	20,000.00	23,190.00	0	0
管理费用	7,046,599.86	7,046,599.86	0	0
研发费用	0	0	0	0

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），对一般企业财务报表格式进行相应变更。上述会计政策变更，不影响公司财务报表可比期间的净资产和净利润。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司经过近年来在我国军工软硬件信息技术服务行业的深入拓展，已经获得了现有客户单位的高度信任，在西南地区军工研究所客户群体中拥有良好的口碑。公司盈利模式主要是以提供技术服务输出，承接客户方项目外包的形式赚取利润。从技术合作深度而言，微核科技提供的技术服务已经从基础的编码工作升级为软件顶层架构规划设计为主的核心技术领域。这也代表着微核科技在客户方已具技术独占性，从而进一步增强了客户黏度。在信用周期方面，因合同执行期较长，账款收款期大多在两个月以上，一年以内。客户群体普遍为军工科研院所国有单位，信用度和持续经营能力强，均属于优质资信单位，账款收款风险低。

报告期内，因公司自主研发的软硬件产品开始进入市场试销，因此在商业模式上开始与上一年度产生小规模变化。商业模式的变化主要体现在以下两个方面：

a) 从原有的项目外包模式，逐步过渡到以产品为核心的“产品销售+实施服务”模式。2016年乃至以前，公司的商业模式主要为“项目外包”模式，即通过根据客户需求，逐步开发出客户所需软硬件项目成果并成功交付客户的方式赚取利润。2017年开始，公司开始尝试“产品销售+实施服务”的模式，即以自身产品为基础，通过结合客户需求，对产品进行二次改造的方式产出客户所需软硬件项目成果并成功交付客户的方式赚取利润。这两种模式的差别在于，“项目外包”模式下，客户为开发所需的所有工作量而付费；“产品销售+实施”模式下，客户为其所购买的产品价值和针对其自身需求进行的二次改造的工作量而付费。“产品销售+实施服务”模式，相较于“项目外包”模式，在产品利润，自身技术成长与积累等多方面都更占优势。同时，也不断体现和增强公司自主研发产品的核心技术实力。在报告期内，公司自主研发的应用级软件框架类产品-“QxPlugin”（插件化开发框架）已成功的在原有客户群体中实现这种商业模式的转化。报告期内，除销售产品本体之外，也根据客户的特殊需求对最终交付的成品进行了二次改造和集成。故总体而言，从原有“项目外包”模式向“产品销售+实施服务”的商业模式初期过渡平稳有效。

b) 新客户资源获取方式从原有的渠道进行了多方面的拓展。原有新客户资源的获取方式主要是以口碑形式在客户群体之间相互介绍而促成订单。在报告期内，除坚持原有方式之外，产品研发的众多成果亟待推广，公司参加了多次全国性的军用产品展览会以推广、宣传自身产品。同时，与多家从事不冲突领域的军品生产、研发企业达成市场合作协议，协同推广产品，互利互助。通过报告期内以上三个主要的市场运营拓展方式，针对全国市场内新客户资源的获取有了突破性的进展。

报告期内，公司商业模式转变已初见成效，但是报告期内公司的收入仍主要来源于项目外包，以“产品销售+实施服务”业务模式将在以后年度逐渐为公司带来业务收入。综上，在报告期内，公司的商业模式尚未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现销售收入 54,181,359.67 元，同比增长 35.03%，实现利润 7,699,060.50 元，同比增长 2.06%，与 2018 年制定的经营计划目标略有差异。实现了销售收入目标的比例提升，对利润目标因为市场开拓和经营模式的变化，而略有调整。具体原因是：

a)行业快速发展。随着我国军队改革和军民融合政策的不断深入落地，可执行待实施项目也逐步明朗，整体行业迎来第一轮增长，客户订单数量明显增加，形成了对销售收入的提升；

b)公司品牌及技术实力逐步增强。经过长时间的深入挖掘与不断改进，公司在西南地区主要客户群体中的品牌效应逐步显现，同时由于经营层注意技术改进与方法积累，使客户满意度与技术信任度不断提升，订单数量呈现进一步的增长；

c)正确的市场开拓期间的营销策略。2018 年以来，公司进行了全面的市场开拓工作，为了获取新增客户，增强公司产品和服务竞争力，在结算价格、服务内容等方面给予了适当优惠，以便更快地打开市场。报告期内，毛利率本期为 32.19%，相较于上年同期 35.43%，下降 3.24 个百分点。以上策略在市场开拓期为公司收入规模的增长带来了贡献，以后随着客群数量的增长和产品营销工作的进一步加强，毛利率将逐步回升和提高。

d)自主研发产品带来新的增长点。公司自主研发的产品市场反响强烈，在除原有技术服务收入的基础上，新增了产品销售收入，为收入增长做出重要贡献。

e)公司内部控制进一步加强。在公司收入规模整体大幅上涨的同时，公司重视加强内部控制，使得期间费用占收入的占比有所降低。

结合公司 2017 年、2018 年的发展情况以及公司良好的内部管理制度，公司将在 2019 年持续高速发展，预计公司将继续保持增长势头，实现销售收入增长不低于 30% 的成长目标。（该计划数据不构成经营承诺）

(二) 行业情况

军民融合发展已上升到国家战略高度

2017 年 1 月 22 日，中共中央政治局召开会议决定成立中央军民融合发展委员会，由习近平总书记担任主任。

2017 年 3 月 12 日，习近平总书记首次提出军民融合创新体系。

2017 年 9 月 22 日，中央军民融合发展委员会召开第二次全体会议，《“十三五”国防科技工业发展规划》发布。

2017 年 10 月 18 日，党的十九大胜利召开，军民融合发展战略作为国家战略写入党章。

2018 年 3 月 2 日，习近平主持召开十九届中央军民融合发展委员会第一次全体会议强调：真抓实干坚定实施军民融合发展战略，开创新时代军民融合深度发展新局面。

2.国防预算逐年增长

2017 年国防预算为 1.044 万亿元人民币，2017 年中国国防预算同比大约增长 7%。

2018 年 3 月 6 日，财政部在《关于 2017 年中央和地方预算执行情况与 2018 年中央和地方预算草案的报告》中指出，2018 年，中国国防支出将增长 8.1%，达到 11069.51 亿元人民币。

3.军改落地，订单放量，军民融合发展迎来“黄金十年”

军改关键岗位人事调整到位，“十三五”后三年军工订单的放量，预计将带动国防军工行业的持续发展。

军改阶段性任务基本完成，红利释放可期。

（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	7,357,468.16	11.90%	5,672,658.78	14.02%	29.70%
应收票据与应收账款	46,162,734.01	74.69%	19,826,279.05	49.01%	132.84%
存货	5,726,096.30	9.27%	11,912,922.80	29.45%	-51.93%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资		0%		0%	0%
固定资产	906,596.52	1.47%	1,298,532.72	3.21%	-30.18%
在建工程					
短期借款	7,503,284.57	12.14%	5,000,000.00	12.36%	50.07%
长期借款		0%		0%	0%
其他应付款	6,199,158.59	10.03%	23,190.00	0.06%	26,632.03%

资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期末，货币资金 7,357,468.16 元，较期初增加 1,684,809.38 元，增幅为 29.7%，主要在于经营活动现金流增加的同时，通过银行贷款筹集的资金相比上期也有所增加。
2. 报告期内，应收账款及应收票据自期初 19,826,279.05 元，增加至期末 46,162,734.01 元，增额为 26,336,454.96 元，增幅为 132.84%。期初应收款及 2018 年新增应收账款在报告期内回款 40,695,882.16 元，本年应收账款周转率 1.64%，较上年 2.36%略有下降，因 2018 年军品研发任务分解到位时间延后，整体行业款项拨付减缓的大环境影响，以及项目进度要求紧，结算模式改进等具体原因，2018 年结算较上年同期略有延缓，间接影响了一定的回款时间，剩余应收款项在 2019 年内将陆续回款。其中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东应收款，无应收关联方单位款项，无应收账款质押情况。
3. 报告期内，存货自期初 11,912,922.80 元，减少至期末 5,726,096.30 元，减少 6,186,826.50 元，减幅为 51.93%。存货减少主要原因是本报告期内，大部分项目到达结算期，已在 2018 年度完工结算。存货不存在减值，未用于抵押，所有权未受到限制。
4. 报告期内，应付票据及应付账款自期初 2,473,880.00 元，增加至期末 4,922,989.35 元，增额为 2,449,109.35 元，增幅为 99.00%，应付票据及应付账款增加主要是外购供应商对公司的账期支持，未到结算期，暂未支付，其中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东应付款，无欠关联方款项。
5. 报告期内，其他应付款自期初 23,190.00 元，增加至期末 6,199,158.59 元，增额为 6,175,968.59 元，增幅为 26632.03%，主要为实际控制人刘羽 2018 年对公司的借款支持，剩余 5,523,147.00 元未归还，另为暂估员工报销款。
6. 报告期内，短期借款为 7,503,284.57 元，相较于上年同期 5,000,000.00 元，增额为 2,503,284.57 元，增幅为 50.07%，主要是公司结清了上年两笔贷款，成都银行股份有限公司高新支行取得的保证借款 200.00 万元，另向成都高新锦泓科技小额贷款有限责任公司取得保证借款 300.00 万元，短期

借款期末余额中 500.00 万系公司向中国工商银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行取得的短期借款，用于公司经营及周转，借款期限为 2018 年 6 月 15 日至 2019 年 6 月 14 日，另 125.00 万元系公司向乐山市商业银行成都分行取得的短期借款，用于公司经营及周转，借款期限为 2018 年 12 月 14 日至 2019 年 12 月 13 日；截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应收票据中 1,253,284.57 元未到期附追索权的商业承兑汇票已质押背书给业如商业保理（重庆）有限公司，因票据质押背书取得的款项作为短期借款核算。

报告期内公司资金相对充裕，应收款滚动处于合理控制范围内，符合行业周期性特征。资产负债率期初为 29.29%，期末上升到 41.05%，上升 11.76 个百分点。这一数据符合公司当前的真实情况。

从公司流动资产结构角度分析，公司流动资产期末数为 59,987,887.73 元，占总资产的 97.06%。流动资产占比较重，说明公司流动资产结构比较合理，符合信息技术企业特征，有足够的变现资产作保证，应收账款周转率略有下降，因 2018 年军品研发任务分解到位时间延后，整体行业款项拨付减缓的大环境影响，2018 年结算较上年同期略有延缓，属于大行业环境所致。从流动资产质量角度分析，应收账款中无呆坏账，主要客户群体属优质资信单位，而且已经计提了坏账准备，说明公司流动资产质量优良。从流动负债角度分析，公司从中国工商银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行取得的贷款 500.00 万元，其借款利息较低，属银行政策扶持贷款，远低于市场融资费用，因而不会对公司获利产生不利影响，公司向乐山市商业银行成都分行取得的贷款 125.00 万元为抵押贷款，利率较低，放款灵活，快速解决公司资金问题。再者，公司流动资产远高于流动负债 34,618,416.21 元，也说明公司具有偿付能力，能够保证债权人利益。

综上所述，报告期内公司资产负债率有一定上涨，伴随着营业收入较上年同期增幅达 35.03%，且流动资产结构合理，这代表着经营成果借助资产负债率的上升获得了迅猛的扩大，表示着公司经营处于高速、良性循环发展过程中。

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	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	54,181,359.67	-	40,124,393.27	-	35.03%
营业成本	36,742,255.31	67.81%	25,907,182.93	64.57%	41.82%
毛利率%	32.19%	-	35.43%	-	-
管理费用	5,744,626.78	10.60%	7,046,599.86	17.56%	-18.47%
研发费用	3,519,920.18	6.50%			100.00%
销售费用	1,600,702.75	2.95%	593,870.30	1.48%	169.54%
财务费用	586,835.51	1.08%	389,677.30	0.97%	50.60%
资产减值损失	1,449,353.97	2.68%	477,214.06	1.19%	203.71%
其他收益	4,759,742.81	8.78%	1,895,504.92	4.72%	151.11%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	9,114,905.49	16.82%	7,572,094.61	18.87%	20.37%
营业外收入	0.79	0%	1,259,800.00	3.14%	-100.00%

营业外支出	131.28	0%	10.91		1,103.30%
净利润	7,699,060.50	14.21%	7,543,531.90	18.80%	2.06%

