

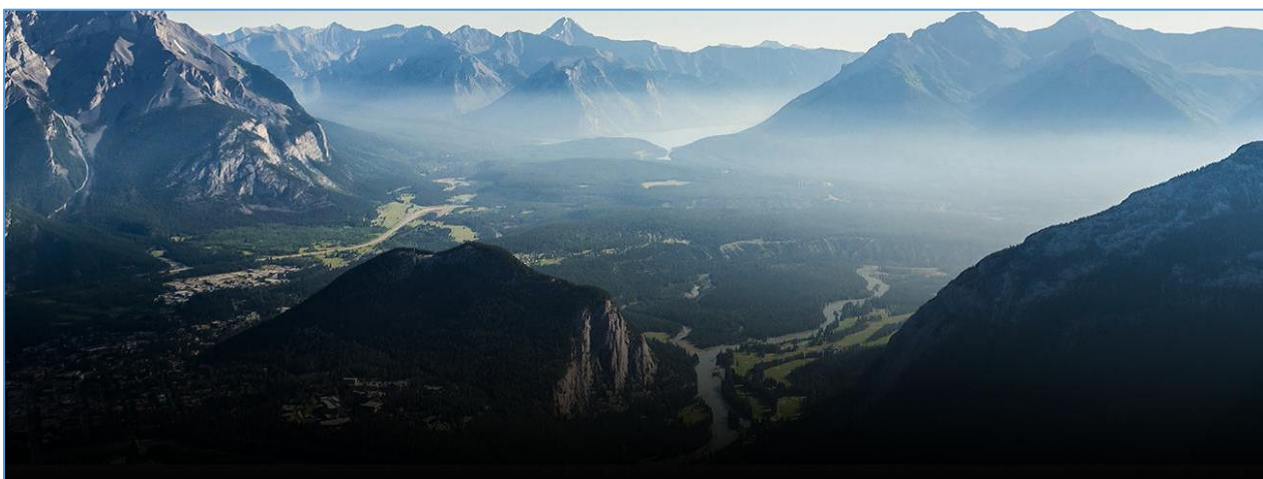


国科海博

NEEQ : 430629

成都国科海博信息技术股份有限公司

Chengdu GKHB Information Technology Co.,LTD



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年1月取得中央军委装备发展部颁发的“装备承制单位注册证书”。



2018年1月获得由成都市工商行政管理局颁发的“2017年度市级守合同重信用企业”称号



2018年2月，获得由成都物联网产业发展联盟颁发的“2017年度成都市物联网优秀企业奖”称号。



2018年3月，相继取得了ISO9001、ISO14001、OHSAS28001体系认证证书。

报告期内，公司新获得相继获得了“危险品车辆电子围栏系统”、“RFID 标签供应商管理系统”等 7 项软件著作权和“用于检测粮食湿度的电路”等 3 项专利，公司累计知识产权数量已超过 250 余项。

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	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
国科海博、公司、本公司	指	成都国科海博信息技术股份有限公司
三会	指	公司的股东大会、董事会及监事会的统称
董事会	指	成都国科海博信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	成都国科海博信息技术股份有限公司监事会
股东大会	指	成都国科海博信息技术股份有限公司股东大会
东吴证券、主办券商	指	东吴证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上年同期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
关联交易	指	关联方之间的采购、销售、担保、对外投资等交易
鼎鑫浩润	指	成都鼎鑫浩润投资有限公司
四季英特	指	成都四季英特信息技术有限公司
互创信息	指	成都国科海博互创信息技术有限公司
智慧世纪	指	成都国科海博智慧世纪科技有限公司
电子车牌项目	指	基于汽车电子标识技术建设成都交通物联网公共服务平台项目
交建智能	指	新疆交建智能交通信息科技有限公司

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。

公司负责人陈柯、主管会计工作负责人凌婷秋及会计机构负责人（会计主管人员）凌婷秋保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事许泽因个人原因不能出席公司第二届董事会第三十四次会议审议公司年度报告。

【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
应收账款发生坏账的风险	公司报告期内的应收账款为 47,055,542.84 元，较 2017 年度减少了 31,260,378.87 元，占 2018 年公司净资产的 15.27%。公司的系统集成项目回款周期长，大部分项目的结算会跨年度，因此应收账款数额较大。公司挂牌后尚未发生过坏账，但应收账款数额绝对值较大，因此公司仍然存在应收账款发生坏账的风险，同时该问题也会影响公司的现金流。
毛利率波动风险	公司 2018 年度的综合毛利率为 11.53%，相比 2017 年降低了 24.02 个百分点。主要是因为，随着国家降杠杆的宏观金融政策的进一步落地，各地区金融机构对于前期投入较大，建设周期较长的项目采取了比较谨慎的态度，从而，影响了公司在各个地区智慧交通项目的推进速度。公司从 2015 年起在交通物联行业中进行了大量投入，积累了大量的自有研发产品，并于 2017 年取得了相对客观的经济效益，改善了公司的收入结构和盈利能力。但受宏观金融政策影响，2018 年此类收入占比下降较快，所以毛利率出现了答复下滑。但随着金融环境逐渐回暖，和国家“十三五”规划的深入贯彻及落地，国家发改委、交通部也联合印发《推进“互联网+”便捷交通促进智能交通发展的

	<p>实施方案》，这一领域在未来的市场规模和行业前景依然非常可观。鉴于公司在智能交通行业内已经取得的行业领先地位，公司的毛利率也有望在未来 2-3 年内再次提升。</p>
人才流失风险	<p>作为高新技术企业，技术是核心，拥有稳定、高素质的人才队伍是公司保持技术领先优势及良性发展的重要保障。能否保持技术人员队伍的稳定，并不断吸引优秀人员进入公司，对公司能否持续稳定发展有一定影响。</p>
实际控制人控制不当风险	<p>截止报告期末，控股股东陈柯直接持有公司 36.78%的股份，通过鼎鑫浩润间接持有公司 10.65%的股份，并担任公司董事长；其弟陈鹏通过成都永盛和投资管理中心（有限合伙）间接控制公司 6.83%股份。公司建立了完善的法人治理机制，制定了治理层制度并严格遵守，但实际控制人仍可以通过行使股东表决权对公司重要发展战略和经营决策等进行影响。</p>
税收优惠风险	<p>公司为高新技术企业，按《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，同时根据《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）及财政部、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）的相关增值税优惠条件，可同时享受企业所得税减按 15%征收和自有软件产品销售增值税超过 3%的部分即征即退的双重优惠。如国家税收政策发生变化或者公司无法继续获得高新技术企业资格，公司将无法享受到相应的税收优惠。税收优惠政策风险会使公司盈利能力受到影响，收入及利润降低。</p>
盈利能力持续下降的风险	<p>报告期内公司实现营业收入 37,768,602.28 元，净利润-22,032,502.64 元，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润-22,914,546.99 元。2018 年宏观经济下滑，对公司在报告期内市场规模影响加大，影响了销售活动的正常开展，导致公司本年度的营业收入下滑；报告期内，公司加大了新业务的投入，公司盈利能力有望在未来 1-2 年得到提升。</p>
股权质押风险	<p>截至报告期末，公司实际控制人陈柯持有公司 33,442,000 股股份，其中已质押股份为 32,700,000 股。股东鼎鑫浩润（陈柯持有其 100.00%的股份）持有公司 9,681,000 股，已质押股份为 9,500,000 股。以上质押股份均用于为公司日常经营向银行申请贷款提供质押担保，公司具备良好的偿债能力，从未出现贷款逾期或偿债出现问题的情况。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都国科海博信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu GKHB Information Technology Co.,Ltd (GKHB)
证券简称	国科海博
证券代码	430629
法定代表人	陈柯
办公地址	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段 1700 号 9 栋 1 单元 7 楼 721、723、725、727 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李浪
职务	董事会秘书
电话	028-85252568
传真	028-85255355
电子邮箱	gkhb@gkhb.com.cn
公司网址	http://www.gkhb.com.cn
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天府大道北段 1700 号 9 栋 1 单元 7 楼 721、723、725、727 号 邮政编码：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	公司董事会办公室

