

目 录

内 容	页 次
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
1. 合并资产负债表	4-5
2. 母公司资产负债表	6-7
3. 合并利润表	8
4. 母公司利润表	9
5. 合并现金流量表	10
6. 母公司现金流量表	11
7. 合并所有者权益变动表	12-13
8. 母公司所有者权益变动表	14-15
三、财务报表附注	16-52

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

审计报告

勤信审字【2019】第 0148 号

成都三加六信息技术股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了成都三加六信息技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

贵公司 2018 年 12 月 31 日财务报表附注“六、6 固定资产和六、7 无形资产”中的经营设备金额为 166.99 万元，专有技术 45.4 万元，管理层根据历史成本对其进行计量，而没有根据成本与资产可变现净值孰低的原则进行计量；由于上述部分为贵公司特有产品，我们无法通过审计程序获取充分、适当的审计证据，也无法确定调整这些金额的准确性。

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，为发表保留意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“十五、其他重要信息”所述，贵公司 2018 年经营状况持续下降，收入仅为 1.64 万元，致使 2018 年 12 月 31 日累计未分配利润-1675.94 万元；表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生疑虑的不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(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) 就贵公司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。



中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇一九年四月二十三日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：成都三加六信息技术股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	833,762.85	1,970,251.41
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			
预付款项	六、2	163,300.00	161,561.69
其他应收款	六、3	15,263.58	67,421.08
存货	六、4	15,839.05	83,256.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、5	800,890.42	788,714.10
流动资产合计		1,829,055.90	3,071,204.38
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	六、6	1,695,529.01	2,598,057.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、7	592,467.73	685,855.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,287,996.74	3,283,912.70
资产总计		4,117,052.64	6,355,117.08

法定代表人：

杨绍泉

主管会计工作负责人：

梁方旭

会计机构负责人：

梁方旭

合并资产负债表（续）

编制单位：成都三加六信息技术股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、9	20,050.00	22,679.20
预收款项	六、10	42,259.12	45,455.55
应付职工薪酬	六、11	43,322.60	64,236.54
应交税费	六、12		3,860.25
其他应付款	六、13	17,882.73	23,406.66
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		123,514.45	159,638.20
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	六、15	1,607,466.67	2,362,799.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,607,466.67	2,362,799.99
负债合计		1,730,981.12	2,522,438.19
股东权益：			
股本	六、16	13,818,182.00	13,818,182.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、17	5,327,291.98	5,327,291.98
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	六、18	-16,759,402.46	-15,312,795.09
归属于母公司股东权益合计		2,386,071.52	3,832,678.89
少数股东权益			
股东权益合计		2,386,071.52	3,832,678.89
负债和股东权益总计		4,117,052.64	6,355,117.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨绍军

李书能

李书能

母公司资产负债表

编制单位：成都三加六信息技术有限公司

2018年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		791,211.17	1,954,735.79
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	十六、1		22,756.15
预付款项		163,300.00	161,561.69
其他应收款	十六、2	15,263.58	67,421.08
存货		15,285.20	79,185.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		800,890.42	788,160.74
流动资产合计		1,785,950.37	3,073,821.15
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	1,840,000.00	1,710,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,694,255.66	2,592,421.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		504,557.85	584,592.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,038,813.51	4,887,013.77
资产总计		5,824,763.88	7,960,834.92

法定代表人：

杨绍红

主管会计工作负责人：

梁小虎

会计机构负责人：

梁小虎



母公司资产负债表（续）

编制单位：成都嘉合信息技术股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		20,050.00	20,050.00
预收款项		42,259.12	45,455.55
应付职工薪酬		38,475.00	60,243.57
应交税费			3,845.00
其他应付款		17,882.73	25,778.70
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		118,666.85	155,372.82
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		1,607,466.67	2,362,799.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,607,466.67	2,362,799.99
负债合计		1,726,133.52	2,518,172.81
股东权益：			
股本		13,818,182.00	13,818,182.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,327,291.98	5,327,291.98
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		-15,046,843.62	-13,702,811.87
股东权益合计		4,098,630.36	5,442,662.11
负债和股东权益总计		5,824,763.88	7,960,834.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨绍军