项目重大变动原因：

1. 报告期内，营业收入为 54,181,359.67 元，相较于上年同期 40,124,393.27 元，增额为 14,056,966.40 元，增幅为 35.03%。呈现如此幅度增长的主要原因在于：
 - a) 行业发展的加速。随着我国军队改革和军民融合政策的不断深入落地，可执行待实施项目也逐步明朗，因此迎来了整体行业的第一轮增长。客户订单数量明显增加；
 - b) 公司品牌及技术实力逐步增强的有力体现。经过长时间的深入挖掘与不断改进，公司在西南地区主要客户群体中的品牌效应逐步显现，同时由于经营层注意技术改进与方法积累，使客户满意度与技术信任度不断提升，订单数量呈现进一步的增长。
2. 报告期内，营业成本为 36,742,255.31 元，相较于上年同期 25,907,182.93 元，增额为 10,835,072.38 元，增幅为 41.82%。上升主要原因在于报告期内营业收入增长从而带动的营业成本上升，符合公司发展中的合理正常规律，另 2018 年薪资调整及引进高新技术人才略微增加了人力成本，使 2018 年项目毛利较上年减少了 3.24%，公司将在 2019 年更加严格的控制成本。
3. 报告期内，研发费用为 3,519,920.18 元，较上年同期增加 100%，主要是上年度研发费用未单独归集，金额相对较小，一并列入项目成本核算的，2018 年公司为进一步推行“产品销售+实施服务”的业务模式不断努力，加大研发投入，并在软件框架体系产品和硬件产品研发上持续投入。
4. 报告期内，其他收益为 4,759,742.81 元，相较于上年同期 1,895,504.92 元，增额为 2,864,237.89 元，增幅为 151.11%，主要是税收优惠政策，企业免税收入增加，以及政策扶持资金到位，使 18 年其他收益大幅上升。
5. 报告期内，营业利润为 9,114,905.49 元，相较于上年同期 7,572,094.61 元，增额为 1,542,810.88 元，增幅为 20.37%，主要得益于销售收入上涨。
6. 报告期内，公司净利润为 7,699,060.50 元，相较于上年同期 7,543,531.90 元，增额为 155,528.60 元，增幅为 2.06%。公司销售净利率为 14.21%，相比上期略有下降，其原因主要是公司加强了对产品研发的大力投入，投入金额为 3,519,920.18 元；另公司为了开拓新市场，争取更多业务机会，2018 年加强了对市场部门的建设力度和市场拓展范围的扩张，参加了全国性军工行业展览会，主要包含销售人员薪酬及市场开拓，总投入金额为 1,600,702.75 元；这两笔费用的增加影响了当期净利润。

综上所述，从经营成果方面分析可得出，公司 2018 年度公司经营正常，因加大了持续性的研发投入，以及对市场开拓的资源资金投入等原因，部分经营数据波动较大，属公司经营投入正常情况，公司将在 2019 年继续努力，争取更加有效的控制成本，扩大利润。

(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	54,181,359.67	40,124,393.27	35.03%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	36,830,483.21	25,907,182.93	42.16%
其他业务成本	0	0	0%

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%
-------	--------	----------	--------	----------

产品销售	6,694,080.88	12.35%	5,406,837.65	13.48%
技术服务	47,487,278.79	87.65%	34,717,555.62	86.52%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，产品销售收入 6,694,080.88 元，相较上年同期 5,406,837.65 元，增加了 1,287,243.23 元，增幅为 23.8%，其原因主要是中粒科技产品销售收入逐步上涨，除销售产品本体之外，也逐渐根据客户的特殊需求对最终交付的成品进行了二次改造和集成，也是公司商业模式的战略转型的初步体现。

(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	中国电子科技集团公司	44,301,148.27	81.76%	否
2	成都宏明电子科大新材料有限公司	4,757,045.80	8.78%	否
3	江苏快易典教育科技有限公司	2,027,444.00	3.74%	否
4	四川盛川科技有限公司	1,572,072.22	2.90%	否
5	四川虹信软件股份有限公司	1,213,649.38	2.24%	否
合计		53,871,359.67	99.42%	-

(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	北京晓羊教育科技有限公司	3,191,260.00	24.07%	否
2	成都因诺维特科技有限公司	2,771,683.30	20.90%	否
3	四川省居泰劳务有限责任公司	1,455,000.00	10.97%	否
4	四川耘和智能科技有限公司	1,450,000.00	10.94%	否
5	成都市爱科科技实业有限公司	1,169,899.00	8.82%	否
合计		10,037,842.30	75.70%	-

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	393,881.79	-10,774,903.62	103.66%
投资活动产生的现金流量净额	-652,044.03	-1,627,527.50	59.94%
筹资活动产生的现金流量净额	1,942,971.62	15,947,550.00	-87.82%

现金流量分析：

1. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 393,881.79 元，与上年同期-10,774,903.62 元相比，经营活动现金净流出增加了 103.66%。主要是由于军工行业现金流存在周期性问题，回款相对延缓，属于行业典型特征。基于行业模式等原因，公司 2018 年大力控制各项经营费用支付及公司股东借款支持，此类情况的出现，属于公司处于成长期内的正常情况，非经营问题导致。

2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-652,044.03元，相较于上年同期-1,627,527.50元，现金净流出增幅59.94%，上年公司已大力投入固定资产设备，报告期公司暂无新的设备投入，但公司经营情况稳定，大力发展产品技术研发工作，并按计划稳步推进，使公司经营处于高速、良性循环发展的态势。
3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为1,942,971.62元，相较于上年同期15,947,550.00元，减少14,004,578.38元，净流入下降87.82%，主要为报告期内公司未发行股票，并偿还了成都高新锦泓科技小额贷款有限责任公司的保证借款3,000,000.00万元，本期新增借款5,000,000.00元是中国工商银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行取得的短期借款，用于公司经营及周转，借款期限为2018年6月15日至2019年6月14日，另1,250,000.00元系公司向乐山市商业银行成都分行取得的短期借款，用于公司经营及周转，借款期限为2018年12月14日至2019年12月13日，本公司收到的商业承兑汇票1,253,284.57元未到期附追索权的已质押背书给业如商业保理（重庆）有限公司，因票据质押背书取得的款项作为短期借款核算。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2016年为进一步深入开拓商用市场业务，提升关键技术转化和研发能力，由成都微核科技有限公司集合精英技术力量，投资成立全资子公司“成都中粒科技有限公司”作为面向商用市场业务的运营承载平台。中粒科技将针对电子商务、云计算和运营业务三大商用领域与合作伙伴协同开展深入的市场开拓和广泛的技术合作，并已设立专业的技术研究部门，逐步打造成为面向国内外先进技术合作的重要技术研发和储备基地。

目前，中粒科技已成为IBM全球合作伙伴（Partner World）和技术合作伙伴（Technology Partner）并设立联合技术实验室，就IBM移动互联网系列安全产品在中国西部地区电信行业运营业务进行技术协同和广泛的商务合作。双方已与四川联通就其SI业务开始实质性合作，后续将共同为中国西部地区的企业集团客户提供移动设备管理、移动安全管理及移动应用管理三大服务为主的产品服务业务。同时，中粒科技在电子商务领域，主要发展方向为高端电子商务应用、移动互联网应用等，拥有丰富的海外、国内电子商务应用建设和运营经验。致力于为国内大中型企业提供电子商务整体解决方案，提供包括网站前台、后台业务处理、仓储物流、供应链等在内的全套解决方案，以满足大中型电商企业运营发展需求，为客户提供全方位的业务支撑。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（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

2018年6月5日，财政部发布《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），本公司根据《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》和企业会计准则的要求编制2018年财务报表，并相应调整对比期间列报数据。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

2017 年度 财务报表项目	2017 年度 财务报表数	2018 年度 财务报表项目	2018 年度财务 报表上年数
应收票据		应收票据及应收账款	19,826,279.05
应收账款	19,826,279.05		
应收利息		其他应收款	103,081.20
应收股利			
其他应收款	103,081.20		
固定资产	1,298,532.72	固定资产	1,298,532.72
固定资产清理			
应付利息	3,190.00	其他应付款	23,190.00
应付股利			
其他应付款	20,000.00		
管理费用	7,046,599.86	管理费用	7,046,599.86
		研发费用	

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

对公司持续经营能力的分析如下：

1. 从当前行业、业务发展情况分析：

报告期内，公司实现营业收入共计人民币 5,418.14 万元，与上年同期相比增加 35.03%。这代表公司业务发展处于上升势头，业务发展能力稳定。结合军民融合的国家发展战略以及行业发展趋势观察，所处行业均为利好情况，并将长期持续；

2. 从客户自身稳定性的判断分析：

报告期内的客户群体作为我国军工产业体系中的核心体系结构和重要承制单位，其撤销或者破产的可能性非常低，其稳定性则非常高。

3. 从客户未来发展趋势判断：

自 2015 年开始，客户群体自身业务随着国防建设投入力度的加大呈现爆发式增长的态势。国防建设支出呈现恢复性增长，且与 GDP 比例相比也明显偏低，还存在明显的大幅提升空间。因此，作为国防建设

体系中的军工研究所单位，其业务增长持续提升，且其增长持续性较强。虽然客户群体自身可能存在体制改革等变化，但其业务内容和范围也会进一步扩大，为其自身发展提供充足动力。

4. 从公司与客户合作稳定性判断：

自 2012 年起，微核团队因出色的技术研发能力，获得了客户的深度信任，主要工作内容已经从初始的编码类任务上升为软件架构设计类任务。由此进入了高技术含量和附加值的研发领域，并与客户技术研发团队共同研发了多款适用于不同专业领域的软件开发框架。而软件开发框架作为软件开发的核心内容，是具有相当的技术含金量的。因此，奠定了微核特有的针对多个专业领域的技术研发壁垒；

在技术研发壁垒之上，微核进一步帮助在客户的不同专业领域中将软件开发框架不断完善和推行，截至目前已经应用到许多军品业务软件中。类似于修改一栋大厦的框架结构一样，要彻底修改或替换一款长期使用已经成型的军品业务软件的框架，也是需要付出高昂的时间和人力成本的。由此，逐步奠定了微核研发的软件开发框架在不同专业领域的独占性，客户由此也产生了强烈的技术黏度。

因此，客户合作的稳定性与公司技术服务质量和核心技术先进等密切相关，公司也非常注重通过技术沉淀和研发方式来进一步提升与客户合作的延续性，加深技术互信。良好的商务关系是建立在可靠可信的技术服务质量基础之上的，所以综合而言公司与客户群体间的合作稳定性良好，且有上升空间。

5. 从公司与客户合作未来发展趋势判断：

公司与客户技术合作的未来发展会从当前的“技术互信”进一步发展成以联合实验室为基础的更加紧密的“技术联合”，双方产品体系将逐步形成互补支撑的契合状态，共同面向军工市场，协同发展。

随着装备国产化进程的不断加快，自身产品体系的丰富，商务市场工作的不断扩展，在未来三年内微核科技产品体系和解决方案总体将面对百亿级规模的军工市场需求，前景喜人。

6. 报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有独立的商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

综上所述，通过对客户对象构成稳定性及未来变化趋势的分析判断，公司的行业与产品经营特征显著，且发展潜力巨大。公司拥有较强的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

(一) 行业发展趋势

自 2013 年末以来，军工企业混合所有制改革和国产软件替代化（即“装备国产化”）无疑是资本市场上被谈论最多的两个概念，而两市的相关概念股也获得了估值的大幅提升。从国家提出的军民融合推动国防事业发展的指示中，中国军工行业的发展可以用一日千里来形容。国防事业建设是立国之根本，在经济基础逐渐夯实的今天，国家在国防建设上的投入以航天领域为代表呈现出逐年猛增的态势。对于军工行业本身而言，创新与政策因素将驱动国产软件行业长期增长，军工软件服务行业已处于大发展的初始阶段，行业前途远大。

由于军民融合的相关政策仍需时间逐步落地，但可以得见真正的行业发展高峰或许即将到来。当前，美军信息化装备比重超过 50%，信息技术成本占装备总造价比例也超过 50%，相比而言，我国信息化装备比重还很低。预计“十三五”末，我国的军事装备将建成“三代为主体，四代装备陆续列装”的国防体系，从第三代升级为第四代的过渡期，国防装备的升级换代孕育着信息化的巨大市场空间。假设未来五年国防经费复合增速 10%，装备支出占军费支出的比例以 2015 年 35%为基数逐年增加 1%，而信

息化装备在装备支出中占比以 2015 年 30%为基数逐年增加 4%，信息技术成本占装备总造价比例约为 50%，武器信息化市场与外延市场比例为 1:1，则 2020 年我国国防信息化市场有望突破 2000 亿，复合增速 16.5%。

目前，微核科技自从 2011 年开始进入军工行业以来，通过自身团队的努力打拼，在西南地区主要核心军工研究所初步树立了良好的口碑，并且通过架构技术和通用技术的深入，与客户的技术发展路线紧密结合，为下一步拓展用户需求和客户市场奠定了优良的市场基础。随着装备国产化进程的不断加速，以及主动的市场营销工作开展，公司涉及的产品及服务核心技术领域市场必然被其刚性需求而带动，产生爆发式增长，微核公司业绩成长想象空间已经打开。

（二） 公司发展战略

愿景：为客户提供最佳软件架构及高性能计算产品的解决方案及实施服务，构建公司内部职业生态圈，打造军工行业软件架构和高性能计算领域知名品牌。

战略路径：

以市场为前驱，打造以解决方案、产品带动实施服务的商业模式进化，从而实现营业收入、营业成本的结构调整与进化。

战略支撑：

市场：强势亮相，打造全新军工软件行业品牌。以样本客户为标杆，加大市场宣传投入和市场能力培育，迅速铺占全国市场。同时启动海外市场前期工作；

服务：优化产品实施服务手段与落地措施，提升产品实施服务的机动优势和速度优势，快速形成新用户口碑，构筑多个地区的标杆客户；

创新：加强公司创新体系建设，落实和完善创新激励政策。赋予创新团队和领军人才更大的人财物支配权和技术路线决策权。

团队：进一步深入公司职业生态化和平衡发展的 HRBP 工作内容。通过多地域、多团队、多领域的交互沟通与协作，参与虚拟团队，横向跨界合作，确保人员结构和质量的同步提升。