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	2002 年 8 月 2 日
挂牌时间	2014 年 4 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	应急指挥平台、运营内控管理平台和智能识别平台三大核心产品及面向农林水利、科研和制造行业应用的软件开发和集成实施服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	90,920,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈柯

实际控制人及其一致行动人	陈柯
--------------	----

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	915101007403260146	否
注册地址	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段1700号9栋1单元7楼721、723、725、727号	否
注册资本（元）	90,920,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街5号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨建强，梁秀容
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔9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

公司于2019年3月1日召及2019年3月19日分别召开了公司第二届董事会第三十二次会议、2019年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司经营范围变更暨修订〈公司章程〉的议案》；并于同月取得成都市市场监督管理局新颁发的《营业执照》。

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	37,768,602.28	93,081,532.05	-59.42%
毛利率%	11.53%	35.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-22,032,583.62	-5,694,658.06	-286.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-22,914,546.99	-439,694.31	-5,111.47%
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）	-6.86%	-1.72%	-
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）	-7.13%	-0.13%	-
基本每股收益	-0.2423	-0.0626	-273.16%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	438,374,552.25	466,548,140.34	-6.04%
负债总计	130,378,063.47	134,205,493.83	-2.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	307,996,488.78	332,342,646.51	-7.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.39	3.66	-7.38%
资产负债率%（母公司）	32.52%	30.76%	-
资产负债率%（合并）	29.74%	28.77%	-
流动比率	1.29	1.41	-
利息保障倍数	-6.79	0.12	-

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	-33,597,317.55	2,179,863.28	-1,641.26%
应收账款周转率	0.6	1.42	-
存货周转率	3.68	5.87	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.04%	-1.91%	-
营业收入增长率%	-59.42%	-23.99%	-
净利润增长率%	-286.90%	-136.93%	-

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	90,920,000.00	90,920,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-213,232.77
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	1,114,342.32
委托他人投资或管理资产的损益	253.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,437.48
非经常性损益合计	928,800.18
所得税影响数	46,836.81
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	881,963.37

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	1,050,000.00	-	-	-
应收账款	78,315,921.71	-	-	-
应收票据及应收账款	-	79,365,921.71	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	48,736,188.17	-	-	-
应付票据及应付账款	-	48,736,188.17	-	-
管理费用	21,713,070.77	15,387,911.84	-	-
研发费用	-	6,325,158.93	-	-

公司根据 2018 年 6 月 15 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),对“资产负债表”和“利润表”中的部分项目进行了合并和分拆,部分项目列示顺序进行了调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业为软件和信息技术服务业，主营业务为行业应用软件开发、计算机系统集成和专业技术支持与服务，主要业务领域为政府应急指挥、企业管理信息化和城市智能交通建设，核心产品及服务为：基于应急指挥平台、运营内控管理平台和智能识别平台三大核心产品的解决方案，面向农林水利、科研和制造行业应用的软件开发和集成实施服务，以及以“汽车电子标识”（电子车牌）技术为核心的交通物联网建设。

其中，应急指挥平台、运营内控管理平台和智能识别平台以及面向农林水利、科研和制造行业应用的软件开发和集成实施服务是公司的传统优势业务，此类业务多为政府类项目，客户主要集中在政府职能机构和大型科研制造企业，现阶段主要采用业务直销的方式。公司通过对示范性项目的设计和实施，将设计、研发、施工、调试、维护等优势全面展现在项目中，利用政府间和大型科研制造企业系统内的示范效应，积极参加客户系统内的项目展示活动，以点带面提高市场影响力，扩大销售渠道，提高客户覆盖面。

在智能交通领域，经过前期的大量研发投入、技术沉淀和市场拓展，公司电子车牌项目在 2017 年稳步发展的基础上，在报告期内，公司召开了第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于参与新疆交建智能交通信息科技有限公司增资扩股的议案》，公司将进一步在智能交通业务领域抢占区域市场。

公司通过业务直销、参加比选、招投标、典型案例行业推广等方式开拓业务，收入来源主要为销售产品及提供集成服务及软件开发服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

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

报告期内公司按照预定的经营计划，稳步推进各项业务发展，在行业应用软件开发和计算机信息系统集成等传统业务领域，公司坚持低成本、高效率的拓展业务市场，利用公司的人才和技术优势，做好做优每一个项目，讲信誉、重品质。通过项目的示范效应，进一步促进公司市场业务的销售能力，获取更多更优的项目资源。

在智能交通业务领域，公司作为重点业务投入了大量的人力资源和资金，尤其是在电子车牌项目方面，在 17 年设立新疆、西藏、广西、陕西等地区项目公司的基础上，报告期内，公司与新疆交通建设

集团股份有限公司、交建智能（新疆交通建设集团股份有限公司之全资子公司）、成都鑫睿科电子科技有限公司签署框架协议，参与交建智能的增资扩股。

交建智能的主营业务为智能交通建设、互联网增值服务，重点是在新疆地区开展以汽车电子标识系统为核心技术的交通物联网管理服务平台以及在此基础上产生的众多大数据应用项目；公司通过对交建智能的增资扩股，将更好地参与当地智能交通项目的建设运营，帮助公司进一步在智能交通业务领域抢占区域市场。公司通过与新疆抢占市场先机，争取区域市场。

上述地区也将是公司今后智能交通领域的重点业务地区。为进一步巩固公司的技术优势，报告期内，公司继续加大研发投入，新申请专利 3 项，新增软件著作权 7 项。

（二） 行业情况

信息产业是国民经济的支柱产业之一，软件行业作为信息产业的核心，对国民经济的发展和国力的增强具有举足轻重的作用。最近几年，我国各行业信息化建设已经从分散建设转为整合应用，软件市场越来越成熟，市场规模不断扩大，尤其是国内的软件行业收入迅速增长，经济效益不断改善，行业集中度进一步提升。

2001 年至 2005 年是软件和信息技术服务业高速发展阶段，业务收入年均增速达到 51.49%；2006 年至 2010 年行业进入平稳发展阶段，收入年均增速 28.12%，10 年间行业的复合增长率达到 37.70%。“十二五”期间，我国软件产业年收入从 2011 年的 1.84 万亿元增长到 2015 年的 4.3 万亿元，年均增速高达 27%。根据“十三五”规划，我国软件行业的收入到 2020 年有望突破 8 万亿元，培育一批具有国际竞争力的大企业，产业综合实力再上新台阶，市场空间将进一步打开。

软件行业是为国民经济其它行业的信息化建设提供服务的行业，它的发展一方面遵循行业本身的发展规律，另一方面受到国民经济其它行业发展状况的影响。近年来，我国国民经济呈现持续稳定健康发展的良好态势，许多行业均得到快速发展，尤其是医疗、电信、教育、金融、能源、农林水利等行业，由于业务发展迅速，为抢占市场份额，行业内的企业纷纷凭借雄厚的资金实力选择信息化手段来提高其管理水平、核心竞争力和经营效益，企业的信息化建设投资不断增加，为软件行业的发展不断创造出新的市场空间。

迅速增长的中国经济推动中国企业，无论是私营企业还是国有企业，以及国家和地方政府大幅增加技术投资，以支持他们的业务策略及提高营运效率。随着中国企业在规模增长和全球领先地位的确立，他们随即作出重大投资以提升其现有的 IT 和基础运营设施。从历史上看，相比发达市场同类公司，中国企业的 IT 投资一直保持在相对较低的水平。中国政府部门和企业单位正越来越多地使用第三方 IT 服务供应商或软件解决方案，以加强其内部能力，包括行业或特定业务的咨询服务和定制软件解决方案。此外，中国政府正增加基础设施投资，包括水利、国土、林业，卫生，教育和社会福利等，预计将包括技术系统和 IT 服务的大量支出。这些因素加上政府的大力支持一起导致了国内 IT 服务行业迅速增长。

（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	32,980,219.75	7.52%	73,106,985.71	15.67%	-54.89%
应收票据与应收账款	47,055,542.84	10.73%	79,365,921.71	17.01%	-40.71%

存货	8,195,272.76	1.87%	9,965,773.51	2.14%	-17.77%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	142,964,726.45	32.61%	141,747,990.11	30.38%	0.86%
固定资产	1,022,659.50	0.23%	3,278,026.63	0.70%	-68.80%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	58,000,000.00	13.23%	59,000,000.00	12.65%	-1.69%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因:

- 1、期末货币资产比期初减少了 54.89%，主要是因为公司短期借款减少，和加大新业务的投入造成的。
- 2、期末应收账款比期初减少了 40.71%，主要是因为营业收入下降，同时加大了对应收账款的收款力度造成的。
- 3、期末固定资产比期初减少了 68.80%，主要是因为 2018 年固定资产处置造成的。

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	37,768,602.28	-	93,081,532.05	-	-59.42%
营业成本	33,415,467.58	88.47%	59,994,256.77	64.45%	-26.54%
毛利率%	11.53%	-	35.55%	-	-
管理费用	17,062,494.22	45.17%	15,387,911.84	16.53%	10.88%
研发费用	2,353,621.15	6.23%	6,325,158.93	6.80%	-62.79%
销售费用	3,170,018.37	8.39%	2,500,367.62	2.69%	26.78%
财务费用	4,465,801.45	11.82%	4,599,558.70	4.94%	-2.91%
资产减值损失	5,523,315.08	14.62%	524,952.70	0.56%	952.15%
其他收益	951,822.32	2.52%	610,092.07	0.66%	56.01%
投资收益	-416,972.51	-1.10%	-9,482,517.07	-10.19%	95.60%
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-213,232.77	-0.56%	-37,676.79	-0.04%	-465.95%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-27,990,160.12	-74.11%	-5,786,373.25	-6.22%	-383.73%
营业外收入	129,606.54	0.34%	1,906,037.56	2.05%	-93.20%
营业外支出	4,949.06	0.01%	171,291.79	0.18%	-97.11%
净利润	-22,032,583.62	-58.34%	-5,694,658.06	-6.12%	-286.90%

项目重大变动原因:

- 1、本年度营业收入比上年度减少 59.42%，主要是因为宏观经济下滑，对公司的本年度市场规模影响较大，影响了本年度销售活动的正常开展。
- 2、本年度毛利率较上年下降了 24.02 个百分点，主要是因为在上年度收入中毛利率较高的电子标识业

务在本年度的主营业务收入中占比较低造成的。

3、本年度研发费用较上年度下降了 62.79%，主要原因是 2018 年公司根据经营情况降低了研发投入。

4、本年度销售费用较上年度下降了 26.78%，主要是因为市场变化导致销售策略变化造成的。

5、本年度资产减值损失较上年度增加了 952.15%，主要是因为部分应收款账龄增加，坏账损失计提比例急剧上升，多计提的坏账损失造成的。

6、本年度其他收益较上年度增加 56.01%，是因为公司获得的政府补贴比上年增加形成的。

7、本年度投资收益较上年度增加 95.60%，是因为 2017 年度被投资企业由权益法核算变为成本法核算以后，在 2017 年以负收益冲回 2016 年度做股权处置时确认的正确的投资收益，而 2018 年没有类似会计政策变更造成的报表金额影响，故形成了较大差异。

8、本年度资产处置收益较上年度减少了 465.95%，主要是处置固定资产时，形成的处置亏损。

9、本年度营业利润较上年度减少了 383.73%，主要是因为本年度营业收入减少造成的。

10、本年度净利润较上年度减少了 286.90%，主要是因为本年度营业收入减少造成的。

(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	37,624,503.56	92,442,148.21	-59.30%
其他业务收入	144,098.72	639,383.84	-77.46%
主营业务成本	33,413,618.58	59,994,256.77	-44.31%
其他业务成本	1,849.00	-	-

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%
软件开发	23,179,544.55	61.37%	45,617,114.89	50.99%
产品销售	8,076,171.24	21.38%	47,464,417.16	49.01%
系统集成	2,407,949.31	6.38%	-	-
其他（维护）	4,104,937.18	10.87%	-	-
合计	37,768,602.28	-	-	-

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本年度收入构成主营业务收入比上年同期减少 59.30%，其他业务收入比上年同期减少 77.46%，主营业务成本比上年同期减少 44.31%，主要原因是宏观经济下滑，对公司的本年度市场规模影响较大，影响了本年度销售活动的正常开展。

(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	中国移动通信集团四川有限公司	6,637,412.62	17.57%	否
2	中国核动力研究设计院	4,521,020.00	11.97%	否
3	四川大学	2,822,400.00	7.47%	否

4	中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	2,728,800.00	7.23%	否
5	四川华川工业有限公司	2,713,962.26	7.19%	否
合计		19,423,594.88	51.43%	-

(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	四川虹信软件股份有限公司	1,972,661.24	5.90%	否
2	四川慧方通达科技有限公司	1,815,813.57	5.43%	否
3	四川思科赛思信息技术有限公司	1,430,000.00	4.28%	否
4	广州市朗威信息科技有限公司	1,163,950.00	3.48%	否
5	四川师达教育投资置业有限责任公司	1,134,050.00	3.39%	否
合计		7,516,474.81	22.48%	-

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	-33,597,317.55	2,179,863.28	-1,641.26%
投资活动产生的现金流量净额	-1,023,005.85	-57,540,029.67	98.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,556,726.42	-18,576,176.09	59.32%

现金流量分析：

- 1、本年度经营活动产生的现金流量净额较上年度降低了 1,641.26%，主要是因为本年度对新业务的资金投入较大，同时收入缩减造成的。
- 2、本年度投资活动产生得现金流量净额较上年度增加了 98.22%，原因为公司在 2018 年没有大的对外投资产生。
- 3、本年度筹资活动产生的现金流量净额较上年度增加了 59.32%，主要是因为本年度比上年度归还的银行贷款减少造成的。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、成都四季英特信息技术有限公司

成立时间：2013 年 12 月 5 日

注册资本：2667 万元

注册地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段 1700 号 9 栋 1 单元 8 楼 822 号

公司持股比例：42.41%

法定代表人：陈柯

经营范围：计算机信息技术、网络技术研发；计算机及电子技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机系统集成；图文设计；商务咨询（不含前置许可项目，涉及后置许可的凭许可证经营）；销售计算机软硬件及配件；计算机网络工程设计及施工（凭资质许可证从事经营）；设计、制作、代理及发布国内各类广告（不含气球广告）；组织文化艺术交流活动；舞台表演辅助服务；企业管理咨询、企业形象策划、市场营销活动策划；个人形象设计；公共关系服务、大型庆典活动策划组织服务、会议及展览

展示服务、礼仪服务、体育项目组织服务、摄影服务。（以上经营项目依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（注：2019年1月14日公司召开了第二届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司回购股权激励对象所持参股公司股份的议案》。具体内容详见公司于2019年1月16日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露网站（www.neeq.com.cn）披露的《成都国科海博信息技术股份有限公司购买资产暨关联交易公告》（公告编号：2019-005）。2019年1月下旬，四季英特已完成股份变更工商登记。）

2、成都国科海博互创信息技术有限公司

成立时间：2014年11月26日

注册资本：3000万元

注册地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段1700号9栋1单元7楼721号

公司持股比例：100%

法定代表人：陈鹏

经营范围：计算机信息技术研发；计算机及电子技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；销售计算机软硬件及配件；计算机网络工程设计、施工（工程类凭资质许可证经营）。（依法须经批准的项目、经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、成都国科海博智慧世纪科技有限公司

成立时间：2014年11月27日

注册资本：2000万元

注册地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段1700号9栋1单元7楼725号

公司持股比例：100%

法定代表人：陈鹏

经营范围：网络技术开发、技术咨询；开发、销售计算机软硬件并提供技术服务；计算机系统服务；汽车租赁；票务代理；商务咨询；研发、销售电子产品；设计、制作、代理、发布广告（气球广告除外）；企业管理咨询。（依法须经批准的项目、经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、成都易云智远科技有限公司

成立时间：2014年5月23日

注册资本：1000万元

注册地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区益州大道中段1800号1栋1407号

公司持股比例：67%

法定代表人：陈柯

经营范围：研发、销售计算机软硬件并提供技术咨询、技术服务；计算机系统集成；计算机维修服务。（依法须经批准的项目、经相关部门批准后方可开展经营活动）

5、新疆智能交通科技股份有限公司

成立时间：2016年7月15日

注册资本：1000万元

注册地址：新疆乌鲁木齐经济技术开发区喀纳斯湖北路455号新疆软件园创智大厦B座8层8003室

公司持股比例：21%

法定代表人：倪志明

经营范围：计算机网络技术研发、推广服务；物联网科技研发，物联网项目推广应用及管理，物联网系统集成及组网建设运营，计算机软件开发、计算机技术咨询、技术服务、IC芯片设计与销售；通讯设备、