李方彬

李方彬

合并利润表

编制单位：成都三加六信息技术股份有限公司

2018年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		16,476.91	316,084.82
其中：营业收入	六、19	16,476.91	316,084.82
二、营业总成本		2,560,648.85	4,241,983.71
其中：营业成本	六、19	42,388.33	126,789.20
税金及附加	六、20	2,522.39	2,274.90
销售费用	六、21	839,060.27	1,216,611.29
管理费用	六、22	1,682,760.20	2,872,745.09
研发费用			
财务费用	六、23	-6,082.34	3,563.23
其中：利息费用			
利息收入		9,064.17	5,994.94
资产减值损失	六、24		20,000.00
加：其他收益	六、25	1,055,333.32	1,131,333.34
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）	六、26	-5,824.03	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,494,662.65	-2,794,565.55
加：营业外收入	六、27	48,056.37	433,774.85
减：营业外支出	六、28	1.09	58,957.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,446,607.37	-2,419,748.05
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,446,607.37	-2,419,748.05
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,446,607.37	-2,419,748.05
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（净亏损以“-”号填列）			
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,446,607.37	-2,419,748.05
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东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		-1,446,607.37	-2,419,748.05
归属于母公司股东的综合收益总额		-1,446,607.37	-2,419,748.05
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		-0.10	-0.18
（二）稀释每股收益		-0.10	-0.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨绍华

李加明

李加明

母公司利润表

编制单位：成都三加六信息技术股份有限公司

2018年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、4	12,992.16	289,195.32
减：营业成本	十六、4	41,500.98	104,398.83
税金及附加		2,465.10	2,192.20
销售费用		839,060.27	1,207,328.34
管理费用		1,577,067.92	2,666,233.47
研发费用			
财务费用		-6,768.20	3,000.75
其中：利息费用			
利息收入		9,018.93	45.24
资产减值损失			20,000.00
加：其他收益		1,055,333.32	1,131,333.34
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）		-5,824.03	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,390,824.62	-2,582,624.93
加：营业外收入		46,792.87	425,525.96
减：营业外支出			58,957.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,344,031.75	-2,216,056.32
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,344,031.75	-2,216,056.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,344,031.75	-2,216,056.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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、权益法下不能重分类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		-1,344,031.75	-2,216,056.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.10	-0.16
（二）稀释每股收益		-0.10	-0.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨绍军

梁小娟

梁小娟

合并现金流量表

编制单位：成都三加六信息技术股份有限公司

2018年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		21,848.13	305,262.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、29（一）	1,641,633.29	2,840,399.67
经营活动现金流入小计		1,663,481.42	3,145,662.28
购买商品、接受劳务支付的现金			112,714.51
支付给职工以及为职工支付的现金		870,145.20	1,614,509.84
支付的各项税费		2,534.28	407.87
支付其他与经营活动有关的现金	六、29（二）	1,948,890.50	1,833,283.99
经营活动现金流出小计		2,821,569.98	3,560,916.21
经营活动产生的现金流量净额		-1,158,088.56	-415,253.93
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		21,600.00	530,922.11
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		21,600.00	530,922.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			22,440.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			22,440.00
投资活动产生的现金流量净额		21,600.00	508,482.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,136,488.56	93,228.18
加：期初现金及现金等价物余额		1,970,251.41	1,877,023.23
六、期末现金及现金等价物余额		833,762.85	1,970,251.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨绍毅

梁明

梁明



母公司现金流量表

编制单位：成都三加六信息技术有限公司

2018年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		17,798.13	241,301.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,641,633.29	2,822,420.06
经营活动现金流入小计		1,659,431.42	3,063,721.73
购买商品、接受劳务支付的现金			167,045.30
支付给职工以及为职工支付的现金		783,572.85	1,456,246.53
支付的各项税费		2,521.20	
支付其他与经营活动有关的现金		1,928,461.99	1,623,948.34
经营活动现金流出小计		2,714,556.04	3,247,240.17
经营活动产生的现金流量净额		-1,055,124.62	-183,518.44
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		21,600.00	489,910.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		21,600.00	489,910.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			16,203.51
投资支付的现金		130,000.00	210,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		130,000.00	226,203.51
投资活动产生的现金流量净额		-108,400.00	263,706.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,163,524.62	80,188.05
加：期初现金及现金等价物余额		1,954,735.79	1,874,547.74
六、期末现金及现金等价物余额		791,211.17	1,954,735.79