合作：针对产品上下游和业务立体关系，与物联网、大数据及人工智能产业研究院所和优秀企业进行跨界联合，从技术创新、产品研发到解决方案进行广泛的技术与市场合作，构建产业合作链条。

（三） 经营计划或目标

目前公司主营业务方向将继续坚持在我国军工领域深入拓展和耕耘。基于近年来的发展，特别是 2018 年的产品研发和市场推进工作，公司主营业务已经呈现出业务层次明晰，定位准确的分层发展态势，围绕我国军工行业市场进行了军工电子、软件国产化、高性能计算和处理、大数据等多项技术和产品布局，夯实后续发展基础，集聚能量。同时，公司计划进一步深化市场工作，有针对性的对体系内重点业务对口客户、行业型客户群进行拓展，并且正在筹备海外市场的对接与开拓，以实现保障每年不低于 30%的增长速度。

注：该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四） 不确定性因素

报告期内无对公司产生重大影响的不确定因素。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）公司快速发展导致现金流不足以支撑公司经营发展

公司目前资产和收入规模属于较小水平，且正处于高速发展的过程中。公司 2017 年、2018 年经营活动产生的现金流量净额分别为-10,774,903.62 元、393,881.79 元，报告期内依靠公司自身经营活动创造现金流的能力较弱。而公司的高速发展需要现金流的支撑，如果公司不能及时提高经营活动产生现金流的能力、或者不能及时通过融资手段丰富公司的现金流，将会对公司的正常经营和未来业务发展造成较大的不利影响。

应对措施：

1. 公司目前已经采取建立以催回收款、拓宽融资渠道、股东支持三个层面为递进的现金流保障方案，为解决此风险提供保障预案；
2. 公司计划通过市场拓展活动，降低客户集中度，以规避业务回款延期导致的现金流风险。

（二）客户集中度较高的风险

报告期内，公司以军用客户为主。2018 年公司销售给中国电子科技集团公司占公司当期营业收入的比例为 81.76%，为公司的主要军用客户。

公司客户集中度较高，虽然公司的业务特点使客户与公司相互依赖、公司与客户的合作也具有稳定性和可持续性，公司也制定了切实可行的客户开拓计划，但如果公司不能较好的拓展新客户和更好的维持原有客户的合作，将会对公司业务的正常开展产生较大的不利影响。

应对措施：

基于对公司发展趋势和规划的判断，客户依赖风险存续时间会较短。随着报告期内公司自身产品研发工作的完成并推向市场，未来一年内商业模式也将完成转型升级。一方面会带来客户数量的增长，另一方面因其商业模式从项目外包转变为产品营销，定价权的自主性也得到了增强，对单一客户依赖程度将会呈明显下降趋势。

（三）税收政策变化风险

根据国务院下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）的规定，以及财政部、国家税务总局联合下发的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100 号）的规定，自 2012 年 1 月 1 日起，销售自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退的优惠政策。

根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号）的规定，提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

2018 年 12 月 03 日，公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201851001140，有效期三年。依照《企业所得税法》及其《实施条例》，公司报告期内 2018 年度、2019 年度和 2020 年度适用高新技术企业 15%的企业所得税率。

如果上述税收优惠不能通过备案或税收优惠期满，公司的所得税率将上升为 25%，从而对公司的盈利水平产生不利影响。

应对措施：

1. 随着报告期内公司自身产品研发工作的完成并推向市场，未来一年内商业模式也将完成转型升级。一方面会带来客户数量的增长，另一方面因其商业模式从项目外包转变为产品营销，定价权的自主性也得到了增强，与报告期内的盈利能力相比，利润空间将有较高的提升，以此补充某些短期税收优惠政策的到期；
2. 严格按照国家政策规定进行各项备案工作，以及如《高新技术企业证书》后续的展期认定，以保障公司能够长期享受国家所提供的长效税收优惠政策，进而保证盈利水平的稳定。

（四）核心技术人员流失、技术泄密风险

公司所处行业为知识密集型产品、人才密集型行业，产品的研发需要投入大量的人才资源及大量的资金，技术人员对公司的产品创新、持续发展起到关键作用。但是产品内容比较容易被复制，且我国尚未形成完善的知识产权保护体系，技术泄密的违法成本并不高。

公司拥有多项软件著作权，在知识产权方面较为重视保密性，但是随着行业竞争的加剧，如果公司不能建立完善的人才激励措施，导致核心技术人员离职或者公司核心技术人员泄露公司技术机密，将会削弱公司的竞争优势，对公司的生产经营和发展造成不利影响。

应对措施：

1. 针对知识产权保护方面，公司已经建立了严格的技术研发管理制度，从“人员、物料、技术”三个方面进行了较为全面的管控，并严格执行；
2. 公司通过培训、团队建设以及绩效考核等多种手段综合进行了对核心技术人员的管理强化和激励工作，以保障核心技术人员稳定性，避免竞争优势的流失。报告期内，公司核心技术人员无一流失。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内不存在新增的风险因素。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	0	0
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）	5,000,000.00	3,211,866.67
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	5,000,000.00	5,000,000.00

其他为报告期内，公司向中国工商银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行取得信用借款500.00万元，由黄国和、李琳莹、刘羽、刘丹提供连带责任保证。

注：公司向成都高新锦鸿科技小额贷款有限责任公司借款的300.00万元为一次授信循环额度，授信期限为2017年9月20日至2018年9月19日，2018年共发生两次还款，一次借款，截止到报告期内借款已还清，报告期内，共计支付的利息金额合计211,866.67元。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

刘羽	借款	8,000,000.00	已事前及时履行	2018年1月9日	2018-001
刘羽	借款	2,851,280.00	已事后补充履行	2019年1月23日	2019-002
刘羽、黄国和、陶永秀	公司向乐山商业银行成都分行借款 125.00 万元，用于日常资金周转，借款期限为 12 个月，自 2018 年 12 月 14 日至 2019 年 12 月 13 日，贷款利率基准利率上浮 32.1839%，刘羽、黄国和、陶永秀提供担保。	1,250,000.00	已事后补充履行	2019年4月17日	2019-011
刘羽、刘丹、黄国和、李琳莹、成都华溢投资管理有限公司、成都华微长青企业管理咨询中心（有限合伙）	公司向中国工商银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行借款 500.00 万元，用于日常资金周转，借款期限为 12 个月，自 2018 年 6 月 22 日至 2019 年 6 月 21 日，贷款利率执行基准利率，刘羽、刘丹、黄国和、李琳莹、成都华溢投资管理有限公司、成都华微长青企业管理咨询中心（有限合伙）提供担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月17日	2019-011
成都高新投资集团有限公司	房租费	427,208.76	已事后补充履行	2019年4月17日	2019-011
总计	—	17,528,488.76			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易为偶发性关联交易，股东向公司提供暂时性借款或为公司借款提供担保是支持公司业务发展和生产经营的行为，能够处理和缓解公司在经营过程中的资金需要，也体现了股东对公司的支持。公司于 2018 年 1 月 8 日与公司实际控制人、总经理刘羽签订借款协议，向公司提供合计不超过 800 万元借款用于公司经营及周转。刘羽自愿提供无息借款，借款期限为一年，未收取报酬或利息，不存在损害公司及其他股东权益情形。该事宜于第一届董事会第十五次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

2018 年 1 月 8 日，本公司与控股股东刘羽于公司会议室签订协议，交易标的为本公司向刘羽借款人民币 800 万元。截止至 2018 年 12 月 31 日，刘羽为公司提供借款 1085.128 万元。超出已审议的借款金额，超出金额 285.128 万元。此关联交易已由成都微核科技股份有限公司第一届董事会第二十一次会议，2019 年第一次临时股东大会审议通过。

成都高新投资集团有限公司房租费分别由母公司房租月租金 44,343.90 元；子公司房租月租金

21,860.40 元， 2018 年度房租费共计 427,208.76 元。

由于公司相关人员疏忽，未将关联方黄国和、李琳莹；刘羽、刘丹；陶永秀、成都华溢投资管理有限公司、成都华微长青企业管理咨询中心（有限合伙）提供担保的事项提交审议，以及成都高新投资集团有限公司 2018 年发生的房租费事项提交审议，公司将在第一届董事会第二十三次会议和 2018 年年度股东大会中对上述关联交易补充确认。

（三） 承诺事项的履行情况

1. 为进一步避免与公司之间的同业竞争，公司控股股东、实际控制人黄国和、刘羽及其他董事、监事、高级管理人员已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，公司董监高人员签署了《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》。报告期内，承诺人未出现违反其承诺的行为。
2. 刘羽与陶永秀于 2011 年 11 月 3 日签订《股权转让协议》，由陶永秀代刘羽持有股权。2015 年 8 月 20 日陶永秀于刘羽以股权转让的方式对上述股权代持进行还原。陶永秀已就上述事实予以确认并承诺对刘羽持有有限公司的股权无争议，上述代持行为未出现损害或侵犯有限公司、其他股东及债权人利益的情形。报告期内未出现损害或侵犯有限公司、其他股东及债权人利益的情形。
3. 2013 年 7 月 1 日，黄国和与刘羽签订《一致行动协议》，双方约定，在公司的重大决策中自始保持高度一致，并互为承诺在各自履行股东职责的过程中，按照公司章程的约定在召开股东大会等行使股东权利时，自始实施一致行动，日后也仍保持一致行动。报告期内，承诺人未出现违反其承诺的行为。
4. 2017 年 5 月 16 日参与公司 2017 年第一次股票发行的认购人签订了《非失信联合惩戒对象的承诺函》，承诺不存在不良信用记录信息，未被列入失信联合惩戒对象相关名单的承诺。报告期内，承诺人未出现违反其承诺的行为。
5. 2016 年 6 月 14 日，公司股东黄国和、刘羽、成都高投创业投资有限公司、成都华溢投资管理有限公司、成都华微长青企业管理咨询中心（有限合伙）签订了《关联交易承诺》，承诺尽量避免与公司之间发生关联交易，对于确有必要且无法回避的关联交易，承诺均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按照市场公认的合理价格确定，并按照相关法律、法规及规范性文件和公司章程的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护公司及其他股东利益。报告期内，承诺人未出现违反其承诺的行为。
6. 2017 年 6 月 15 日参与公司 2017 年第一次股票发行的认购人签订了《关于提请协助出具限售股份登记函的申请书》，承诺自公司完成股份登记之日起，自愿锁定一年。报告期内，自愿限售股份已解除限售。

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	0	0%	3,201,685.00	3,201,685.00	47.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	986,937.00	986,937.00	14.74%	
	董事、监事、高管	0	0%	1,023,437.00	1,023,437.00	15.28%	
	核心员工	0	0%	52,000.00	52,000.00	0.78%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,696,250.00	100.00%	-3,201,685.00	3,494,565.00	52.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,947,750.00	58.95%	-986,937.00	2,960,813.00	44.22%	
	董事、监事、高管	4,093,750.00	61.14%	1,023,437.00	3,070,313.00	45.85%	
	核心员工	130,000.00	1.94%	-130,000.00	0	0%	
总股本		6,696,250.00	-	0	6,696,250.00	-	
普通股股东人数							25

(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	刘羽	1,997,750.00	0	1,997,750.00	29.83%	1,498,313	499,437
2	黄国和	1,950,000.00	0	1,950,000.00	29.12%	1,462,500	487,500
3	成都高投创业投资有限公司	829,500.00	0	829,500.00	12.39%	0	829,500
4	成都华溢投资管理有限公司	772,750.00	0	772,750.00	11.54%	257,584	515,166
5	成都华微长青企业管理咨询中心（有限合伙）	500,000.00	0	500,000.00	7.47%	166,668	333,332
合计		6,050,000.00	0	6,050,000.00	90.35%	3,385,065	2,664,935

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：黄国和与刘羽系一致行动人。

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

黄国和，男，1975年1月出生，中国国籍，本科学历。1998年8月毕业于东南大学电气自动化专业。1998年8月至2000年3月，就职于邮电部第五研究所从事市场工程工作；2000年3月至2002年10月，担任大唐电信光通信公司任职线缆工程部经理；2002年10月至2003年4月，担任大唐电信线缆公司任职销售总监；2003年4月至2006年5月，担任三星电子光通信公司任职中国区销售总监；2006年5月至今，担任四川易奇科技有限公司任职董事、总经理；2011年12月至今，担任四川和景环境工程咨询公司董事、总经理；2012年9月至今，担任成都华溢投资董事、总经理；2016年1月至今，担任华微长青执行事务合伙人；2012年9月至2016年6月，担任微核有限执行董事；2016年6月至今，担任微核科技董事长。

刘羽，男，1981年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年7月毕业于西南政法大学法律专业。2001年5月至2007年2月，历任国家863软件专业孵化器（绵阳园）历任销售代表、市场部经理、运营主任；2007年4月至2011年3月，担任新蛋科技（成都）有限公司技术实验室项目规划专家，从事项目预研和规划设计工作；2011年5月至2016年6月，担任微核有限总经理；2016年6月至今，担任微核科技董事、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年4月28日	2017年6月27日	8.00	1,696,250.00	13,570,000.00	16	0	3	0	0	是