计算机、软件及辅助设备，仪器仪表，电子产品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

6、腾燊嘉诚（上海）信息科技股份有限公司

成立时间：2011年8月15日

注册资本：1250万元

注册地址：上海市嘉定区沪宜公路3518号23幢103室

公司持股比例：20%

法定代表人：张险峰

经营范围：信息技术、计算机软硬件、电子产品、通讯产品技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件、电子产品、通讯产品的销售

7、西藏南山信息技术有限公司

成立时间：2017年6月21日

注册资本：5800万元

注册地址：西藏拉萨市达孜工业园区创业基地大楼四楼515号

公司持股比例：49%

法定代表人：王攀

经营范围：计算机网络技术研发、推广服务；互联网科技研发，互联网项目推广应用及管理，互联网系统集成及组网建设运营，计算机软件开发、计算机技术咨询、技术服务，IC芯片设计与销售；通讯设备、计算机、软件及辅助设备，仪器仪表，电子产品的销售；安全技术防范工程设计、施工；智能化设计、安装、施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目）

8、广西华欣通信息科技有限公司

成立时间：2017年9月29日

注册资本：3000万元

注册地址：南宁市青秀区中泰路8号天健商务大厦十四楼1404号

公司持股比例：33%

法定代表人：钟声

经营范围：计算机网络技术研发、推广服务；物联网科技研发，物联网项目推广应用及管理，物联网系统集成，计算机软件开发、计算机技术咨询、技术服务、IC芯片设计与销售；通讯设备、计算机、软件及辅助设备，仪器仪表，电子产品。

9、陕西交感智能交通信息技术股份有限公司

成立时间：2017年9月21日

注册资本：3000万元

注册地址：西安市高新区科技路创业广场B0908室

公司持股比例：42%

法定代表人：陈柯

经营范围：交通信息设备的技术服务、计算机软硬件、网络技术、信息技术的开发、销售及技术服务；电子产品，通讯产品（不含无线电广播电视发射设备和卫星地面接收设备）建材辅材（不含危险化学品）、五金交电的销售；安全技术防范工程设计、施工；智能化设计，安装、施工；防雷工程设计、施工（工程类凭资质许可证从事经营）；计算机系统服务；计算机技术服务、技术咨询；技术及货物进出口；仪器仪表、机电设备的安装，维修与销售（不含汽车维修）；办公用品、家具及家用电器的批发兼零售。（以

上经营项目依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

10、国科海博（国际）有限公司

成立时间：2015年6月11日

注册资本：1000万港元

注册地址：Room 20A, Kiu Fu Commercial Building, 300 Lockhart Road, Wan Chai, Hong Kong.

公司持股比例：100%

执行董事：陈柯

经营范围：计算机软硬件、网络技术、信息技术的开发、销售及技术服务；计算机技术服务、技术咨询；货物进出口及技术进出口业务。

报告期内纳入合并范围的子公司共3家，分别是成都国科海博互创信息技术有限公司、成都国科海博智慧世纪科技有限公司、国科海博（国际）有限公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

—

(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

1、公司根据2018年6月15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），对“资产负债表”和“利润表”中的部分项目进行了合并和分拆，部分项目列示顺序进行了调整。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据	1,050,000.00	应收票据及应收账款	79,365,921.71
应收账款	78,315,921.71	应付票据及应付账款	48,736,188.17
应付账款	48,736,188.17	管理费用	48,736,188.17
管理费用	21,713,070.77	研发费用	6,325,158.93

①将原“应收票据”及“应收账款”项目调整为“应收票据及应收账款”；

②将原“应付账款”项目拆分调整为“应付票据及应付账款”；

③将原“管理费用”项目拆分调整为“管理费用”及“研发费用”。

2、本公司报告期内无需要说明的会计估计变更事项、重大会计差错更正事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司守法经营、依法纳税，注重安全规范生产，并认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对员工、对股东、对社会负责。公司始终把社会责任放到公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到

发展实践中，积极承担社会责任和共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内，公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，公司具备良好的独立自主的经营能力和良好的持续发展能力。

报告期内未发生对持续经营能力产生不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 应收账款发生坏账的风险

公司报告期内的应收账款为 47,055,542.84 元，较 2017 年度减少了 31,260,378.87 元，占 2018 年公司净资产的 15.27%。公司的系统集成项目回款周期长，大部分项目的结算会跨年度，因此应收账款数额较大。公司挂牌后尚未发生过坏账，但应收账款数额绝对值较大，因此公司仍然存在应收账款发生坏账的风险，同时该问题也会影响公司的现金流。

2、 毛利率波动风险

公司 2018 年度的综合毛利率为 11.53%，相比 2017 年降低了 24.02 个百分点。主要是因为，随着国家降杠杆的宏观金融政策的进一步落地，各地区金融机构对于前期投入较大，建设周期较长的项目采取了比较谨慎的态度，从而，影响了公司在各个地区智慧交通项目的推进速度。公司从 2015 年起在交通物联行业中进行了大量投入，积累了大量的自有研发产品，并于 2017 年取得了相对客观的经济效益，改善了公司的收入结构和盈利能力。但受宏观金融政策影响，2018 年此类收入占比下降较快，所以毛利率出现了答复下滑。但随着金融环境逐渐回暖，和国家“十三五”规划的深入贯彻及落地，国家发改委、交通部也联合印发《推进“互联网+”便捷交通促进智能交通发展的实施方案》，这一领域在未来的市场规模和行业前景依然非常可观。鉴于公司在智能交通行业内已经取得的行业领先地位，公司的毛利率也有望在未来 2-3 年内再次提升。

3、 人才流失风险

作为高新技术企业，技术是核心，拥有稳定、高素质的人才队伍是公司保持技术领先优势及良性发展的重要保障。能否保持技术人员队伍的稳定，并不断吸引优秀人员进入公司，对公司能否持续稳定发展有一定影响。

4、 实际控制人控制不当风险

截止报告期末，控股股东陈柯直接持有公司 36.78%的股份，通过鼎鑫浩润间接持有公司 10.65%的股份，并担任公司董事长；其弟陈鹏通过成都永盛和投资管理中心（有限合伙）间接控制公司 6.83%股份。公司建立了完善的法人治理机制，制定了治理层制度并严格遵守，但实际控制人仍可以通过行使股东表决权对公司重要发展战略和经营决策等进行影响。

5、 税收优惠风险

截止报告期末，控股股东陈柯直接持有公司 36.78%的股份，通过鼎鑫浩润间接持有公司 10.65%的股份，并担任公司董事长；其弟陈鹏通过成都永盛和投资管理中心（有限合伙）间接控制公司 6.83%股份。公司建立了完善的法人治理机制，制定了治理层制度并严格遵守，但实际控制人仍可以通过行使股东表决权对公司重要发展战略和经营决策等进行影响。

6、盈利能力持续下降的风险

报告期内公司实现营业收入 37,768,602.28 元，净利润-22,032,502.64 元，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润-22,914,546.99 元。2018 年宏观经济下滑，对公司在报告期内市场规模影响加大，影响了销售活动的正常开展，导致公司本年度的营业收入下滑；报告期内，公司加大了新业务的投入，公司盈利能力有望在未来 1-2 年得到提升。

7、股权质押风险

截至报告期末，公司实际控制人陈柯持有公司 33,442,000 股股份，其中已质押股份为 32,700,000 股。股东鼎鑫浩润（陈柯持有其 100.00%的股份）持有公司 9,681,000 股，已质押股份为 9,500,000 股。以上质押股份均用于为公司日常经营向银行申请贷款提供质押担保，公司具备良好的偿债能力，从未出现贷款逾期或偿债出现问题的情况。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内新增风险：股权质押风险

截至报告期末，公司实际控制人陈柯持有公司 33,442,000 股股份，其中已质押股份为 32,700,000 股。股东鼎鑫浩润（陈柯持有其 100.00%的股份）持有公司 9,681,000 股，已质押股份为 9,500,000 股。以上质押股份均用于为公司日常经营向银行申请贷款提供质押担保，公司具备良好的偿债能力，从未出现贷款逾期或偿债出现问题的情况。