法定代表人：

杨绍华

主管会计工作负责人：

梁明辉

会计机构负责人：

梁明辉

合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

2018年度

编制单位：成都三六六信息技术股份有限公司

本年数												
项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	13,818,182.00			5,327,291.98							-15,312,795.09	3,832,678.89
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、本年初余额	13,818,182.00			5,327,291.98							-15,312,795.09	3,832,678.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,446,607.37	-1,446,607.37
（一）综合收益总额											-1,446,607.37	-1,446,607.37
（二）所有者投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配												
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、本年年末余额	13,818,182.00			5,327,291.98							16,759,402.46	2,386,071.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：成都三加六信息技术股份有限公司

2018年度

金额单位：人民币元

项 目	上年数									
	归属于母公司所有者权益									
	股本	优先股	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备
一、上年年末余额	13,818,182.00		永续债	其他	5,327,291.98					
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、本年初余额	13,818,182.00				5,327,291.98					
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额										
（二）所有者投入和减少资本										
1、股东投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者的分配										
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、本年年末余额	13,818,182.00				5,327,291.98					
未分配利润										
少数股东权益										
股东所有者权益合计										

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李作鹏

李作鹏

杨绍军

母公司所有者权益变动表

编制单位：成都三加六信息技术股份有限公司

2018年度

金额单位：人民币元

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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、上年年末余额	13,818,182.00				5,327,291.98						-13,702,811.87	5,442,662.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	13,818,182.00				5,327,291.98						-13,702,811.87	5,442,662.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,344,031.75	-1,344,031.75
（一）综合收益总额											-1,344,031.75	-1,344,031.75
（二）所有者投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配												
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、本年年末余额	13,818,182.00				5,327,291.98						-15,046,843.62	4,098,630.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：成都三加六信息技术股份有限公司

2018年度

金额单位：人民币元

项 目	上年数				减：库存股	资本公积	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
	股本	优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	13,818,182.00					5,327,291.98				-11,486,755.55	7,658,718.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年年初余额	13,818,182.00					5,327,291.98				-11,486,755.55	7,658,718.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-2,216,056.32	-2,216,056.32
（一）综合收益总额										-2,216,056.32	-2,216,056.32
（二）所有者投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配											
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、本年年末余额	13,818,182.00					5,327,291.98				-13,702,811.87	5,442,662.11

法定代表人：杨绍军

主管会计工作负责人：李有光

会计机构负责人：李有光

成都三加六信息技术股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

1. 成都三加六信息技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 原名成都科诺德信息技术有限公司系由杨绍泉、李凡、王流一、曹林、杨德胜及柳岸等六位自然人股东于 2011 年 8 月 2 日以货币资金出资设立的有限责任公司, 后在 2014 年 5 月 4 日更名为四川菜龙电子商务有限公司, 又于 2015 年 8 月 10 日由四川菜龙电子商务有限公司更名为成都三加六信息技术股份有限公司。

2. 公司的性质: 股份有限公司

3. 主要经营范围为计算机软硬件及物联信息技术的研究、技术服务; 电子产品、机电产品的销售; 代理、发布广告; 仓储服务; 网上贸易代理; 货物进出口、技术进出口(以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目, 依法须批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

4. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2019 年 4 月 23 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至报告期末, 纳入合并财务报表范围的子公司共计 1 家, 详见本附注八、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 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》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、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, 本财务报表均以历史成本为计量基础。

2、持续经营

本公司因连年亏损致使账面累计未分配利润为-1675.94 万元, 已在财务报表附注“十五、其他重要信息、(7)”充分披露了其原因为、影响及改善措施, 但其持续经营能力仍存在重大不确定性。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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。

2、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。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权

益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》相关规定进行后续计量，详见本附注四、9“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、9、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（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	一般以“占应收款项账面余额 10%以上的款项”为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法为账龄分析法

账龄分析法组合	按账龄计提坏账准备
合并报表范围内公司组合	不计提坏账准备
账龄组合	披露应收账款计提坏账准备的方法

②账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额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	有客观证据表明其发生减值的
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确认减值损失。

(4) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 存在减值迹象的, 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。

(5) 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。

7、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括生产备件、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

8、持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允

价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，

则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权

改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
经营设备	年限平均法	5	5	19%
运输工具	年限平均法	4	5	23.75%
电子设备	年限平均法	3	5	31.67%
办公设备	年限平均法	3、5	5、0	31.67%、20%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14 “长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发

生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

12、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有专利权、办公软件、专有技术。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项目	预计使用寿命	依据
专利权	10 年	预期使用寿命
办公软件 windows7office2013	10 年	预期使用寿命
专有技术（一代柜）	10 年	预期使用寿命
专有技术（二代柜）	10 年	预期使用寿命