募集资金使用情况：

2017年4月26日，微核科技第一届董事会第七次会议审议通过了《成都微核科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案》，在该方案中确定公司发行股份数量不超过200.00万股（含200.00万股），每股价格为人民币8.00元，预计募集资金总额不超过人民币1600.00万元（含1600.00万元），且该方案于2017年5月15日经公司2017年第三次临时股东大会审议通过。公司于2017年5月15日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了本次股票发行认购公告（公告编号：2017-036）。根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年5月26日出具的京永验字（2017）第210048号验资报告显示，公司收到本次股票发行所募集的资金1,357.00万元，扣除发行费用24.00万元后，募集资金净额为1,333.00万元。2017年6月27日，公司收到全国中小企业股份转让系统关于新增股票发行股份登记的函（股转系统函[2017]3903号）。2017年7月19日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的新增股份登记确认书，确认公司已于2017年7月19日完成新增股份登记。公司在本次股票发行过程中不存在尚未取得股份登记函之前使用募集资金的情况。

原计划募集资金总额不超过1,600万元（含1,600万元）（实际募集资金1,357万元），具体使用为：补充流动资金1,157.00万元，偿还银行借款200.00万元。2017年08月30日召开了第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于拟调整募集资金用途的议案》。公司董事会和监事会均认为：公司本次拟调整募集资金用途是基于市场发展变化和公司实际经营需要做出的调整，有利于提高募集资金使用效率，有利于维护全体股东的利益，符合公司业务发展和战略规划的需要，符合《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》《募集资金管理制度》的管理规定。2017年09月14日召开了2017年第七次临时股东大会，审议通过了《关于拟调整募集资金用途的议案》。调整后为补充流动资金857.00万元，偿还银行借款200.00万元，偿还小额贷款300.00万元。

截至2018年12月31日，本次股票发行已累计投入募集资金总额1,357.00万元，剩余资金金额0.00万元。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	成都高新锦泓科技小额贷款有限责任公司	3,000,000.00	16.8%	2017.9.20-2018.9.19	否
保证借款	成都银行股份有限公司高新支行	2,000,000.00	5.22%	2017.11.14-2018.11.13	否
保证借款	中国工商银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行	5,000,000.00	4.35%	2018.6.15-2019.6.14	否
保证借款	乐山市商业银行成都分行	1,250,000.00	5.75%	2018.12.14-2019.12.13	否
商业承兑汇票质押	业如商业保理（重庆）有限公司	1,253,284.57	13%	2018.12.3-2019.12.4	否
合计	-	12,503,284.570	-	-	-

商业承汇汇票质押借款系截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应收票据中 1,253,284.57 元未到期附追索权的商业承兑汇票已质押背书给业如商业保理（重庆）有限公司，因票据质押背书取得的款项作为短期借款核算。

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
黄国和	董事长	男	1975年1月	本科	2016年6月17日 -2019年6月16日	否
刘羽	董事、总经理	男	1981年11月	本科	2016年6月17日 -2019年6月16日	是
刘丹	董事、董事会 秘书	女	1981年10月	本科	2016年6月17日 -2019年6月16日	是
邹旭	董事	男	1986年10月	本科	2016年6月17日 -2019年6月16日	是
丁杰	副总经理、董 事	男	1977年11月	硕士研究生	2016年6月17日 -2019年6月16日	是
游滕	监事会主席	男	1987年10月	硕士研究生	2017年8月26日 -2019年6月16日	否
何依	监事	女	1985年11月	大专	2016年6月17日 -2019年6月16日	是
王沫	职工监事	男	1986年1月	大专	2016年6月17日 -2019年6月16日	是
何刚	副总经理	男	1985年3月	本科	2016年6月17日 -2019年6月16日	是
张燕	财务负责人	女	1989年7月	本科	2017年4月26日 -2019年6月16日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

刘羽与刘丹系夫妻关系，黄国和与刘羽系一致行动人。除上述关联关系外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
黄国和	董事长	1,950,000.00	0	1,950,000.00	29.12%	
刘羽	董事、总经理	1,997,750.00	0	1,997,750.00	29.83%	

刘丹	董事、董事会秘书	50,000.00	0	50,000.00	0.75%	
邹旭	董事	20,000.00	0	20,000.00	0.30%	
游滕	监事会主席	0	0	0	0%	
何依	监事	12,000.00	0	12,000.00	0.18%	
王沫	职工代表、监事	20,000.00	0	20,000.00	0.30%	
何刚	副总经理	20,000.00	0	20,000.00	0.30%	
丁杰	副总经理	20,000.00	0	20,000.00	0.30%	
张燕	财务负责人	4,000.00	0	4,000.00	0.06%	
合计	-	4,093,750.00	0	4,093,750.00	61.14%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
李剑西	董事	离任	无	个人原因
丁杰	无	新任	董事	李剑西先生的辞职导致董事会人数低于法定最低人数，公司任命丁杰为董事一职

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

丁杰，男，1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1998年7月，毕业于重庆邮电学院电信系通信线路专业，2004年7月毕业于重庆邮电大学通信工程学院信号与信息处理专业。1988年9月至2001年6月，担任湖南省岳阳市长途电信线路局工程师；2004年9月至2006年4月，担任深圳联维亚科技有限公司电子产品部经理；2006年8月至2015年6月，担任明瑞电子成都有限公司项目经理；2015年7月至2016年6月，担任微核有限硬件系统事业部经理；2016年6月至今，担任微核科技副总经理。

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
行政管理人员	20	20
销售人员	6	6

财务人员	4	4
技术人员	93	156
员工总计	123	186

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	12
本科	64	106
专科	49	65
专科以下	3	3
员工总计	123	186

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：

薪酬政策：

公司建立了完善的薪资福利体系，薪酬方面建立将员工薪资与技术/业务等级、职务、绩效归为一体的激励性薪资体系，并定期对员工薪资进行调整以匹配员工现岗位价值；公司福利包括全员性的福利，如严格按照劳动法相关规定自行假期政策，同时根据人员表现及员工在公司的服务年限执行各种特色、个性化的福利，同时保持福利随公司财务状况逐年适当新增，以增强公司对人才的吸引力。

培训计划

为满足公司快速发展的需求，充分利用公司自主研发的培训平台，针对不同层级、不同发展方向的员工提供适应员工职业生涯发展的个性化培训；同时提供培训基金鼓励员工参加各种继续教育，考取相关职业资格证书，通过各种培训方式不断提高公司员工整体素质，实现员工与企业共同成长的理念。

需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内公司依法为员工缴纳社保、公积金等费用，公司不存在需公司承担费用的离退休人员。

（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	17	12
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

核心人员的变动情况

报告期内有五名核心员工离职，分别为杨剑（5月14日离职）、张廷伟（3月29日离职）、靳雨（7月9日离职）、段亚玉（9月25日离职）和陈艳（9月30日离职）。

报告期内有1名员工发生岗位调整，郭大芬（企划主管调整为UI工程师）

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立以后，在主办券商及其他中介机构的督导下，公司建立了完善、健全的治理机构，制定了完善的《公司章程》。按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《防范大股东及其他关联方资金占用制度》等一系列制度，加强对公司的规范化管理。

报告期内，公司于2017年3月29日披露《成都微核科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，2017年4月28日披露《成都微核科技股份有限公司募集资金管理制度》，2017年8月10日披露《成都微核科技股份有限公司关联交易管理制度》。

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照公司章程及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，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。

综上所述，股份公司成立以后，公司的治理机制较为完善，且运行规范。公司股东、董事、监事和高级管理人员各司其职、勤勉尽责，未曾发生损害股东、债权人和其他第三人合法权益的情形。

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

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。经董事会评估认为，公司治理机制完善，三会召开程序符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，信息披露及时、准确、完整，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规

则进行，截至报告期末，公司能够依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求召开三会执行审议，保证做到真实、准确、完整、及时、不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、 公司章程的修改情况

一、为适应公司未来发展情况，对公司章程相关条款做如下修订：

1. 第八十七条相关条款

修改前：股东大会审议有关关联交易事项，关联股东的回避和表决程序如下：

（一）股东大会审议的事项与股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之前向公司董事会披露其关联关系；

（二）股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；

（三）大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行表决；

（四）关联事项形成决议，必须由出席会议的非关联股东有表决权股份数的半数以上通过，如该交易事项属特别决议范围，应由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的三分之二以上通过；

（五）关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避，涉及该关联事项的决议归于无效。

修改后：股东大会审议有关关联交易事项，关联股东的回避和表决程序如下：

（一）股东大会审议的事项与股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之前向公司董事会披露其关联关系；

（二）股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；但有关联关系的股东有权参与该关联事项的审议讨论，并提出自己的意见。

（三）大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行表决；

（四）关联事项形成决议，必须由出席会议的非关联股东有表决权股份数的半数以上通过，如该交易事项属特别决议范围，应由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的三分之二以上通过；。

（五）关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避，涉及该关联事项的决议归于无效。

第一百零三条相关条款

修改前：董事由股东大会选举或更换，职工代表出任的董事，应当由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举或更换。董事任期每届三年，任期届满，可连选连任。

董事任期从股东大会决议通过之日起计算，至本届董事会任期届满时为止。

董事任期届满未及时改选，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规和公司章程的规定，履行董事职务。

修改后：董事由股东大会选举或更换，职工代表出任的董事，应当由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举或更换。董事任期每届三年，任期届满，可连选连任。

董事任期从股东大会决议通过之日起计算，至本届董事会任期届满时为止。

在每届董事会任期内，每年更换的董事不得超过全部董事人数的四分之一，如因董事辞职、或因董事违反法律、行政法规及本章程的规定被解除职务的，则不受该四分之一限制。董事会换届时，每届更换董事人数不得超过董事会总人数的三分之一。每一提案人所提处董事候选人不得超过全体董事的三分之一。

修改第一百零六条相关条款

修改前：未经公司章程规定或者董事会的合法授权，任何董事不得以个人名义代表公司或者董事会行事。董事以其个人名义行事时，在第三方会合理地认为该董事在代表公司或者董事会行事的情况下，该董事应当事先声明其立场和身份。

修改后：未经公司章程规定或者董事会的合法书面授权，任何董事不得以个人名义代表公司或者董事会

行事。董事以其个人名义行事时，在第三方会合理地认为该董事在代表公司或者董事会行事的情况下，该董事应当事先声明其立场和身份。

修改第一百零八条相关条款

修改前：董事会在审议表决有关联关系的事项时，董事长或会议主持人应明确向出席会议的董事告知该事项为有关联关系的事项，有关联关系的董事应予回避。在有关联关系的董事向董事会披露其有关联的具体情况后，该董事应暂离会议场所，不得参与该关联事项的投票表决，董事会会议记录应予记载。

未出席董事会会议的有关联关系的董事，不得就该等事项授权其他董事代为表决。

修改后：董事会在审议表决有关联关系的事项时，董事长或会议主持人应明确向出席会议的董事告知该事项为有关联关系的事项，有关联关系的董事应予回避。在有关联关系的董事向董事会披露其有关联的具体情况后，有关联关系的董事有权参与该关联事项的审议讨论，并提出自己的意见。该董事应暂离会议场所但，不得参与该关联事项的投票表决，董事会会议记录应予记载。

未出席董事会会议的有关联关系的董事，不得就该等事项授权其他董事代为表决。

修改第一百九十九条相关条款

修改前：对于每年发生的日常性关联交易，公司在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议。对于预计范围内的关联交易，公司在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。

如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，若超出预计金额 100 万（含 100 万）的，需要提交股东大会审议，若超出预计金额低于 100 万的，需要提交董事会审议。

除日常性关联交易之外的其他关联交易，公司应当经过股东大会审议并以临时公告的形式披露。

修改后：（一）对于每年发生的日常性关联交易，公司在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议。对于预计范围内的关联交易，公司在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。

如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，若超出预计金额 100 万（含 100 万）的，需要提交股东大会审议，若超出预计金额低于 100 万的，需要提交董事会审议。若预计关联交易属于公司纯受益性质，则经过总经理批准即可。

（二）除日常性关联交易之外的其他关联交易应当按照如下情况办理：

1. 以下情形的其他关联交易，公司应当经过股东大会审议并以临时公告的形式披露：

1) 交易涉及的资产总额占上市公司最近一期经审计总资产的 30%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

2) 交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50%以上，且绝对金额超过 1000 万元；

3) 交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 500 万元；

4) 公司与关联自然人发生的（获赠现金资产和提供担保除外）金额在 500 万元以上的交易；

5) 公司与关联法人发生的（获赠现金资产和提供担保除外）金额在 500 万元以上且占最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的交易；

6) 上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

2. 以下情形的其他关联交易，公司应当经过董事会审议并以临时公告的形式披露：

1) 交易涉及的资产总额占上市公司最近一期经审计总资产的 15%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

2) 交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 30%以上，且绝对金额超过 700 万元；

3) 交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 30%以上，且绝对金额超过 300 万元；

- 4) 公司与关联自然人发生的（获赠现金资产和提供担保除外）金额在 300 万元以上的交易；
- 5) 公司与关联法人发生的（获赠现金资产和提供担保除外）金额在 300 万元以上且占最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的交易；
- 6) 上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

上述情形之外的其他关联交易，由总经理在向董事长报告后实施。

修改第一百二十三条相关条款

修改前：董事长由全体董事的过半数通过选举产生和罢免。

修改后：董事长由全体董事的三分之二以上通过选举产生和罢免。

二、根据公司经营和发展的需要，公司变更经营范围并修改《公司章程》相应条款。

变更前公司经营范围：计算机软硬件及辅助设备的开发、维护、销售及技术服务；综合布线；计算机信息技术咨询服务；研发、销售：电气设备、电子产品；计算机系统集成；计算机网络工程设计、施工（凭资质许可证从事经营）；交通科技、能源科技的开发；机电设备安装服务（凭资质许可证从事经营）；科技信息咨询、市场信息咨询服务（国家法律、行政法规禁止的除外，法律、法规限制的取得许可后方可经营）。（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）。