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	五.二.(一)
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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
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） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	55,000,000	4,638,111.23
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	428,000,000.00	250,000,000.00

注：上表中第 6 项“其他”是指关联方为公司提供担保的情况：预计金额为报告期内各关联方预计为公司提供担保的总金额（公司 2018 年第一次（临时）股东大会审议通过了《关于 2018 年度与主营业

务相关的日常关联交易预计情况的议案》，分别预计了各关联方为公司借款提供担保的金额，具体内容详见公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于2018年度日常性关联交易预计的公告》（公告编号：2018-003）以及《2018年第一次（临时）股东大会决议公告》（公告编号：2018-007），发生金额为报告期内各关联方为公司实际提供担保的总金额。

各关联方实际为公司银行借款提供担保的详细情况请见第十一节“财务报表附注”十、5（2）“关联担保情况”中“本公司作为被担保方”中所列情况。

（三） 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

1、参与新疆交建智能交通信息科技有限公司增资扩股

基本情况：经公司第二届董事会第二十五次会议及2018年第二次临时股东大会审议通过《关于参与新疆交建智能交通信息科技有限公司增资扩股的议案》（具体内容详见公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第二届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2018-029）《2018年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-039）。

报告期内，公司已经与新疆交通建设集团股份有限公司、交建智能（新疆交通建设集团股份有限公司之全资子公司）、成都鑫睿科电子科技有限公司签署框架协议，参与交建智能的增资扩股。

本次增资扩股对公司的影响：交建智能的主营业务为智能交通建设、互联网增值服务，重点是在新疆地区开展以汽车电子标识系统为核心技术的交通物联网管理服务平台以及在此基础上产生的众多大数据应用项目；公司通过对交建智能的增资扩股，将更好地参与当地智能交通项目的建设运营，帮助公司进一步在智能交通业务领域抢占区域市场。

（四） 股权激励情况

《成都国科海博信息技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）》经公司2015年第二次（临时）股东大会批准通过，本次股权激励对象为公司的高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干、公司全资及控股子公司的管理团队及核心人员。公司向激励对象授予480万份股票期权，激励的股份来源为向成都永盛和投资管理中心（有限合伙）定向发行的480万股股票。本次股票期权激励计划有效期为自授权日起5年，首次授予的股票期权自授权日起满12个月后的48个月内，激励对象可以选择4期行权，在可行权日内按25%、25%、25%、25%的行权比例分期行权。本激励计划的行权考核年度为2015年至2018年，分年度进行考核并行权，每个会计年度考核一次，以达到考核目标作为激励对象的行权条件。

公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第三个行权期行权安排的议案》，因公司业绩考核未达到考核标准，不满足行权条件，根据《股权激励计划》规定：取消不满足行权条件的股票期权共计120万份，所对应的股票由董事会授予给其另行确定的激励对象，被激励对象职位和名单、行权价格、数量、行权条件等由董事会根据股权激励计划重新确定。具体内容详见公司2018年6月8日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《成都国科海博信息技术股份有限公司股票期权激励计划第三个行权期行权安排的公告》（公告编号：2018-036）。

（五） 承诺事项的履行情况

公司及公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员在公司申请挂牌时承诺：

- 1、全部高级管理人员承诺未在关联公司领取报酬，未来也不在关联公司获取任何形式的利益。
- 2、控股股东承诺严格按照法律、行政法规、规范性文件、公司章程和公司内部制度的规定，避免资金占用行为，规范关联交易，不利用本人的控制地位损害公司和其他股东的利益。
- 3、控股股东承诺无条件承担与重庆大学共有专利收益纠纷给公司带来的一切损失。

4、公司控股股东、实际控制人、5%以上的股东以及董事、监事、高级管理人员承诺避免同业竞争。

5、公司承诺对外担保、重大投资、委托理财关联交易严格按照相关法律法规、公司章程的规定，不做出任何损害公司及股东的利益。

公司及公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员均严格履行上述承诺，不存在违反承诺的情况。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	43,000,000	9.80%	为公司银行贷款提供质押担保
总计	-	43,000,000	9.80%	-

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	60,288,500	66.31%	-	60,288,500	66.31%
	其中：控股股东、实际控制人	7,610,500	8.37%		7,610,500	8.37%
	董事、监事、高管	-	-			
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	30,631,500	33.69%		30,631,500	33.69%
	其中：控股股东、实际控制人	25,831,500	28.41%	-	25,831,500	28.41%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		90,920,000	-	0	90,920,000.00	-
普通股股东人数		183				

注：1. 公司实际控制人同为董事，其股份列入“控股股东、实际控制人”一项。

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈柯	33,442,000	-	33,442,000	36.78%	25,831,500	7,610,500
2	成都鼎鑫浩润投资有限公司	9,682,000	-1,000	9,681,000	10.65%	-	9,681,000
3	成都永盛和投资管理有限公司（有限合伙）	6,225,000	606,000	6,831,000	7.51%	4,800,000	2,031,000
4	中国航空工业集团公司成都飞机设计研究院	5,000,000	-	5,000,000	5.50%	-	5,000,000
5	成都国科海博资产管理有限公司	4,205,000	-	4,205,000	4.62%	-	4,205,000
合计		58,554,000	605,000	59,159,000	65.06%	30,631,500	28,527,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东及实际控制人陈柯先生直接持有公司 36.78%的股份，持有成都鼎鑫浩润投资有限公司 100.00%的股份；陈柯先生的胞弟陈鹏先生持有成都永盛和投资管理有限公司（有限合伙）99.00%的股份。

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

截至报告期末，公司的控股股东和实际控制人均为陈柯先生，未发生变动。

陈柯，男，1971年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，成都工业学校专科毕业后就读西南财经大学会计系，2013年取得电子科技大学EMBA硕士学位。1992年至2000年任成都市青少年宫财务经理，1996年起代表成都市青少年宫负责花水湾项目的财务管理工作；2001年至2006年任成都永盛和建材有限责任公司总经理；2006年4月至今任攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司执行董事；2009年4月至今任鼎鑫浩润执行董事；2010年5月至2013年8月任成都国科海博计算机系统有限公司执行董事，2013年8月至今任成都国科海博信息技术股份有限公司董事长。

陈柯直接持有公司36.78%股权，通过鼎鑫浩润间接持有公司10.65%股权，陈柯直接持有及通过鼎鑫浩润间接持有公司合计47.43%的股权。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

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
银行借款	中信银行股份有限公司 成都分行	8,000,000.00	6.100%	2018.04.22-2019.04.22	否
银行借款	上海银行股份有限公司 成都分行	15,000,000.00	6.525%	2018.05.21-2019.05.21	否
银行借款	成都银行股份有限公司 体育场路支行	20,000,000.00	5.655%	2018.07.31-2019.07.30	否
银行借款	中国银行成都高新 技术产业开发区支行	8,000,000.00	5.655%	2018.08.22-2019.08.21	否
银行借款	华夏银行 成都蜀汉路支行	7,000,000.00	7.734%	2018.08.16-2019.08.16	否
合计	-	58,000,000.00	-	-	-

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
陈柯	董事长	男	1971年8月	大专	2016.07.04-2019.07.03	是
许泽	副董事长	男	1966年9月	硕士研究生	2016.07.04-2019.07.03	否
余亮君	董事、总经理	男	1974年1月	本科	2018.06.27-2019.07.03	是
李浪	董事、董事会秘书	男	1980年2月	本科	2016.07.04-2019.07.03	是
凌婷秋	董事、财务总监	女	1980年11月	本科	2016.07.04-2019.07.03	是
梁浩	董事、副总经理	男	1972年12月	本科	2016.07.04-2019.07.03	是
游滕	董事	男	1987年10月	硕士研究生	2017.03.31-2019.07.03	否
任筱芊	监事会主席	女	1975年1月	硕士研究生	2018.06.27-2019.07.03	是
李佼健	监事	男	1987年1月	专科	2018.06.08-2019.07.03	是
伍艺	监事	女	1979年3月	本科	2016.07.04-2019.07.03	否
江兆平	副总经理	男	1964年6月	硕士研究生	2018.06.08-2019.07.03	是
董事会人数:						7
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:

陈柯为公司实际控制人、控股股东、董事长，其他人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈柯	董事长	33,442,000	-	33,442,000	36.78%	-
合计	-	33,442,000	0	33,442,000	36.78%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
陈鹏	董事、总经理	离任	-	公司发展需要
余亮君	-	新任	董事、总经理	新任
王全北	监事	离任	-	辞职
牛育琴	监事会主席、 职工代表监事	离任	-	辞职
任筱芊	-	新任	监事会主席	新任
李俊健	-	新任	职工代表监事	新任
江兆平	-	新任	副总经理	公司发展需要

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

<p>余亮君，男，中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生；毕业于兰州大学计算数学及其应用软件专业，本科。1997年至2000年任攀枝花钢铁集团公司信息中心系统工程师，2000年2月至2002年2月任成都国腾通讯有限公司项目经理，2002年2月至2013年任成都城市通卡有限公司技术部经理、技术总监，2011年至2013年任成都天府通金融服务股份有限公司副总工程师。2014年至今任成都易云智远科技有限公司总经理、成都四季英特信息技术有限公司总经理，2018年1月至今任成都国科海博信息技术股份有限公司总经理。</p> <p>任筱芊，女，中国国籍，无境外永久居留权，1975年1月出生；毕业于电子科技大学工商管理专业；1997年7月至2000年12月，任西门子成都分公司销售代表；2001年1月至2006年6月任慧普成都分公司销售经理；2006年6月至2007年7月，在CA成都分公司任Territory Manager；2008年8月至2010年12月，在IBM成都分公司任Sales team leader；2011年3月至2018年1月，任慧点科技有限公司成都公司总经理。2018年1月至今，任陕西交感智能交通信息技术股份有限公司总经理。</p> <p>李俊健，男，中国国籍，无境外永久居留权，1987年1月出生；2009年至2013年历任四川华强会计师事务所有限公司助理审计员、审计员；2013年12月至今任公司财务经理。</p> <p>江兆平，男，中国国籍，无境外永久居留权，1964年6月出生，毕业于空军工程大学，研究生学历。因江兆平工作经历涉密，根据工作单位的保密规定及限制，其工作经历暂无法对外披露。</p>

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	37	25
销售人员	8	7
技术人员	77	53
财务人员	7	6
员工总计	129	91

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	10
本科	76	61
专科	38	17
专科以下	4	3
员工总计	129	91

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：

1. 人才引进与招聘：报告期内，通过社会招聘、应届毕业生人才引进等多方面措施吸引了符合企业长远利益、适合企业用人政策的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面巩固、增强了公司的技术团队和管理队伍，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源。
2. 员工薪酬政策：公司与员工签订劳动合同，制定并完善绩效考核管理办法，最大限度的激发员工的工作积极性。
3. 员工培训：公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培育计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供人才保障。
4. 不存在需公司承担费用的离退休职工。

(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	4	4
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、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及其他相关法律、法规的要求，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，降低公司治理规范的风险。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，按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

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

报告期内，公司的治理机制符合《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等相关规范性文件的要求。公司已严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人结构；严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露；公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，确保了全体股东享有平等地位，充分行使知情权、参与权、质询权、表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合法律法规和《公司章程》的要求，董事、监事均按照法律法规履行各自的权利和义务。公司的重大决策均依据《公司章程》及有关内部控制制度进行、履行规定程序未出现违法违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，不存在公司未对《公司章程》进行修改的情况。

(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	8	<p>一、第二届董事会第二十三次会议，审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none">1、《关于委任陈鹏先生担任新疆和广西地区电子车牌业务负责人并由余亮君先生接任总经理职务的议案》；2、《关于 2018 年度与主营业务相关的日常关联交易预计情况的议案》；3、《关于 2018 年度关联方为公司的借款提供担保的日常关联交易预计情况的议案》。 <p>二、第二届董事会第二十四次会议，审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none">1、《2017 年度总经理工作报告》；2、《2017 年度董事会工作报告》；3、《2017 年年度报告（正文）及摘要》；4、《2017 年度财务决算报告及 2018 年度财务预算报告》；5、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》；6、《关于续聘会计师事务所的议案》；7、《关于公司向中信银行成都金牛支行借款的议案》；8、《关于向成都高新区高投科技小额贷款有限公司申请借款的议案》；9、《关于公司向上海银行成都分行借款的议案》。 <p>三、第二届董事会第二十五次会议，审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none">1、《关于任命公司董事的议案》；2、《关于聘任高级管理人员的议案》；3、《关于参与新疆交建智能交通信息科技有限公司增资扩股的议案》；4、《关于公司股票期权激励计划第三个行权期行权安排的议案》；5、《关于追认关联方为公司为华夏银行借款提供担保的议案》；6、《关于追认 2017 年度股东陈柯及其配偶为公司提供担保金额的议案》。 <p>四、第二届董事会第二十六次会议，审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none">1、《关于公司向中国银行成都高新支行借款的议案》；2、《关于公司向中国建设银行成都第八支行申请保函授信额度的议案》；3、《关于公司向成都银行体育场路支行借款的议案》。 <p>五、第二届董事会第二十七次会议，审议通过：</p>

		<p>1、《关于关联方向中信银行追加担保的议案》。</p> <p>六、第二届董事会第二十八次会议，审议通过：</p> <p>1、《关于公司向华夏银行成都蜀汉支行借款的议案》；</p> <p>2、《关于 2018 年半年度报告的议案》；</p> <p>3、《关于公司向中国银行成都高新支行借款的议案》。</p> <p>七、第二届董事会第二十九次会议，审议通过：</p> <p>1、《关于公司股票转让方式由做市转让变更为集合竞价转让的议案》。</p> <p>八、第二届董事会第三十次会议，审议通过：</p> <p>1、《关于追认公司委托采购特钢原材料的议案》。</p>
监事会	3	<p>一、第二届监事会第五次会议，审议通过：</p> <p>1、《2017 年度监事会工作报告》；</p> <p>2、《2017 年年度报告的（正文）及摘要》；</p> <p>3、《2017 年度财务决算报告及 2018 年度财务预算报告》；</p> <p>4、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>5、《关于续聘会计师事务所的议案》。</p> <p>二、第二届监事会第六次会议，审议通过：</p> <p>1、《关于更换监事的议案》；</p> <p>2、《关于选举监事会主席的议案》。</p> <p>三、第二届监事会第七次会议，审议通过：</p> <p>1、《关于 2018 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	5	<p>一、2018 年第一次（临时）股东大会，审议通过：</p> <p>1、《关于 2018 年度与主营业务相关的日常关联交易预计情况的议案》；</p> <p>2、《关于 2018 年度关联方为公司的借款提供担保的日常关联交易预计情况的议案》。</p> <p>二、2017 年度股东大会，审议通过：</p> <p>1、《2017 年度董事会工作报告》；</p> <p>2、《2017 年度监事会工作报告》；</p> <p>3、《2017 年年度报告（正文）及摘要》；</p> <p>4、《2017 年度财务决算报告及 2018 年度财务预算报告》；</p> <p>5、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>6、《关于续聘会计师事务所》。</p> <p>三、2018 年第二次（临时）股东大会，审议通过：</p> <p>1、《关于任命公司董事的议案》；</p> <p>2、《关于参与新疆交建智能交通信息科技</p>

		<p>有限公司增资扩股的议案》；</p> <p>3、《关于追认 2017 年度股东陈柯及其配偶为公司提供担保金额的议案》；</p> <p>4、《关于更换监事的议案》。</p> <p>四、2018 年第三次（临时）股东大会，审议通过：</p> <p>1、《关于公司股票转让方式由做市转让变更为集合竞价转让的议案》。</p> <p>五、2018 年第四次（临时）股东大会，审议通过：</p> <p>1、《关于追认公司委托采购特钢原材料的议案》。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决等事项均符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会及监事会、董事会秘书和管理层均能各司其职；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。报告期内，对新任董事、监事进行培训，进一步提高董事、监事的合法决策与监督的能力，更好地为公司服务。

公司不存在控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司经营治理的情况，公司管理层没有引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