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14 “长期资产减值”。

13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括蒙阳仓库装修款。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。本年度受益期间结束，一次性计入当期费用

14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利

其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

16、收入

（1）商品销售收入

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

（2）平台建设推广费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认交易手续费收入。

（3）建设费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途

仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

18、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时

计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

19、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

1) 因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

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，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2018/2017 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度财务报表相关损益项目无影响。

2) 本期公司无企业自行变更会计政策

(2) 会计估计变更

无

20、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，

在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
----	--------

税种	具体税率情况
增值税	本公司销售商品应税收入按17%、16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；平台服务费收入按6%的税率计算销项税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按照应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

无

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年 1~12 月，上期指 2017 年 1~12 月。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	8,588.60	7,562.69
银行存款	825,174.25	1,962,688.72
其他货币资金		
合计	833,762.85	1,970,251.41

2、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,100.00	7.41	5,000.00	3.09
1 至 2 年		-	156,561.69	96.91
2 至 3 年	151,200.00	92.59		
3 年以上				
合计	163,300.00	—	161,561.69	—

注 1：预付成都市尚可电子有限公司材料采购款 151,200.00 元，由于材料存在质量问题至今尚未办理款项结算及材料入库手续，预付的采购款作为预付款项列报。

注 2：另外 12,100.00 元为预付 2019 年房租。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
成都市尚可电子有限公司	151,200.00	93.59
东方广场 B 座 2102 (周艳秋)	8,800.00	5.39
荣昌办公室 (胡娟)	3,300.00	2.02
合计	161,561.69	100.00

3、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	15,263.58	67,421.08
应收利息		
应收股利		
合 计	15,263.58	67,421.08

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	15,263.58	43.28			15,263.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	56.72	20,000.00	100.00	-
合计	35,263.58	100.00	20,000.00	100.00	15,263.58

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	67,421.08	77.12			67,421.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的	20,000.00	22.88	20,000.00	100.00	-

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其他应收款					
合计	87,421.08	100.00	20,000.00	100.00	67,421.08

(2) 期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
蒙阳冻库 (代常铭)	20,000.00	20,000.00	100%	2017 年蒙阳冻库提前退租, 根据合同约定房租保证金不退回, 本次全额计提减值
合计	20,000.00	20,000.00	—	—

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	9,700.00	52,884.30
暂垫五险一金	5,563.58	9,925.20
第三方支付平台		4,611.58
合计	15,263.58	67,421.08

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
东方广场 B 座 2102 (周艳秋)	房租保证金	4,400.00	1 年以内	12.48	
荣昌办公室 (胡娟)	房租保证金	2,000.00	1 年以内	5.67	
蒙阳冻库 (代常铭)	房租保证金	20,000.00	3-4 年	56.72	20,000.00
代扣个人社保	社保	4,038.58	1 年以内	11.45	
代扣个人住房公积金	公积金	1,525.00	1 年以内	4.32	
合计	—	31,963.58	—	90.64	20,000.00

4、存货

存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
生产备件			
在产品			
库存商品	15,839.05		15,839.05
合计	15,839.05		15,839.05

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
生产备件	54,869.30		54,869.30
在产品			
库存商品	28,386.80		28,386.80
合计	83,256.10		83,256.10

5、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	800,890.42	788,714.10
合计	800,890.42	788,714.10

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	经营设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	63,937.00	4,295,341.95	251,368.91	206,246.80	5,537,359.86
2、本期增加金额		-			-
3、本期减少金额	63,937.00	-	101,193.93	-	165,130.93
(1) 处置或报废	63,937.00	-	101,193.93	-	165,130.93
4、期末余额	-	4,295,341.95	150,174.98	206,246.80	4,651,763.73
二、累计折旧					
1、年初余额	48,926.02	1,811,054.88	205,665.11	153,191.28	2,218,837.29
2、本期增加金额	-	814,397.16	28,428.83	35,416.80	878,242.79
(1) 计提		814,397.16	28,428.83	35,416.80	878,242.79
3、本期减少金额	48,926.02	-	91,919.34	-	140,845.36
(1) 处置或报废	48,926.02	-	91,919.34	-	140,845.36
4、期末余额	-	2,625,452.04	142,174.60	188,608.08	2,956,234.72
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	-	1,669,889.91	8,000.38	17,638.72	1,695,529.01

项目	办公设备	经营设备	电子设备	运输设备	合计
2、年初账面价值	15,010.98	2,484,287.07	45,703.80	53,055.52	2,598,057.37