变更后公司经营范围为：电子产品，计算机软硬件、通讯设备的开发、生产、销售和维修。计算机软硬件及辅助设备的开发、维护、销售及技术服务；综合布线；计算机信息技术咨询服务；研发、销售：电气设备、电子产品；计算机系统集成；计算机网络工程设计、施工（凭资质许可证从事经营）；交通科技、能源科技的开发；机电设备安装服务（凭资质许可证从事经营）；科技信息咨询、市场信息咨询服务（国家法律、行政法规禁止的除外，法律、法规限制的取得许可后方可经营）。（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）。

三、根据公司经营和发展的需要，公司变更经营范围并修改《公司章程》相应条款。

修改章程中第七条：

修改前：董事长为公司的法定代表人

修改后：总经理为公司的法定代表人

（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	6	公司 2018 年共召开了 6 次董事会，主要审议了以下内容：1.第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于补选公司董事》议案、《关于公司向实际控制人借款系偶发性关联交易》议案、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会》议案。2.第一届董事会第十六次会议决议审议通过了《2017 年度总经理工作报告》议案、《2017 年度董事会工作报告》议案、《<2017 年年度报告>及<2017 年年度报告摘要>》议案、《2017 年度财务决算报告》议案、《2018 年度财务预算报告》议案、《2017 年度公司财务审计报告批准报出》议案、《2017 年度利润分配方案》议案、《关于续聘 2018 年度会计师事务所》议案、《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》议案、《关于补充审议偶发性关联交易》议案、《关于修改公司章程》议案、《关于预计 2018 年度日常性关联交易》议案、《关于修改公司关联交易管理制度的》议案、《关于提请召开 2017 年年度股东大会》议案。3.第一届董事会第十七次会议决议公告审议通过了《关于修改公司章程》议案。4.第一届董事会第

		十八次会议决议公告审议通过了《关于公司增加经营范围暨修改公司章程》议案、《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会》议案。5.第一届董事会第十九次会议决议公告审议通过了《2018 年半年度报告》议案、《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》议案。6.第一届董事会第二十次会议决议公告审议通过了《关于修订<公司章程>》议案、《关于变更公司法定代表人》议案、《关于召开 2018 年第四次临时股东大会》议案。
监事会	2	公司 2018 年共召开了 2 次监事会，主要审议了以下内容：1.第一届监事会第十次会议审议通过了《2017 年度监事会工作报告》议案、《<2017 年年度报告>及<2017 年年度报告摘要>》议案、《2017 年度财务决算报告》议案、《2018 年度财务预算报告》议案、《2017 年度利润分配方案》议案、《关于续聘 2018 年度会计师事务所》议案、《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》议案。2.第一届监事会第十一次会议审议通过了《2018 年半年度报告》议案、《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》议案。
股东大会	5	公司 2018 年共召开了 5 次股东大会，主要审议了以下内容：1.2018 年第一届临时股东大会审议通过了《关于补选公司董事》议案、《关于公司向实际控制人借款系偶发性关联交易》议案。2.2017 年年度股东大会审议通过了《2017 年度董事会工作报告》议案、《2017 年度监事会工作报告》议案、《<2017 年年度报告>及<2017 年年度报告摘要>》议案、《2017 年度财务决算报告》议案、《2018 年度财务预算报告》议案、《2017 年度利润分配方案》议案、《关于续聘 2018 年度会计师事务所》议案、《关于补充审议偶发性关联交易》议案、《关于修改公司章程》议案、《关于预计 2018 年度日常性关联交易》议案、《关于修改公司关联交易管理制度》议案。3.2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程》议案。4.2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司增加经营范围暨修改公司章程》议案。5.2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>》议案、《关于变更公司法定代表人》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

公司 2018 年召开的历次股东大会、董事会、监事会,均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求,决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形,会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求,能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会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等的要求,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。现有的公司治理机制注重保护股东权益,能给公司大小股东提供合理的保护,并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。截至报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询,严格按照有关法律法规以及《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等的要求,真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息,并确保所有投资者公平获取公司信息。同时,公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通,积极向监管机构报告公司相关事项,确保 公司信息披露更加规范。

(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

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内,公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求,本着“诚信、勤勉”的原则,积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。对公司的正常运作以及董事、高级管理人员履行职责方面进行了有效的监督。公司监事会认为:报告期内,监事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议,董事、高级管理人员勤勉尽责,在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益 的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立:公司主营业务能够面向市场独立经营,独立核算和决策,独立承担责任与风险,未受到公司控股股东的干涉、控制,亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

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、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。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会计部门,并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度,能够独立作出财务决策,具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户,依法进行纳税申报和履行纳税义务,独立对外签订合同,不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形,不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

- 1、财务管理制度：公司逐步建立一套较为健全的、完善的财务预算、财务控制、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并在公司经营中导入执行，财务部门严格地执行企业会计准则，并聘请专业的会计师事务所对企业的经营业务进行专门审计，客观地讲，公司的财务管理是合乎上市公司规范的。
- 2、内部控制管理体系：内部控制管理体系是一项长期而持续的系统工程，公司在经营过程中需要不断改进、不断完善，公司在生产经营过程中根据管理需要及法规的要求进行相关的改革，以便使企业能得到更好的发展，创造更佳的效益。
- 3、会计核算体系：公司逐步建立完善的会计核算体系，为运营成本控制发挥了有效作用。
- 4、质量管理体系：公司按照国军标质量管理标准要求结合实际业务和项目及产品研发工作，建立了符合标准且具有自身特色的质量管理体系制度并予以推行，取得了明显的提升效果。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2017年3月27日召开2016年年度股东大会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》议案。

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。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 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	京永审字（2019）第 146082 号
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
审计报告日期	2019 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	杨欢、游少云
会计师事务所是否变更	否
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">京永审字（2019）第 146082 号</p> <p>成都微核科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了后附的成都微核科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2018 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>贵公司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。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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。</p> <p>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。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>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。</p> <p>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，并运用</p>	

持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能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。

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

(6) 就集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨欢

中国·北京

中国注册会计师：游少云

二〇一九年四月十七日

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、1	7,357,468.16	5,672,658.78
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	46,162,734.01	19,826,279.05
其中：应收票据		3,413,284.57	
应收账款		42,749,449.44	19,826,279.05
预付款项	五、3	170,742.25	1,236,970.76
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、4	408,612.90	103,081.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	5,726,096.30	11,912,922.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、6	43,677.00	
其他流动资产	五、7	118,557.11	153,722.10
流动资产合计		59,987,887.73	38,905,634.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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、8	906,596.52	1,298,532.72
在建工程			
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	五、9	534,545.46	87,354.00

递延所得税资产	五、10	373,489.69	162,521.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,814,631.67	1,548,408.26
资产总计		61,802,519.40	40,454,042.95
流动负债：			
短期借款	五、11	7,503,284.57	5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、12	4,922,989.35	2,473,880.00
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	4,707,337.18	3,300,095.23
应交税费	五、14	2,036,701.83	1,052,130.05
其他应付款	五、15	6,199,158.59	23,190.00
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		25,369,471.52	11,849,295.28
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		25,369,471.52	11,849,295.28
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	6,696,250.00	6,696,250.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	11,844,729.93	11,715,490.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	1,907,275.79	970,911.55
一般风险准备			
未分配利润	五、19	15,984,792.16	9,222,095.90
归属于母公司所有者权益合计		36,433,047.88	28,604,747.67
少数股东权益			
所有者权益合计		36,433,047.88	28,604,747.67
负债和所有者权益总计		61,802,519.40	40,454,042.95

法定代表人：刘羽

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：张燕

(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		5,452,818.15	5,104,762.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、1	42,623,796.25	18,125,506.25
其中：应收票据		2,160,000	
应收账款		40,463,796.25	18,125,506.25
预付款项	十二、2	170,742.25	1,236,970.76
其他应收款	十二、3	1,698,933.69	2,365,064.99
其中：应收利息			
应收股利			
存货	十二、4	4,873,332.40	10,902,461.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			138,343.57
流动资产合计		54,819,622.74	37,873,109.39
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		495,892.97	706,622.44
在建工程			
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		534,545.46	
递延所得税资产		347,272.79	149,174.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,377,711.22	855,796.98
资产总计		56,197,333.96	38,728,906.37
流动负债：			
短期借款		6,250,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	十二、5	310,600.00	1,825,000.00
其中：应付票据			
应付账款		310,600.00	1,825,000.00
预收款项			
应付职工薪酬		3,957,927.59	2,759,381.05
应交税费		1,937,401.99	1,000,479.59
其他应付款	十二、6	6,127,666.54	23,190.00
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		18,583,596.12	10,608,050.64
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		18,583,596.12	10,608,050.64
所有者权益：			
股本		6,696,250.00	6,696,250.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,844,729.93	11,715,490.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,907,275.79	970,911.55
一般风险准备			
未分配利润		17,165,482.12	8,738,203.96
所有者权益合计		37,613,737.84	28,120,855.73
负债和所有者权益合计		56,197,333.96	38,728,906.37

(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		54,181,359.67	40,124,393.27
其中：营业收入	五、20	54,181,359.67	40,124,393.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,826,196.99	34,447,803.58
其中：营业成本	五、20	36,742,255.31	25,907,182.93
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、21	182,502.49	33,259.13
销售费用	五、22	1,600,702.75	593,870.30
管理费用	五、23	5,744,626.78	7,046,599.86
研发费用	五、24	3,519,920.18	

财务费用	五、25	586,835.51	389,677.30
其中：利息费用		579,949.79	357,640.00
利息收入		5,075.47	20,540.66
资产减值损失	五、26	1,449,353.97	477,214.06
加：其他收益	五、27	4,759,742.81	1,895,504.92
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,114,905.49	7,572,094.61
加：营业外收入	五、28	0.79	1,259,800.00
减：营业外支出	五、29	131.28	10.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,114,775.00	8,831,883.70
减：所得税费用	五、30	1,415,714.50	1,288,351.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,699,060.50	7,543,531.90
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）		7,699,060.50	7,543,531.90
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		7,699,060.50	7,543,531.90
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.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		7,699,060.50	7,543,531.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,699,060.50	7,543,531.90
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）	十四、四	1.15	1.26

(二) 稀释每股收益 (元/股)	十四、四	1.15	1.26
------------------	------	------	------

法定代表人：刘羽

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：张燕

(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、7	44,698,669.64	34,543,623.60
减：营业成本	十二、7	28,754,759.19	22,359,081.07
税金及附加		127,633.32	23,042.88
销售费用		764,455.72	434,616.34
管理费用		4,310,798.66	5,486,642.92
研发费用		2,807,631.04	
财务费用		577,242.62	388,234.71
其中：利息费用		571,902.60	357,640.00
利息收入		4,908.21	20,242.77
资产减值损失		1,320,655.00	409,347.54
加：其他收益		4,756,731.02	1,807,259.64
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,792,225.11	7,249,917.78
加：营业外收入		0.59	1,249,800.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,792,225.70	8,499,717.78
减：所得税费用		1,428,583.30	1,254,988.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,363,642.40	7,244,729.53
（一）持续经营净利润		9,363,642.40	7,244,729.53
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			

6.其他			
六、综合收益总额		9,363,642.40	7,244,729.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.40	1.21
（二）稀释每股收益（元/股）		1.40	1.21

(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		30,342,487.43	35,209,633.67
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			60,004.26
收到其他与经营活动有关的现金	五、31(1)	13,971,663.81	6,095,034.96
经营活动现金流入小计		44,314,151.24	41,364,672.89
购买商品、接受劳务支付的现金		10,272,402.12	22,724,636.26
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		23,907,669.30	15,499,572.25
支付的各项税费		1,388,544.45	1,303,497.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、31(2)	8,351,653.58	12,611,870.68
经营活动现金流出小计		43,920,269.45	52,139,576.51
经营活动产生的现金流量净额		393,881.79	-10,774,903.62
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		652,044.03	1,627,527.50
投资支付的现金			
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		652,044.03	1,627,527.50
投资活动产生的现金流量净额		-652,044.03	-1,627,527.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			13,570,000.00
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		9,250,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,135,634.51	
筹资活动现金流入小计		10,385,634.51	21,570,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		442,662.89	382,450.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、31(3)		240,000.00
筹资活动现金流出小计		8,442,662.89	5,622,450.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,942,971.62	15,947,550.00
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		1,684,809.38	3,545,118.88
加：期初现金及现金等价物余额		5,672,658.78	2,127,539.90
六、期末现金及现金等价物余额		7,357,468.16	5,672,658.78

法定代表人：刘羽

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：张燕

(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		21,612,048.00	30,642,348.00
收到的税费返还		-	60,004.26
收到其他与经营活动有关的现金		20,304,642.63	8,743,372.41
经营活动现金流入小计		41,916,690.63	39,445,724.67
购买商品、接受劳务支付的现金		6,824,119.83	21,040,829.26
支付给职工以及为职工支付的现金		20,524,430.37	13,117,158.31