截至报告期末，公司各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。

未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司保持良好的治理规范。

（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

监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、业务独立性

公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，也不存在非公允的关联交易。公司拥有独立的业务流程，具备直接面向上下游客户和市场的独立运营能力。

2、人员独立情况

公司设立了独立的人事部门，独立进行人事及薪酬管理；公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举、聘任产生，不存在股东、其他任何部门或个人超越公司股东大会和董事会作出人事任免的情形。

3、资产独立情况

公司对其所有资产具有完全的拥有和支配权，不存在股东、高管及其关联人员占用或转移公司资产及其他资源的情况。

4、机构独立情况

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，并设有相应的部门，各部门制定了相应的工作流程和制度；职能明确，分工协作，独立运营，无控股股东和实际控制人的干预，不存在混合经营，联合办公的情形。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，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财务管理制度，能够根据《公司章程》等相关规定独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。不受控股股东、实际控制人及其控制的干预。也不存在控股股东、实际控制人及其他关联方以借款等其他方式占用资金的情况。

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，能够独立经营管理，不存在影响公司独立生产经营的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

依照《公司法》、《公司章程》和国家相关法律法规，结合公司实际情况，公司制定了一系列内控制度，公司根据自身经营和发展情况，不断调整和完善各项内部控制制度，促进公司稳定发展。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家有关会计核算的法律法规的要求，根据公司具体情况制定公司会计核算管理制度，并按照要求进行独立核算，保障公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理

报告期内，公司严格贯彻执行国家及公司财务管理制度，在国家政策和制度的指导下，规范财务管理，有序开展财务管理工作。

3、风险控制

报告期内，公司生产经营活动严格执行内部风险控制相关规定，有效评审市场风险、政策风险、经

营风险、法律风险等前提下，针对潜在风险采取预防性措施，做到事前预防、事中控制防范风险措施，报告期内未发生风险事项。

董事会认为：公司现行的在内部管理制度的设计是完整和合理的，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。同时认识到内部管理制度应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化不断调整、完善。公司将继续规范内部管理制度的执行，强化监督机构的职能，促进公司健康、可持续发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格执行公司内部制定的《信息披露重大差错责任追究制度》，加强公司信息披露事务管理，确保信息披露的真实、准确、完整，提高信息披露的质量和透明度。报告期内，公司均能真实、准确、完整、及时地披露有关信息，不存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏及重大会计差错更正等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
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	瑞华审字[2019]51070002 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	杨建强，梁秀容
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

成都国科海博信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都国科海博信息技术股份有限公司（以下简称“国科海博公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国科海博公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国科海博公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

国科海博公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

国科海博公司管理层（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，管理层负责评估国科海博公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国科海博公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国科海博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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国科海博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国科海博公司不能持续经营。

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

(六) 就国科海博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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： _____
杨建强

中国·北京 中国注册会计师： _____
梁秀容

2019年04月25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	六、1	32,980,219.75	73,106,985.71
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	六、2	47,055,542.84	79,365,921.71
其中：应收票据	六、2(1)		1,050,000.00
应收账款	六、2(2)	47,055,542.84	78,315,921.71
预付款项	六、3	3,392,698.17	1,924,648.15

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	71,780,767.78	18,620,936.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	8,195,272.76	9,965,773.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		163,404,501.30	182,984,265.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、6	30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、7	142,964,726.45	141,747,990.11
投资性房地产			
固定资产	六、8	1,022,659.50	3,278,026.63
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	92,686,042.69	90,399,176.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10		766,106.04
递延所得税资产	六、11	8,296,622.31	3,243,575.62
其他非流动资产	六、12		14,129,000.00
非流动资产合计		274,970,050.95	283,563,874.85
资产总计		438,374,552.25	466,548,140.34
流动负债：			
短期借款	六、13	58,000,000.00	59,000,000.00
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	六、14	55,314,990.00	48,736,188.17
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	六、15	1,980,951.15	7,083,287.78

卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	1,230,900.79	1,004,361.23
应交税费	六、17	4,478,076.59	7,986,071.26
其他应付款	六、18	5,643,654.11	6,043,824.56
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		126,648,572.64	129,853,733.00
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、19	3,729,490.83	4,351,760.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,729,490.83	4,351,760.83
负债合计		130,378,063.47	134,205,493.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	90,920,000.00	90,920,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	201,605,953.04	203,922,011.01
减：库存股			
其他综合收益	六、22	3,919.96	1,436.10
专项储备			
盈余公积	六、23	6,437,389.69	6,437,389.69
一般风险准备			
未分配利润	六、24	9,029,226.09	31,061,809.71
归属于母公司所有者权益合计		307,996,488.78	332,342,646.51
少数股东权益			
所有者权益合计		307,996,488.78	332,342,646.51

负债和所有者权益总计		438,374,552.25	466,548,140.34
------------	--	----------------	----------------

法定代表人：陈柯

主管会计工作负责人：凌婷秋

会计机构负责人：凌婷秋

(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		32,923,838.66	29,045,564.97
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	十五、1	47,055,542.84	79,365,921.71
其中：应收票据	十五、1(1)		1,050,000.00
应收账款	十五、1(2)	47,055,542.84	78,315,921.71
预付款项		3,392,698.17	1,924,648.15
其他应收款	十五、2	31,496,697.01	20,000,980.51
其中：应收利息			
应收股利			
存货		8,195,272.76	10,151,081.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		123,064,049.44	140,488,197.18
非流动资产：			
可供出售金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	150,657,482.93	158,139,427.04
投资性房地产			
固定资产		1,014,719.50	3,270,086.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		92,686,042.69	90,399,176.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			766,106.04
递延所得税资产		8,323,564.48	3,256,893.06
其他非流动资产			14,129,000.00
非流动资产合计		282,681,809.60	299,960,689.22

资产总计		405,745,859.04	440,448,886.40
流动负债：			
短期借款		58,000,000.00	59,000,000.00
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		55,637,163.11	49,058,361.28
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		1,980,951.15	7,083,287.78
应付职工薪酬		1,230,900.79	952,656.04
应交税费		4,451,112.40	7,950,300.54
其他应付款		6,928,388.29	7,079,143.36
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		128,228,515.74	131,123,749.00
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		3,729,490.83	4,351,760.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,729,490.83	4,351,760.83
负债合计		131,958,006.57	135,475,509.83
所有者权益：			
股本		90,920,000.00	90,920,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		178,247,308.04	180,563,366.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,150,865.55	5,150,865.55
一般风险准备		-530,321.12	28,339,145.01

未分配利润			
所有者权益合计		273,787,852.47	304,973,376.57
负债和所有者权益合计		405,745,859.04	440,448,886.40

(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	六、25	37,768,602.28	93,081,532.05
其中：营业收入	六、25	37,768,602.28	93,081,532.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		66,080,379.44	89,957,803.51
其中：营业成本	六、25	33,415,467.58	59,994,256.77
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	六、26	89,661.59	625,596.95
销售费用	六、27	3,170,018.37	2,500,367.62
管理费用	六、28	17,062,494.22	15,387,911.84
研发费用	六、29	2,353,621.15	6,325,158.93
财务费用	六、30	4,465,801.45	4,599,558.70
其中：利息费用	六、30	3,445,777.68	3,584,989.30
利息收入	六、30	9,285.88	20,420.97
资产减值损失	六、31	5,523,315.08	524,952.70
加：其他收益	六、32	951,822.32	610,092.07
投资收益（损失以“-”号填列）	六、33	-416,972.51	-9,482,517.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、33	-417,225.66	-1,830,686.30
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、34	-213,232.77	-37,676.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-27,990,160.12	-5,786,373.25
加：营业外收入	六、35	129,606.54	1,906,037.56
减：营业外支出	六、36	4,949.06	171,291.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-27,865,502.64	-4,051,627.48

减：所得税费用	六、37	-5,832,919.02	1,643,030.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,032,583.62	-5,694,658.06
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）		-22,032,583.62	-5,694,658.06
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		-22,032,583.62	-5,694,658.06
六、其他综合收益的税后净额	六、38	2,483.86	-3,098.32
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、38	2,483.86	-3,098.32
(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	六、38	2,483.86	-3,098.32
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	六、38	2,483.86	-3,098.32
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		-22,030,099.76	-5,697,756.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		-22,030,099.76	-5,697,756.38
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）	十六、2	-0.2423	-0.0626
(二)稀释每股收益（元/股）	十六、2	-0.2423	-0.0626