7、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	专利权	办公软件	专有技术（一代柜）	专有技术（二代柜）	合计
一、账面原值					
1、年初余额	2,140.00	206,183.57	140,754.72	573,027.57	922,105.86
2、本期增加金额					-
3、本期减少金额					-
4、期末余额	2,140.00	206,183.57	140,754.72	573,027.57	922,105.86
二、累计摊销					
1、年初余额	503.79	47,834.05	39,880.56	148,032.13	236,250.53
2、本期增加金额	214.00	21,795.37	14,075.47	57,302.76	93,387.60
(1) 计提	214.00	21,795.37	14,075.47	57,302.76	93,387.60
3、本期减少金额					-
4、期末余额	717.79	69,629.42	53,956.03	205,334.88	329,638.13
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	1,422.21	136,554.15	86,798.69	367,692.69	592,467.73
2、年初账面价值	1,636.21	158,349.52	100,874.16	424,995.44	685,855.33

8、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	21,019,092.49	19,731,956.74

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损。

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2018		159,471.62	2013 年亏损
2019	2,593,391.28	2,593,391.28	2014 年亏损
2020	9,706,335.90	9,706,335.90	2015 年亏损
2021	4,853,009.89	4,853,009.89	2016 年亏损
2022	2,419,748.05	2,419,748.05	2017 年亏损
2023	1,446,607.37		2018 年亏损
合计	21,019,092.49	19,731,956.74	

9、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	20,050.00	22,679.20
合 计	20,050.00	22,679.20

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
货款	2,800.00	5,429.20
设备材料款	17,250.00	17,250.00
合计	20,050.00	22,679.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都兴发创新投资有限责任公司	17,250.00	质保金
武侯区南辰景秀首届业主委员会	2,800.00	尚未支付
合计	20,050.00	

10、预收款项

项目	期末余额	年初余额
会员充值	42,259.12	45,455.55
合计	42,259.12	45,455.55

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	64,236.54	721,244.36	742,158.30	43,322.60
二、离职后福利-设定提存计划	-	127,986.90	127,986.90	-

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利		131,023.38	131,023.38	
四、一年内到期的其他福利				
合计	64,236.54	849,231.26	870,145.20	43,322.60

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	64,236.54	627,127.33	648,041.27	43,322.60
2、职工福利费	-	856.80	856.80	-
3、社会保险费	-	55,288.31	55,288.31	-
其中：医疗保险费	-	49,246.49	49,246.49	-
工伤保险费	-	919.27	919.27	-
生育保险费	-	5,122.55	5,122.55	-
4、住房公积金	-	28,244.00	28,244.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	9,727.92	9,727.92	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	64,236.54	721,244.36	742,158.30	43,322.60

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		124,047.20	124,047.20	
2、失业保险费		3,939.70	3,939.70	
3、企业年金缴费		-	-	
合计		127,986.90	127,986.90	

12、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税		
个人所得税		3,860.25
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
合计		3,860.25

13、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	17,882.73	23,406.66
其中： 应付平台商家款	17,587.33	23,144.34
应付职工报销费用		
应付线下商家款	295.40	262.32
应付利息		
应付股利		
合计	17,882.73	23,406.66

14、政府补助

1、本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
成华区生鲜进社区示范点	600,000.00	412,333.34						是
高新区生鲜进社区示范点	520,000.00	237,466.67						是
金牛区生鲜进社区示范点	200,000.00	680,666.66						是
青羊区生鲜进社区示范点	600,000.00	479,666.66						是
武侯区生鲜进社区示范点	100,000.00	241,333.33						是
天府新区生鲜进社区示范点	400,000.00	311,333.33						
合计	2,620,000.00	2,362,799.99						——

注：成都市农业委员会发布《成都市城市社区生鲜农产品电商配送示范点建设方案》，对六城区建立“生鲜进社区示范点”进行补贴。根据《企业会计准则第 16 号》—政府补助规定：公司收到与资产相关的政府补助确认为递延收益，根据资产使用期限分期计入营业外收入。截止 2017 年共计收到补贴 262 万元。

2、计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
成华区生鲜进社区示范点	资产	168,000.00		
高新区生鲜进社区示范点	资产	104,000.00		
金牛区生鲜进社区示范点	资产	176,000.00		
青羊区生鲜进社区示范点	资产	200,000.00		
武侯区生鲜进社区示范点	资产	327,333.32		