支付的各项税费		1,057,641.57	1,185,808.05
支付其他与经营活动有关的现金		13,354,596.33	16,260,427.88
经营活动现金流出小计		41,760,788.10	51,604,223.50
经营活动产生的现金流量净额		155,902.53	-12,158,498.83
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		615,184.03	808,207.50
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		615,184.03	808,207.50
投资活动产生的现金流量净额		-615,184.03	-808,207.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	13,570,000.00
取得借款收到的现金		9,250,000.00	8,000,000.00
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		9,250,000.00	21,570,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		442,662.89	382,450.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	240,000.00
筹资活动现金流出小计		8,442,662.89	5,622,450.00
筹资活动产生的现金流量净额		807,337.11	15,947,550.00
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		348,055.61	2,980,843.67
加：期初现金及现金等价物余额		5,104,762.54	2,123,918.87
六、期末现金及现金等价物余额		5,452,818.15	5,104,762.54

(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	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		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	6,696,250.00				11,715,490.22				970,911.55		9,222,095.90	28,604,747.67
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	6,696,250.00				11,715,490.22				970,911.55		9,222,095.90	28,604,747.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					129,239.71				936,364.24		6,762,696.26	7,828,300.21
（一）综合收益总额											7,699,060.50	7,699,060.50
（二）所有者投入和减少资本					129,239.71							129,239.71
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				129,239.71									129,239.71
(三) 利润分配								936,364.24	-	-936,364.24			
1. 提取盈余公积								936,364.24		-936,364.24			
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													
(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	6,696,250.00	-	-	-	11,844,729.93	-	-	-	1,907,275.79	-	15,984,792.16	-	36,433,047.88

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	5,000,000.00				81,740.22				246,438.60		2,403,036.95		7,731,215.77
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	5,000,000.00				81,740.22				246,438.60		2,403,036.95		7,731,215.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,696,250.00				11,633,750.00				724,472.95		6,819,058.95		20,873,531.90
（一）综合收益总额											7,543,531.90		7,543,531.90
（二）所有者投入和减少资本	1,696,250.00				11,633,750.00								13,330,000.00
1. 股东投入的普通股	1,696,250.00				11,633,750.00								13,330,000.00
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									724,472.95	-	-724,472.95		

1. 提取盈余公积								724,472.95		-724,472.95		
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												
（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	6,696,250.00				11,715,490.22			970,911.55		9,222,095.90		28,604,747.67

法定代表人：刘羽

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：张燕

（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	6,696,250.00				11,715,490.22				970,911.55		8,738,203.96	28,120,855.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,696,250.00	-	-	-	11,715,490.22	-	-	-	970,911.55	-	8,738,203.96	28,120,855.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					129,239.71				936,364.24	-	8,427,278.16	9,492,882.11
(一) 综合收益总额											9,363,642.40	9,363,642.40
(二) 所有者投入和减少资本					129,239.71							129,239.71
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					129,239.71							129,239.71
(三) 利润分配									936,364.24	-	-936,364.24	
1. 提取盈余公积									936,364.24		-936,364.24	
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													
(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	6,696,250.00	-	-	-	11,844,729.93	-	-	-	1,907,275.79	-	17,165,482.12	37,613,737.84	

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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00				81,740.22				246,438.60		2,217,947.38	7,546,126.20
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	81,740.22	-	-	-	246,438.60	-	2,217,947.38	7,546,126.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,696,250.00	-	-	-	11,633,750.00	-	-	-	724,472.95	-	6,520,256.58	20,574,729.53
(一)综合收益总额											7,244,729.53	7,244,729.53
(二)所有者投入和减少资本	1,696,250.00				11,633,750.00						-	13,330,000.00
1.股东投入的普通股	1,696,250.00				11,633,750.00							13,330,000.00
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									724,472.95	-	-724,472.95	
1.提取盈余公积									724,472.95		-724,472.95	
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												
（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	6,696,250.00	-	-	-	11,715,490.22	-	-	-	970,911.55	-	8,738,203.96	28,120,855.73

成都微核科技股份有限公司

财务报表附注

截止2018年12月31日

一、公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

（一）公司基本信息

公司名称：成都微核科技股份有限公司

统一社会信用代码：9151010066758338XX

法定代表人：刘羽

注册资本金：人民币 669.625 万元

公司注册地：成都高新区锦晖西一街 99 号 2 栋 1 单元 13 层 1301 号

成立日期：2007 年 11 月 12 日

公司经营范围：电子产品，计算机软硬件、通讯设备的开发、生产、销售和维修。计算机软硬件及辅助设备的开发、维护、销售及技术服务；综合布线；计算机信息技术咨询服务；销售：电气设备、电子产品；计算机系统集成；计算机网络工程设计、施工（凭资质许可证从事经营）；交通科技、能源科技的开发；机电设备安装服务（凭资质许可证从事经营）；科技信息咨询、市场信息咨询服务（国家法律、行政法规禁止的除外，法律、法规限制的取得许可后方可经营）。

（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）。

（二）公司历史沿革

本公司前身为成都微核科技有限公司，成立于 2007 年 11 月，取得注册号为 5101092012608 的企业法人营业执照，注册资本伍拾万元整。经过多次股权转让及增资后，2015 年 8 月，公司注册资本及实收资本变更为 2,199,978.00 元。

2016 年 6 月，成都微核科技有限公司召开股东会并作出如下决议：同意有限公司整体变更为股份有限公司，变更后的名称为“成都微核科技股份有限公司”，发起人发起设立时的股份总数为 500.00 万股。

2016 年 10 月 27 日，经全国中小企业股份转让系统（股转系统函[2016]7693 号）《关于同意成都微核科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂

牌的函》同意本公司挂牌，证券代码：839810，证券简称：微核科技。

2017年5月13日，根据本公司召开的2017年第三次临时股东大会决议通过的《成都微核科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案》，本公司申请以定向发行股票募集资金方式增加注册资本1,696,250.00元，变更后注册资本为6,696,250.00元。

截止2018年12月31日，本公司股东情况如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
刘羽	1,997,750.00	29.83
黄国和	1,950,000.00	29.12
成都高投创业投资有限公司	829,500.00	12.39
成都华溢投资管理有限公司	772,750.00	11.54
成都华微长青企业管理咨询中心 （有限合伙）	500,000.00	7.47
刘丹	50,000.00	0.75
杨剑	20,000.00	0.30
王沫	20,000.00	0.30
邹旭	20,000.00	0.30
何刚	20,000.00	0.30
丁杰	20,000.00	0.30
何依	12,000.00	0.18
俞乐华	8,000.00	0.11
陈军伟	6,000.00	0.08
郭大芬	2,000.00	0.03
邓玉婷	10,000.00	0.15
张燕	4,000.00	0.06
陈健	20,000.00	0.30
翁伟滨	2,000.00	0.03
李潇	10,000.00	0.15
靳雨	6,000.00	0.09
范跃根	10,000.00	0.15

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
季春健	125,000.00	1.87
任燕	31,250.00	0.47
邹茜千	250,000.00	3.73
合计	6,696,250.00	100.00

（三）业务性质及主要经营活动

主要从事电子产品，计算机软硬件、通讯设备的开发、生产、销售和维修。计算机软硬件及辅助设备的开发、维护、销售及技术服务；综合布线；计算机信息技术咨询服务；销售：电气设备、电子产品；计算机系统集成；计算机网络工程设计、施工（凭资质许可证从事经营）；交通科技、能源科技的开发；机电设备安装服务（凭资质许可证从事经营）；科技信息咨询、市场信息咨询服务。

（四）本期合并财务报表范围及其变化情况

1、本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司成都微核科技股份有限公司和成都中粒科技有限公司。

2、本期合并财务报表范围变化情况

本期纳入合并范围的子公司无变化。

（五）财务报告批准报出日

本财务报表于2019年4月16日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按

照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

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

二、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、企业合并

（1）企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

（2）同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

（3）非同一控制下的企业合并购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计

入当期损益。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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，确认为商誉。②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差额，按照下列规定处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。

（4）购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。同时满足下列条件的，通常可认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获股东大会等通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续。

④合并方或购买方已支付了合并价款的大部分（一般应超过50%），并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

（5）合并日相关交易公允价值的确定方法

合并日相关交易公允价值按照资产评估机构的评估报告确定。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并报表编制的原则、程序和方法

本公司的合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时合并范围内的所有重大内部交易和内部往来予以抵销。本公司所有子公司的会计期间及主要会计政策均与母公司保持一致。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范

围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，自购买日起将被购买子公司的经营成果纳入本公司合并利润表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。纳入合并利润表中的被购买子公司的经营成果是以被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日的公允价值为基础确定。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，其余冲减少数股东权益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营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：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负

债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是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。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号—或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企

业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），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，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供

出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过

12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，

需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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负债的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额

10、应收款项

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准：

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万元及以上的款项且占应收款项该项目账面总金额 10%以上（含 10%）的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合计提坏账准备

② 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

③ 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方及其他无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括关联方借款、合同期内的押金、保证金和预付性质的款项，职工备用金欠款等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方及其他无风险组合	按个别认定法单独进行减值测试，经测试未发生减值，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如下：

账龄	计提比例（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年（含2年）	10
2-3年（含3年）	20
3-4年（含4年）	30
4-5年（含5年）	50
5年以上	100

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

11、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法（或选择： 加权平均法、个别认定法）计价。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，

计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法（提示：或：分期摊销法）；

②包装物采用一次转销法（提示：或：或分期摊销法）；

③其他周转材料采用一次转销法（提示：或分次摊销法）。

12、长期股权投资

（1）初始计量

本公司的长期股权投资指除企业合并形成以外的、其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

本公司采用权益法核算长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其

他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司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，本公司都按照《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。

本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他

方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

13、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	19	5
器具家具	3	31.67	5

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理

确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

本公司长期待摊费用的类别及摊销期限如下：

长期待摊费用类别	摊销期限
办公室装修费用	3年

16、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

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

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

17、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本

无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司的软件产品销售收入，以本公司向客户提供的产品经客户验收后确认。

(2) 提供劳务

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

本公司的技术服务收入，因工期较短，公司按完工时一次结转收入和成本；完工以是否进行完工验收为依据进行判断。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

18、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在

相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

20、租赁

（1）经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法

计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

21、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状

态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

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)，对一般企业财务报表格式进行相应变更。上述会计政策变更，不影响公司财务报表可比期间的净资产和净利润。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

2017 年度 财务报表项目	2017 年度 财务报表数	2018 年度 财务报表项目	2018 年度财务 报表年初数/上年数
应收票据		应收票据及应收账款	19,826,279.05
应收账款	19,826,279.05		
应收利息		其他应收款	103,081.20
应收股利			
其他应收款	103,081.20		
固定资产	1,298,532.72	固定资产	1,298,532.72
固定资产清理			
应付利息	3,190.00	其他应付款	23,190.00
应付股利			
其他应付款	20,000.00		
管理费用	7,046,599.86	管理费用	7,046,599.86
		研发费用	

(2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，	16%、6%

税 种	计税依据	税率
	差额部分为应交增值税	
城市建设维护税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
成都微核科技股份有限公司	15%
成都中粒科技有限公司	10%

2、税收优惠

(1) 根据国务院下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)的规定，以及财政部、国家税务总局联合下发的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的规定，自2012年1月1日起，销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106号)以及根据财政部国家税务总局财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》与《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

(3) 2018年12月3日，公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201851001140，有效期三年。依照《企业所得税法》及其《实施条例》，公司本年度适用高新技术企业15%的企业所得税税率。

(4) 根据财政部 税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43号)，本公司子公司成都中粒科技有限公司上年度和本年度享受小型微利企业所得税优惠政策，适用其所得减按50%计入应纳税所得额，按

20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	86,586.04	115,135.69
银行存款	7,270,882.12	5,557,523.09
其他货币资金		
合计	7,357,468.16	5,672,658.78

注：期末货币资金不存在使用受限制的情形。

2、应收票据及应收账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,413,284.57	
应收账款	42,749,449.44	19,826,279.05
合计	46,162,734.01	19,826,279.05

2.1 应收票据

(1) 应收票据分类列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	3,413,284.57	
合计	3,413,284.57	

(2) 期末公司已质押的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	1,253,284.57
合计	1,253,284.57

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,326,770.36	100.00	2,577,320.92	5.69	42,749,449.44
其中：账龄组合	45,326,770.36	100.00	2,577,320.92	5.69	42,749,449.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	45,326,770.36	/	2,577,320.92	/	42,749,449.44

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,954,246.00	100.00	1,127,966.95	5.38	19,826,279.05
其中：账龄组合	20,954,246.00	100.00	1,127,966.95	5.38	19,826,279.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	20,954,246.00	/	1,127,966.95	/	19,826,279.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	40,427,122.36	2,021,356.12	5.00%
1至2年	4,239,648.00	423,964.80	10.00%
2至3年	660,000.00	132,000.00	20.00%
合计	45,326,770.36	2,577,320.92	/

续上表：

账龄	期初余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	19,349,153.00	967,457.65	5.00%
1至2年	1,605,093.00	160,509.30	10.00%
2至3年			
合计	20,954,246.00	1,127,966.95	/