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
天府新区生鲜进社区示范点	资产	80,000.00		
商标补贴	收益		27,000.00	
稳岗补贴	收益		5,056.37	
对接商务团政策补贴	收益		16,000.00	
合计	——	1,055,333.32	48,056.37	

注：成都市农业委员会发布《成都市城市社区生鲜农产品电商配送示范点建设方案》，对六城区建立“生鲜进社区示范点”进行补贴。根据《企业会计准则第 16 号》—政府补助规定：公司收到与资产相关的政府补助确认为递延收益，补贴中“与企业日常经营活动有关的政府补贴”根据资产使用期限分期计入其他收益。

3、本期退回的政府补助情况

无

15、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
成华区生鲜进社区示范点	412,333.34		168,000.00	244,333.34	
高新区生鲜进社区示范点	237,466.67		104,000.00	133,466.67	
金牛区生鲜进社区示范点	680,666.66		176,000.00	504,666.66	
青羊区生鲜进社区示范点	479,666.66		200,000.00	279,666.66	
武侯区生鲜进社区示范点	241,333.33	300,000.00	327,333.32	214,000.01	
天府新区生鲜进社区示范点	311,333.33		80,000.00	231,333.33	
合计	2,362,799.99	300,000.00	1,055,333.32	1,607,466.67	—

成都市各城区统筹规划局对公司安装智能保鲜柜进行补助，按已安装的示范点个数进行补贴，公司认定为与资产相关的政府补助。

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他		
成华区生鲜进社区示范点	412,333.34	-		168,000.00			244,333.34	资产
高新区生鲜进社区示范点	237,466.67	-		104,000.00			133,466.67	资产
金牛区生鲜进社区示范点	680,666.66	-		176,000.00			504,666.66	资产
青羊区生鲜进社区示范点	479,666.66	-		200,000.00			279,666.66	资产
武侯区生鲜进社区示范点	241,333.33	300,000.00		327,333.32			214,000.01	资产
天府新区生鲜进	311,333.33	-		80,000.00			231,333.33	资产

社区示范点							
合计	2,362,799.99	300,000.00	-	1,055,333.32			1,607,466.67

16、股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	13,818,182.00						13,818,182.00

17、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	5,327,291.98			5,327,291.98
合计	5,327,291.98			5,327,291.98

18、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-15,312,795.09	-12,893,047.04
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-15,312,795.09	-12,893,047.04
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-1,446,607.37	-2,419,748.05
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-16,759,402.46	-15,312,795.09

19、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
自营商品销售	11,608.24	9,918.55	121,646.11	118,975.97
平台商业推广费	127.29	6,044.08	3,697.16	7,813.23
建设费			188,679.25	
其他业务	4,741.38	26,425.70	2,062.30	
合计	16,476.91	42,388.33	316,084.82	126,789.20

20、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	0.59	41.35
教育费附加	0.36	24.81
地方教育费附加	0.24	16.54
车船使用税	2,400.00	2,100.00
印花税	121.20	92.20
副食品调控基金		
合计	2,522.39	2,274.90

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

21、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费		5,242.95
车辆使用费	400.00	5,278.15
小区场地使用费		309,333.08
宣传费		10,729.96
折旧费	815,696.88	759,648.84
办公费	22,963.39	125,467.61
其他		149.30
促销费		761.40
合计	839,060.27	1,216,611.29

22、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	984,349.06	1,251,297.56
中介服务费	202,598.12	340,896.02
差旅费	37,441.94	9,656.20
办公费	50,991.99	84,369.87
招待费	28,474.89	26,949.80
车辆使用费	36,518.59	58,714.97
计提折旧	62,545.91	169,907.02
无形资产摊销	93,387.60	92,638.60
装修费		65,391.98
试验费		308,609.31
租赁费	138,864.57	342,267.70
搬运费	2,000.00	37,950.00
物管费	2,839.30	26,405.80
残疾人就业保障金	12,154.63	47,378.87

项目	本期发生额	上期发生额
维修费	30,593.60	10,311.39
合计	1,682,760.20	2,872,745.09

23、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	9,064.17	5,994.94
其他	2,981.83	9,558.17
合计	-6,082.34	3,563.23

24、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		20,000.00
合计		20,000.00

25、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
成华区生鲜进社区示范点	168,000.00	221,333.33
高新区生鲜进社区示范点	104,000.00	104,000.00
金牛区生鲜进社区示范点	176,000.00	139,666.67
青羊区生鲜进社区示范点	200,000.00	344,666.67
武侯区生鲜进社区示范点	327,333.32	233,000.00
天府新区生鲜进社区示范点	80,000.00	88,666.67
合计	1,055,333.32	1,131,333.34

26、资产处置收益

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
固定资产处置	-5,824.03		-5,824.03
合计	-5,824.03		-5,824.03

27、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		55,110.35	
其中：固定资产处置利得		55,110.35	

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
无形资产处置利得			
政府补助	48,056.37	377,095.50	
其他		1,569.00	
合计	48,056.37	433,774.85	

28、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		58,957.35	
其中：固定资产处置损失		58,957.35	
无形资产处置损失			
其他	1.09		
合计	1.09	58,957.35	

29、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,018.93	5,994.94
政府补贴	346,792.87	2,498,664.50
往来款	1,285,821.49	335,740.23
合计	1,641,633.29	2,840,399.67

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	133,825.39	263,201.42
车辆、场地使用费	86,356.85	357,749.57
促销费用		24,221.20
往来款	1,329,614.80	460,409.73
宣传广告费		10,729.96
业务招待费	28,474.89	26,949.80
中介服务费	230,754.00	361,349.78
租赁费	139,864.57	328,672.53
合计	1,948,890.50	1,833,283.99

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-1,446,607.37	-2,419,748.05
加：资产减值准备	-	20,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	878,242.79	929,555.86
无形资产摊销	93,387.60	92,638.60
长期待摊费用摊销	-	73,688.93
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）	5,824.03	3,847.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	-	
投资损失（收益以“-”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	
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）	67,285.11	66,178.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	63,371.06	30,008.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-819,591.78	788,576.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,158,088.56	-415,253.93
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	833,762.85	1,970,251.41
减：现金的期初余额	1,970,251.41	1,877,023.23
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	-1,136,488.56	93,228.18

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	833,762.85	1,970,251.41
其中：库存现金	8,588.60	7,562.69
可随时用于支付的银行存款	825,174.25	1,962,688.72
可随时用于支付的其他货币资金		
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	833,762.85	1,970,251.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

31、所有权或使用权受限制的资产

无

七、合并范围的变更

无

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
美茵滋成都品牌管理有限公司	成都	四川省成都市天府新区兴隆场镇社区正街 57 号 1 幢 2 单元 3 号	销售：日用百货、食品	100		投资设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

九、与金融工具相关的风险

无

十、公允价值的披露

无

十一、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公 司的持股比例 (%)	母公司对本公 司的表决权比例 (%)
杨绍泉				43.42	43.42
梁艺鹤				7.96	7.96

注：杨绍泉出资 600 万元，占注册资本的 43.42%；梁艺鹤出资 110 万元，占注册资本的 7.96%；
杨绍泉和梁艺鹤二人系夫妻关系，是本公司的实际控制人。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	备注
杨绍泉	共同实际控制人、董事长、总经理	
梁艺鹤	共同实际控制人、副总经理、财务负责人	
杜涵	股东	
上海淳璞投资管理中心（有限合伙）	股东	
成都盈创兴科创业投资合伙企业（有限合伙）	股东	
成都鑫源众合投资管理中心（有限合伙）	股东	
刘鹏	股东	
刘亚飞	股东	
刘磊	股东	
杨番	董事	
徐锐	董事	
陈琼	监事	
王云鹏	监事会主席	
吴仕琼	监事	
蒋励	董事	
杨青青	董事会秘书、董事	

5、关联方交易情况

无

6、关联方应收应付款项

无

7、关联方承诺

无

十二、股份支付

无

十三、承诺及或有事项**1、重大承诺事项**

无

2、或有事项

无

十四、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、资产负债表日后划分为持有待售情况

无

5、其他重要的资产负债表日后非调整事项

无

十五、其他重要事项**1、前期差错更正**

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、持续经营能力

(1)、业务能力持续下滑:

公司 2018 年以来“电商进小区”的营运停滞、部分员工已遣散，且尚未开拓新的市场，业务能力持续下滑。

(2)、公司目前已制定以下措施:

- 1) 压缩管理开支、开源节流
- 2) 积极争取项目所在地相关项目补助
- 3) 积极引入新的投资者，拓展公司业务单元
- 4) 调整经营战略目标，满足报告期末起的 12 个月的资金需求

十六、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款		22,756.15
合 计		22,756.15

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应 收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应 收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收款项					
合计					