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,449,353.97 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
中国电子科技集团公司第十研究所	非关联方	35,327,700.00	1年以内	77.94	1,766,385.00
电子科技集团公司第三十研究所	非关联方	2,372,993.00	2年以内	5.24	166,462.05
中国电子科技集团公司第五十四研究所	非关联方	2,061,518.00	1年以内	4.55	103,075.90
北京友创恒信科技有限公司	非关联方	1,400,000.00	1-2年	3.09	140,000.00
成都宏明电子科大新材料有限公司	非关联方	1,354,300.00	1年以内	2.99	67,715.00
合计	/	42,516,511.00	/	93.81	2,243,637.95

(4) 截至 2018 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东应收款。

(5) 截至 2018 年 12 月 31 日，应收账款余额中无应收关联方单位款项。

(6) 截至 2018 年 12 月 31 日，无应收账款质押情况。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	170,742.25	100.00	393,084.46	31.78
1至2年			2,086.30	0.17

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年			841,800.00	68.05
合计	170,742.25	/	1,236,970.76	/

(2) 按预付对象归集的期末余额预付款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
成都荔力科技有限责任公司	非关联方	96,000.00	1 年以内	项目未完工	56.23
成都市高新区科华豪雅饭店有限公司	非关联方	19,200.00	1 年以内	执行中	11.25
陈鹏	房东	55,285.00	1 年以内	未结算	32.38
合计	/	170,485.00	/	/	/

4、其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	408,612.90	103,081.20
合计	408,612.90	103,081.20

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	408,612.90	100.00			408,612.90
其中：关联方及其他无风险组合	408,612.90	100.00			408,612.90

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	408,612.90	/			408,612.90

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	103,081.20	100.00			103,081.20
其中：关联方及其他无风险组合	103,081.20	100.00			103,081.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	103,081.20	/		/	103,081.20

组合中，采用信用风险低组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方及其他无风险组合	408,612.90		103,081.20	
合计	408,612.90		103,081.20	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况：

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	408,612.90	75,081.20
预交借款利息		28,000.00
合计	408,612.90	103,081.20

(3) 按欠款方归集的期末余额其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国电子科技集团公司第十研究所	保证金	200,000.00	一年以内	48.95	
成都高新投资集团有限公司	押金	133,031.70	一年以内	32.56	
成都高投置业有限公司	押金	65,581.20	2-3年	16.05	
成都高投世纪物业服务服务有限公司	押金	5,000.00	一年以内	1.22	
合计	/	403,612.90	/	98.78	

(4) 截至 2018 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 截至 2018 年 12 月 31 日，关联方其他应收款情况详见附注八、（二）关联方往来余额。

5、存货

(1) 存货分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	550,038.15		550,038.15
未完工项目成本	5,176,058.15		5,176,058.15
合计	5,726,096.30		5,726,096.30

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	682,841.25		682,841.25
未完工项目成本	11,230,081.55		11,230,081.55
合计	11,912,922.80		11,912,922.80

(2) 期末存货不存在减值，故未计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

6、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	43,677.00	
合计	43,677.00	

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	109,602.87	
预缴企业所得税	8,954.24	
待抵扣、待认证进项税		153,722.10
合计	118,557.11	153,722.10

8、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	906,596.52	1,298,532.72
固定资产清理		
合计	906,596.52	1,298,532.72

(1) 固定资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	电子设备	器具家具	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	1,592,542.89	205,003.00	1,797,545.89
2. 本期增加金额	140,436.09		140,436.09
(1) 购置	140,436.09		140,436.09
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			

项目	电子设备	器具家具	合计
4. 期末余额	1,732,978.98	205,003.00	1,937,981.98
二、累计折旧			
1. 期初余额	452,143.63	46,869.54	499,013.17
2. 本期增加金额	489,922.68	42,449.61	532,372.29
(1) 计提	489,922.68	42,449.61	532,372.29
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	942,066.31	89,319.15	1,031,385.46
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	790,912.67	115,683.84	906,596.52
2. 期初账面价值	1,140,399.26	158,133.46	1,298,532.72

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置、融资租入及持有待售的固定资产。

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日，公司无对外用于抵押、担保的固定资产。

(4) 截止 2018 年 12 月 31 日，固定资产均正常使用，无减值迹象，未计提减值准备。

9、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	87,354.00	534,545.46	43,677.00	43,677.00	534,545.46

合计	87,354.00	534,545.46	43,677.00	43,677.00	534,545.46
----	-----------	------------	-----------	-----------	------------

10、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,577,320.93	373,489.69	1,127,966.93	162,521.54
合计	2,577,320.93	373,489.69	1,127,966.93	162,521.54

(2) 未确认递延所得税资产明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,787,053.57	
合计	1,787,053.57	

11、短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款（注）	1,253,284.57	
保证借款（注）	6,250,000.00	5,000,000.00
合计	7,503,284.57	5,000,000.00

注：（1）质押借款期末系截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应收票据中 1,253,284.57 元未到期附追索权的商业承兑汇票已质押背书给业如商业保理（重庆）有限公司，因票据质押背书取得的款项作为短期借款核算。

（2）保证借款期末余额分别系本公司向中国工商银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行取得的保证借款 500.00 万元，用于补充流动资金，借款期限为 2018 年 6 月 15 日起至 2019 年 6 月 14 日止，由成都华溢投资管理有限公司、成都华微长青企业管理咨询中心（有限合伙）、黄国和、李琳莹、刘羽、刘丹提供连带责任保证；向乐山商业银行成都分

行取得保证借款 125.00 万元，用于补充流动资金，借款期限为 2018 年 12 月 14 日起至 2019 年 12 月 13 日止，由黄国和、刘羽提供连带责任保证，陶永秀抵押房产住宅担保。

12、应付票据及应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	4,922,989.35	2,473,880.00
合计	4,922,989.35	2,473,880.00

12.1 应付账款

(1) 应付账款列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付项目外协款	2,681,337.35	2,448,880.00
服务费		25,000.00
采购款	2,241,652.00	
合计	4,922,989.35	2,473,880.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川九鼎乾元科技有限公司	43,500.00	质保金未到期
四川炎赫科技有限公司	46,500.00	质保金未到期
合计	90,000.00	/

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,300,095.23	22,734,899.28	21,327,657.33	4,707,337.18

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划		830,561.43	830,561.43	
三、辞退福利		25,000.00	25,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,300,095.23	23,590,460.71	22,183,218.76	4,707,337.18

(2) 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,300,095.23	21,687,303.96	20,280,062.01	4,707,337.18
二、职工福利费		413,143.92	413,143.92	
三、社会保险费		472,979.45	472,979.45	
其中：医疗保险费		366,291.72	366,291.72	
工伤保险费		7,775.70	7,775.70	
生育保险费		43,567.26	43,567.26	
大病医疗保险		55,344.77	55,344.77	
四、住房公积金		66,600.00	66,600.00	
五、工会经费和职工教育经费		94,871.95	94,871.95	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,300,095.23	22,734,899.28	21,327,657.33	4,707,337.18

(3) 设定提存计划列示：

单位：元 币种：人民币

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		797,355.92	797,355.92	
2、失业保险费		33,205.51	33,205.51	
3、企业年金缴费				
合计		830,561.43	830,561.43	

14、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	203,235.05	159,641.22
企业所得税	1,596,956.77	883,533.15
个人所得税	94,417.37	
城市维护建设税	11,480.33	5,224.15
教育费附加	4,920.14	2,238.92
地方教育费附加	3,280.09	1,492.61
印花税	22,025.76	
残保金	100,386.32	
合计	2,036,701.83	1,052,130.05

15、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		3,190.00
应付股利		
其他应付款	6,199,158.59	20,000.00
合计	6,199,158.59	23,190.00

15.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		3,190.00
合计		3,190.00

15.2 其他应付款

按款项性质列示其他应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款	5,523,147.00	20,000.00
应付装修款	94,000.00	

项目	期末余额	期初余额
应付员工报销费用	582,011.59	
合计	6,199,158.59	20,000.00

注：截至 2018 年 12 月 31 日，关联方其他应付款情况详见附注七、（二）关联方往来余额。

16、股本

单位：元 币种：人民币

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	6,696,250.00						6,696,250.00

17、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	11,715,490.22	129,239.71		11,844,729.93
合计	11,715,490.22	129,239.71		11,844,729.93

18、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	970,911.55	936,364.24		1,907,275.79
合计	970,911.55	936,364.24		1,907,275.79

注：本期增加系按照母公司净利润10%计提的法定盈余公积。

19、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,222,095.90	2,403,036.95
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	9,222,095.90	2,403,036.95
加：本期净利润	7,699,060.50	7,543,531.90
减：提取法定盈余公积	936,364.24	724,472.95

项目	本期	上期
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,984,792.16	9,222,095.90

20、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：	54,181,359.67	36,742,255.31	40,124,393.27	25,907,182.93
其中：产品销售	9,977,970.02	8,373,258.27	5,406,837.65	5,228,615.38
技术服务	44,203,389.65	28,368,997.04	34,717,555.62	20,678,567.55
合计	54,181,359.67	36,742,255.31	40,124,393.27	25,907,182.93

2018 年度前五名客户营业收入如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收入性质	金额	占营业收入总额的比例 (%)
中国电子科技集团公司第十研究所	技术服务	40,867,924.55	75.43
成都宏明电子科大新材料有限公司	技术服务、产品销售	4,757,045.80	8.78
中国电子科技集团公司第五十四研究所	技术服务、产品销售	2,096,926.55	3.87
江苏快易典教育科技有限公司	产品销售	2,027,444.00	3.74
四川盛川科技有限公司	产品销售	1,572,072.22	2.90
合计	——	51,321,413.12	/

21、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	35,052.74	19,401.16
教育费附加	15,022.61	8,314.78
地方教育费附加	10,015.06	5,543.19

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	22,025.76	
残疾人保障金	100,386.32	
合计	182,502.49	33,259.13

22、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	943,067.95	251,653.12
社会保险费	68,655.08	20,015.39
住房公积金	17,760.00	8,580.00
业务宣传费和广告费	250,520.48	313,329.79
差旅费	196,845.88	292.00
福利费	23,878.00	
业务招待费	94,775.36	
其他	5,200.00	
合计	1,600,702.75	593,870.30

23、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,632,129.34	2,302,591.10
会务费	123,473.43	1,514,234.84
咨询服务费	260,872.03	596,150.05
福利费	389,265.92	503,411.70
差旅费	177,142.78	421,484.83
折旧费	532,372.29	332,806.72
房租	427,208.76	249,799.56
职工教育费	94,871.95	230,390.54
办公费	223,691.26	228,495.46
社会保险费	172,243.48	160,319.49

项目	本期发生额	上期发生额
物管水电费	159,310.25	119,331.03
业务招待费	185,878.34	71,845.75
交通费	83,650.48	69,050.82
住房公积金	61,740.00	60,120.00
摊销费用	43,677.00	43,677.00
其他	177,099.47	142,890.97
合计	5,744,626.78	7,046,599.86

24、研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	431,555.66	
职工薪酬	2,849,360.52	
社会保险（五险）	181,997.41	
住房公积金	57,006.59	
合计	3,519,920.18	

注：本期公司为更好地开展经营和业务拓展事宜，新增研发项目 11 个，其研发项目分别为 D-MOD（软件国产化框架平台）、JM 卡、LRM 存储卡、Merlin-V6010、QT 插件化框架平台、高速计算平台产品重定向（高性能技术设备）、OA 管理系统、PASS 平台、培训管理系统，企业知识分享平台、数据资产管理平台。

25、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	579,949.79	357,640.00
减：利息收入	5,075.47	20,540.66
利息净支出	574,874.32	337,099.34
手续费	11,961.19	12,577.96
其他		40,000.00
合计	586,835.51	389,677.30

26、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,449,353.97	477,214.06
合计	1,449,353.97	477,214.06

27、其他收益

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	2,117,641.82	857,161.44	与收益相关
减免税款	2,642,100.99	978,339.22	与收益相关
即征即退增值税		60,004.26	与收益相关
合计	4,759,742.81	1,895,504.92	/

注：本公司减免税系依据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改增值税试点的通知》，本期销售合同金额共计 44,035,016.50 元进行免税备案，以增值税税率 6% 享受了共计 2,642,100.99 元的税款免税。

计入当期损益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	18,641.82	13,661.44	与收益相关
“新三板”挂牌补贴	250,000.00	500,000.00	与收益相关
股改补贴		200,000.00	与收益相关
信贷融资支持补贴	3,000.00	67,100.00	与收益相关
融资补贴		69,900.00	与收益相关
知识产权专项补贴	2,000.00		与收益相关
军民融合补贴	444,000.00		与收益相关
电子信息产业专项补贴	1,400,000.00		与收益相关
其他政府补助		6,500.00	与收益相关
合计	2,117,641.82	857,161.44	/

28、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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
与日常活动无关的政府补助		1,259,800.00	
其他	0.79		0.79
合计	0.79	1,259,800.00	0.79

计入当期损益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
新三板挂牌奖励		510,000.00	与收益相关
投资保障项目补贴		200,000.00	与收益相关
军民融合补贴		244,800.00	与收益相关
高新技术企业认定补贴		300,000.00	与收益相关
上规入库奖励		5,000.00	与收益相关
合计		1,259,800.00	/

29、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
罚金、滞纳金支出	131.28	10.91	131.28
合计	131.28	10.91	131.28

30、所得税费用

(1) 所得税费用表：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,626,681.55	1,380,600.30
递延所得税费用	-210,968.15	-68,188.74
其他	1.10	-24,059.76
合计	1,415,714.50	1,288,351.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	9,114,775.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,367,216.25
子公司适用不同税率的影响	72,912.25
调整以前期间所得税的影响	1.10
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,808.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	178,705.36
附加税收优惠（包括但不限于：加计扣除、免税等）	-201,311.67
所得税费用	1,415,714.50

31、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	594,424.56	30,000.00
利息收入	5,075.47	20,540.66
退还备用金	41,480.00	16,800.00
收到退保证金、押金	52,000.00	130,235.00
收到补贴	2,117,642.61	2,087,459.30
股东借款	10,851,280.00	3,810,000.00
其他	309,761.17	
合计	13,971,663.81	6,095,034.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	470,702.00	930,000.00
经营费用	2,141,786.88	5,532,668.54
付保证金	391,031.70	135,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
还股东借款	5,348,133.00	6,011,500.00
其他		2,702.14
合计	8,351,653.58	12,611,870.68

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据质押借款	1,135,634.51	
合计	1,135,634.51	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定增费用		240,000.00
合计		240,000.00

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,699,060.50	7,543,531.90
加：资产减值准备	1,449,353.97	477,214.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	532,372.29	332,806.72
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	43,677.00	43,677.00
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）	579,949.79	357,640.00
投资损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-210,968.15	-68,188.74
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）	5,805,042.55	-10,596,054.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,747,787.06	-7,128,316.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,243,180.90	-1,737,213.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	393,881.79	-10,774,903.62
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	7,357,468.16	5,672,658.78
减：现金的期初余额	5,672,658.78	2,127,539.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,684,809.38	3,545,118.88

(2) 现金和现金等价物的构成：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,357,468.16	5,672,658.78
其中：库存现金	86,586.04	115,135.69
可随时用于支付的银行存款	7,270,882.12	5,557,523.09
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,357,468.16	5,672,658.78
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（二）主要金融工具风险特征分析

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项、其他应收款有关。为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。其最大风险敞口为应收账款余额减去已计提的坏账。其风险管理目标、政策和过程、计量风险的方法以及最大风险敞口详见附注五、2。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司的主要流动性风险与应付账款、其他应付款相关，为控制该风险，本公司主要采取保留充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金及现金等价物余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足资金偿还需要支付的债务。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司承受利率风险主要与借款等债务有关，由于存在以浮动利率计息的债务，利率的变化会对本公司的经营业绩产生影响，所以公司密切关注利率变动对本公司的影响。

七、关联方及关联交易

（一）关联方的认定标准

- 1、本公司控制、共同控制或能够施加重大影响的单位。
- 2、能够对本公司实施控制、共同控制或能够施加重大影响的单位或个人。
- 3、与本公司同受一方控制、共同控制或重大影响的单位。

（二）关联方关系

1、本公司的实际控制人

股东黄国和直接持有公司 29.12%股份，股东刘羽直接持有公司 29.83%股份，二者直接持有公司股份合计为 58.95%，2016 年 7 月 15 日，股东黄国和与股东刘羽签订《一致行动协议》，黄国和与刘羽为一致行动人，有能力通过投票表决的方式对公司的重大经营决策施加影响或者实施其他控制，公司的实际控制人为黄国和与刘羽。

2、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关联关系
-------	----------

陶永秀	公司实际控制人刘羽之岳母
李琳莹	公司实际控制人黄国之之妻子
成都高新投资集团有限公司	公司股东成都高投创业投资有限公司的母公司
成都高新锦泓科技小额贷款有限责任公司	公司股东成都高投创业投资有限公司的参股公司

3、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都高新投资集团有限公司	房屋租赁	427,208.76	

(2) 关联担保情况：

本公司作为被担保方：

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
1、成都中小企业融资担保有限责任公司；2、黄国和、李琳莹；3、刘羽和刘丹；4、陶永秀、刘光祥	2,000,000.00	2017-11-14	2018-11-13	是
1、黄国和、李琳莹；2、刘羽、刘丹	3,000,000.00	2017-9-20	2018-9-19	是
1、黄国和、李琳莹；2、刘羽、刘丹；3、成都华溢投资管理有限公司；4、成都华微长青企业管理咨询中心（有限合伙）	5,000,000.00	2018-6-15	2019-6-14	否
1、黄国和；2、刘羽；3、陶永秀	1,250,000.00	2018-12-14	2019-12-13	否

注：短期借款期末余额分别系本公司向中国工商银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行取得的保证借款 500.00 万元，用于补充流动资金，借款期限为 2018 年 6 月 15 日起至 2019 年 6 月 14 日止，由成都华溢投资管理有限公司、成都华微长青企业管理咨询中心（有限合伙）、黄国和、李琳莹、刘羽、刘丹提供连带责任保证；向乐山商业银行成都分行取得保证借款 125.00 万元，用于补充流动资金，借款期限为 2018 年 12 月 14 日起至 2019 年 12 月 13 日止，由黄国和、刘羽提供连带责任保证，陶永秀抵押房产住宅担保。

(3) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
刘羽	10,851,280.00	2018.3.13	2018.12.28	剩余 5,523,147.00 元未归还，因本公司接受实际控制人刘羽无息借款，该无息借款的利息视同为公司实际控制人对公司的利息捐赠，本公司公司将参照中国人民银行发布的同期贷款基准利率计算确认财务费用 129,239.71，同时增加公司资本公积
成都高新锦泓科技小额贷款有限责任公司	3,000,000.00	2017.9.20	2018.9.19	本报告期内支付的利息金额 211,866.67 元

(4) 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,168,070.90	1,954,567.06

4、关联方往来余额

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款：			
成都高新锦泓科技小额贷款有限责任公司	公司股东成都高投创业投资有限公司的参股公司		28,000.00
成都高新投资集团有限公司	公司股东成都高投创业投资有限公司的母公司	133,031.70	
其他应付款：			
刘羽	股东	5,523,147.00	20,000.00

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需予以披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需予以披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日（2018 年 4 月 16 日）止，公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司全资子公司成都中粒科技有限公司的注册资本为 100.00 万元，认缴出资额为 100.00 万元，认缴到位时间为 2026 年 3 月 20 日。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未对子公司实际出资。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,160,000.00	
应收账款	40,463,796.25	18,125,506.25
合计	42,623,796.25	18,125,506.25

1.1 应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	2,160,000.00	
合计	2,160,000.00	

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,778,948.20	100.00	2,315,151.95	5.41	40,463,796.25
其中：账龄组合	41,943,791.00	98.05	2,315,151.95	5.52	39,628,639.05
关联方及其他无风险组合	835,157.20	1.95			835,157.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	42,778,948.20	/	2,315,151.95	/	40,463,796.25

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,120,003.20	100.00	994,496.95	5.20	18,125,506.25
其中：账龄组合	18,284,846.00	95.63	994,496.95	5.44	17,290,349.05
关联方及其他无风险组合	835,157.20				835,157.2
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,120,003.20	/	994,496.95	/	18,125,506.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	38,904,543.00	1,945,227.15	5.00%
1至2年	2,379,248.00	237,924.80	10.00%
2至3年	660,000.00	132,000.00	20.00%
合计	41,943,791.00	2,315,151.95	/

续上表：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	16,679,753.00	833,987.65	5.00%
1至2年	1,605,093.00	160,509.30	10.00%
2至3年			
合计	18,284,846.00	994,496.95	/

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,320,655.00 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
中国电子科技集团公司第十研究所	非关联方	35,327,700.00	1年以内	82.58	1,766,385.00
电子科技集团公司第三十研究所	非关联方	2,372,993.00	2年以内	5.55	166,462.00
中国电子科技集团公司第五十四研究所	非关联方	2,061,518.00	1年以内	4.82	103,075.9
北京友创恒信科技有限公司	非关联方	1,400,000.00	1-2年	3.27	140,000.0
成都中粒科技有限公司	关联方	835,157.20	2-3年	1.95	
合计	/	41,997,368.20	/	/	2,175,922.90

(4) 截至 2018 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东应收款。

(5) 截至 2018 年 12 月 31 日，应收账款余额中存在本公司子公司成都中粒科技有限公司应收款项 835,157.20 元。

(6) 截至 2018 年 12 月 31 日，无应收账款质押情况。

2、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	170,742.25	100.00	393,084.46	31.78
1至2年			2,086.30	0.17
2至3年			841,800.00	68.05
合计	170,742.25	/	1,236,970.76	/

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
------	--------	----	----	-------	---------------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
成都荔力科技有限责任公司	非关联方	96,000.00	1年以内	项目未完工	56.23
成都市高新区科华豪雅饭店有限公司	非关联方	19,200.00	1年以内	执行中	11.25
预付办公场地租金	员工	55,285.00	1年以内	未结算	32.38
合计	/	170,485.00	/	/	99.86

3、其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,698,933.69	2,365,064.99
合计	1,698,933.69	2,365,064.99

3.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,698,933.69	100.00			1,698,933.69
其中：关联方及其他无风险组合	1,698,933.69	100.00			1,698,933.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,698,933.69	/			1,698,933.69

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,365,064.99	100.00			2,365,064.99
其中：关联方及其他无风险组合	2,365,064.99	100.00			2,365,064.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,365,064.99	/		/	2,365,064.99

组合中，采用信用风险低组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方及其他无风险组合	1,698,933.69		2,365,064.99	
合计	1,698,933.69		2,365,064.99	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况：

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	338,031.70	4,500.00
预交借款利息		28,000.00
关联方往来	1,360,901.99	2,332,564.99
合计	1,698,933.69	2,365,064.99

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
成都中粒科技有限公司	关联方往来	1,360,901.99	一年以内	80.10	
成都高新投资集团有限公司	押金	133,031.70	一年以内	7.84	
成都高投世纪物业服务服务有限公司	押金	5,000.00	一年以内	0.29	
中国电子科技集团公司第十研究所	保证金	200,000.00	一年以内	11.77	

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
合计	/	1,698,933.69	/	100.00	

(4) 截至 2018 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

4、存货

(1) 存货分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工项目成本	4,873,332.40		4,873,332.40
合计	4,873,332.40		4,873,332.40

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工项目成本	10,902,461.28		10,902,461.28
合计	10,902,461.28		10,902,461.28

(2) 期末存货不存在减值，故未计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

5、应付票据及应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	310,600.00	1,825,000.00
合计	310,600.00	1,825,000.00

5.1 应付账款

(1) 应付账款列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付项目外协款	310,600.00	1,825,000.00
合计	310,600.00	1,825,000.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川九鼎乾元科技有限公司	43,500.00	质保金未到期
四川炎赫科技有限公司	46,500.00	质保金未到期
合计	90,000.00	/

6、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		3,190.00
应付股利		
其他应付款	6,127,666.54	20,000.00
合计	6,127,666.54	23,190.00

6.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		3,190.00
合计		3,190.00

6.2 其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款	5,523,147.00	20,000.00
应付装修款	94,000.00	
应付员工报销费用	510,519.54	

合计	6,127,666.54	20,000.00
----	--------------	-----------

7、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：	44,698,669.64	28,754,759.19	34,543,623.60	22,359,081.07
其中：产品销售	495,279.99	385,762.15	5406837.65	5,228,615.38
技术服务	44,203,389.65	28,368,997.04	29136785.95	17,130,465.69
合计	44,698,669.64	28,754,759.19	34,543,623.60	22,359,081.07

2018 年度前五名客户营业收入如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收入性质	金额	占营业收入总额的比例(%)
中国电子科技集团公司第十研究所	技术服务	40,867,924.55	91.43
中国电子科技集团公司第五十四研究所	技术服务、商品销售	2,096,926.55	4.69
中国电子科技集团公司第三十研究所	技术服务	1,336,297.17	2.99
中国人民解放军 77563 部队采购办	技术服务	310,000.00	0.69
成都宏明电子科大新材料有限公司	技术服务、产品销售	87,521.37	0.20
合计	——	44,698,669.64	/

8、在其他主体中的权益

在子公司中的权益(金额单位：万元)

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
成都中粒科技有限公司	成都市	成都市	软件开发、销售服务等	100.00	100.00	100.00	设立

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	2,117,641.82	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-130.49	
所得税影响额	-317,482.66	
少数股东权益影响额		
合计	1,800,028.67	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、加权平均净资产收益率：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	
	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	23.72	39.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.18	31.25

3、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：元 币种：人民币

项 目	序号	本年数	上年数
归属于母公司的净利润	1	7,699,060.50	7,543,531.90
归属于母公司的非经常性损益	2	1,800,028.67	1,799,907.40
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	5,899,031.83	5,743,624.50
年初股份数	4	6,696,250.00	5,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		1,696,250.00
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		7
因回购等减少股份下一月份起至年末的累计月数	8		
缩股减少股份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6*7/10-8*9/10$	6,696,250.00	5,989,479.17
基本每股收益（I）	$12=1\div 11$	1.15	1.26
基本每股收益（II）	$13=3\div 11$	0.88	0.96

项 目	序号	本年数	上年数
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率	16		
可转换公司债券、认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	$18 = [1 + 14 \times (1 - 16) - 15] \div (11 + 17)$	1.15	1.26
稀释每股收益（II）	$19 = [3 + 14 \times (1 - 16) - 15] \div (11 + 17)$	0.88	0.96

4、每股收益：

报告期利润	每股收益		稀释每股收益	
	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	1.15	1.26	1.15	1.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.88	0.96	0.88	0.96

成都微核科技股份有限公司

2018年4月17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：

董秘办公室