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	22,756.15	100.00			22,756.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	22,756.15	100.00			22,756.15

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	15,263.58	67,421.08
应收利息		
应收股利		
合 计	15,263.58	67,421.08

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	15,263.58	43.28			15,263.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	56.72	20,000.00	100.00	-
合计	35,263.58	100.00	20,000.00	100.00	15,263.58

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	67,421.08	77.12			67,421.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	20,000.00	22.88	20,000.00	100.00	-
合计	87,421.08	100.00	20,000.00	100.00	67,421.08

(2) 期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
蒙阳冻库 (代常铭)	20,000.00	20,000.00	100%	2017 年蒙阳冻库提前退租, 根据合同约定房租保证金不退回, 本次全额计提减值
合计	20,000.00	20,000.00	—	—

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	9,700.00	52,884.30
暂垫五险一金	5,563.58	9,925.20
第三方支付平台		4,611.58
合计	15,263.58	67,421.08

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
东方广场 B 座 2102 (周艳秋)	房租保证金	4,400.00	1 年以内	12.48	
荣昌办公室 (胡娟)	房租保证金	2,000.00	1 年以内	5.67	
蒙阳冻库 (代常铭)	房租保证金	20,000.00	3-4 年	56.72	20,000.00
代扣个人社保	社保	4,038.58	1 年以内	11.45	
代扣个人住房公积金	公积金	1,525.00	1 年以内	4.32	
合计	—	31,963.58	—	90.64	20,000.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,840,000.00		1,840,000.00	1,710,000.00		1,710,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,840,000.00		1,840,000.00	1,710,000.00		1,710,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
美茵滋成都品牌管理有限公司	1,710,000.00	210,000.00		1,840,000.00		
合计	1,710,000.00	210,000.00		1,840,000.00		

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
自营商品销售	8,123.49	9,031.20	94,253.93	96,585.60
平台商业推广费	127.29	6,044.08	4,199.84	7,813.23
建设费			188,679.25	
其他业务	4,741.38	26,425.70	2,062.30	
合计	12,992.16	41,500.98	289,195.32	104,398.83

十七、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-5,824.03	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	48,056.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1.09	
小计	42,231.25	
所得税影响额	0.00	
合计	42,231.25	

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、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-46.52	-0.10	-0.10
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-47.88	-0.11	-0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

无

4、会计政策变更和重大前期差错更正相关补充资料

无

成都三加六信息技术股份有限公司

2019年4月23日





统一社会信用代码

91110102089698790Q



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
备案、许可、监
管信息

营业执照

(副本)
(6-1)



名称 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

负责人 胡柏和

经营范围

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

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日 至 2043年12月12日

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街110号11层

登记机关



2019 年 04 月 08 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000068

说明

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

发证机关: 北京市财政局

二〇一八年三月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称:

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡柏和

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区西直门外大街110号11层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000162

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0083号

批准执业日期: 2013年12月11日





证书序号: 000412

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会审查，批准
中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡柏和



证书号: 05

发证时间: 二〇一九年十二月二十六日
证书有效期至: 二〇一九年十二月二十六日



姓名	万学军
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1989-01-27
Date of birth	
工作单位	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙) 四川分所
Working unit	
身份证号码	510102690127847
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效期限一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

110001830085

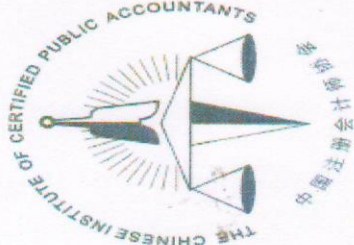
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

四川省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2016 年 08 月 11 日





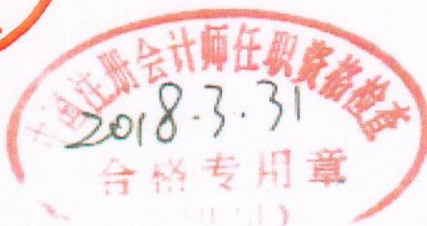
证书编号: 110101364908
No. of Certificate

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

发证日期: 2014 年 07 月 09 日
Date of Issuance



This certificate is valid for another
this renewal.



姓名: 李康
Full name: 李康
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1989-01-18
Date of birth: 1989-01-18
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙企业)成都分所
Working unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙企业)成都分所
身份证号码: 511502198901180019
Identity card No.:



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

亚太(集团)四川

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

中勤万信四川

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017 年 4 月 27 日