法定代表人：陈柯

主管会计工作负责人：凌婷秋

会计机构负责人：凌婷秋

(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	十五、4	37,768,602.28	103,848,332.71
减：营业成本	十五、4	33,725,926.65	62,050,101.74
税金及附加		67,555.52	618,748.74
销售费用		3,170,018.37	2,250,214.34
管理费用		17,062,494.22	15,165,492.62

研发费用		2,353,621.15	6,325,158.93
财务费用		4,460,200.31	4,495,523.13
其中：利息费用		3,445,777.68	3,487,735.95
利息收入		7,393.41	17,122.29
资产减值损失		12,089,921.27	545,778.88
加：其他收益		950,673.13	601,853.56
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	-416,972.51	-10,100,097.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五、5	-417,225.66	-10,586,412.83
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）		-213,232.77	-37,676.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-34,840,667.36	2,861,393.77
加：营业外收入		129,606.54	1,904,037.56
减：营业外支出		4,949.06	158,020.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-34,716,009.88	4,607,410.96
减：所得税费用		-5,846,543.75	1,636,036.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,869,466.13	2,971,374.68
（一）持续经营净利润		-28,869,466.13	2,971,374.68
（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		-28,869,466.13	2,971,374.68
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		64,460,853.23	75,978,260.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、39（1）	1,785,203.79	2,938,425.73
经营活动现金流入小计		66,246,057.02	78,916,685.94
购买商品、接受劳务支付的现金		28,120,192.35	54,129,375.75
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		9,766,824.71	13,421,264.99
支付的各项税费		1,498,098.24	1,946,532.96
支付其他与经营活动有关的现金	六、39（2）	60,458,259.27	7,239,648.96
经营活动现金流出小计		99,843,374.57	76,736,822.66
经营活动产生的现金流量净额	六、40（1）	-33,597,317.55	2,179,863.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000.00	6,050,000.00
取得投资收益收到的现金		253.15	88.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81.00	74,342.31
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		50,334.15	6,124,431.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,340.00	33,724,460.81
投资支付的现金		1,065,000.00	29,940,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,073,340.00	63,664,460.81
投资活动产生的现金流量净额		-1,023,005.85	-57,540,029.67

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		58,000,000.00	67,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、39(3)		4,046,700.00
筹资活动现金流入小计		58,000,000.00	71,546,700.00
偿还债务支付的现金		59,000,000.00	84,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,511,077.68	4,108,989.30
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	六、39(4)	3,045,648.74	1,113,886.79
筹资活动现金流出小计		65,556,726.42	90,122,876.09
筹资活动产生的现金流量净额		-7,556,726.42	-18,576,176.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,483.86	-3,098.32
五、现金及现金等价物净增加额	六、40(1)	-42,174,565.96	-73,939,440.80
加：期初现金及现金等价物余额	六、40(1)	73,106,985.71	147,046,426.51
六、期末现金及现金等价物余额	六、40(2)	30,932,419.75	73,106,985.71

法定代表人：陈柯

主管会计工作负责人：凌婷秋

会计机构负责人：凌婷秋

(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		64,460,853.23	75,978,260.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,810,662.13	2,924,888.54
经营活动现金流入小计		66,271,515.36	78,903,148.75
购买商品、接受劳务支付的现金		28,120,192.35	57,539,869.03
支付给职工以及为职工支付的现金		9,724,512.10	12,285,251.09
支付的各项税费		1,469,799.29	1,772,806.92
支付其他与经营活动有关的现金		16,546,805.66	13,177,674.72
经营活动现金流出小计		55,861,309.40	84,775,601.76
经营活动产生的现金流量净额		10,410,205.96	-5,872,453.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000.00	6,050,000.00
取得投资收益收到的现金		253.15	88.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			74,342.31
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		50,253.15	6,124,431.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,340.00	33,724,460.81
投资支付的现金		1,065,000.00	29,940,000.00
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		1,073,340.00	63,664,460.81
投资活动产生的现金流量净额		-1,023,086.85	-57,540,029.67
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		58,000,000.00	67,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,870,000.00
筹资活动现金流入小计		58,000,000.00	71,370,000.00
偿还债务支付的现金		59,000,000.00	76,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,511,077.68	3,835,035.95
支付其他与筹资活动有关的现金		3,045,648.74	1,113,886.79
筹资活动现金流出小计		65,556,726.42	81,848,922.74
筹资活动产生的现金流量净额		-7,556,726.42	-10,478,922.74
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		1,830,392.69	-73,891,405.42
加：期初现金及现金等价物余额		29,045,564.97	102,936,970.39
六、期末现金及现金等价物余额		30,875,957.66	29,045,564.97

(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	90,920,000.00				203,922,011.01		1,436.10		6,437,389.69		31,061,809.71	332,342,646.51
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	90,920,000.00				203,922,011.01		1,436.10		6,437,389.69		31,061,809.71	332,342,646.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,316,057.97		2,483.86				-22,032,583.62	-24,346,157.73
（一）综合收益总额							2,483.86				-22,032,583.62	-22,030,099.76
（二）所有者投入和减少资本												-2,316,057.97
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					-2,316,057.97							-2,316,057.97
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(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	90,920,000.00				201,605,953.04		3,919.96		6,437,389.69		9,029,226.09	307,996,488.78

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	90,920,000.00				205,591,083.03		4,534.42		6,140,252.22		37,053,605.24		339,709,474.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	90,920,000.00				205,591,083.03		4,534.42		6,140,252.22		37,053,605.24		339,709,474.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,669,072.02		-3,098.32				-5,991,795.53		-7,366,828.40
（一）综合收益总额							-3,098.32				-5,694,658.06		-5,697,756.38
（二）所有者投入和减少资本					-1,669,072.02								-1,669,072.02
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					-1,669,072.02								-1,669,072.02
4. 其他													

(三) 利润分配								297,137.47		-297,137.47		
1. 提取盈余公积								297,137.47		-297,137.47		
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	90,920,000.00				203,922,011.01		1,436.10	6,437,389.69		31,061,809.71		332,342,646.51

法定代表人：陈柯

主管会计工作负责人：凌婷秋

会计机构负责人：凌婷秋

(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	90,920,000.00				180,563,366.01				5,150,865.55		28,339,145.01	304,973,376.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	90,920,000.00				180,563,366.01				5,150,865.55		28,339,145.01	304,973,376.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,316,057.97						-28,339,145.01	-31,185,524.10
（一）综合收益总额											-28,339,145.01	-28,869,466.13
（二）所有者投入和减少资本					-2,316,057.97							-2,316,057.97
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					-2,316,057.97							-2,316,057.97
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（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	90,920,000.00				178,247,308.04				5,150,865.55		-530,321.12	273,787,852.47

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	90,920,000.00				182,232,438.03				4,853,728.08		25,664,907.80	303,671,073.91

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,920,000.00			182,232,438.03			4,853,728.08		25,664,907.80	303,671,073.91	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-1,669,072.02			297,137.47		2,674,237.21	1,302,302.66	
（一）综合收益总额									2,971,374.68	2,971,374.68	
（二）所有者投入和减少资本				-1,669,072.02						-1,669,072.02	
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				-1,669,072.02						-1,669,072.02	
4. 其他											
（三）利润分配							297,137.47		-297,137.47		
1. 提取盈余公积							297,137.47		-297,137.47		
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	90,920,000.00				180,563,366.01				5,150,865.55		28,339,145.01	304,973,376.57

成都国科海博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

成都国科海博信息技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”或“国科海博”)前身是由梁浩、郭三旭、甘泉、王珩于2002年8月共同组建的有限责任公司, 设立时公司名称为成都星海博网络科技有限公司, 注册资本为100.00万元, 其中自然人梁浩出资60.00万元, 占公司注册资本60.00%; 自然人郭三旭出资15.00万元, 占公司注册资本15.00%; 其余2名自然人各出资12.50万元, 各占公司注册资本12.50%。上述出资业经四川立一信会计师事务所有限公司审验, 并出具了编号为川立一信会财验(2002)字461号的验资报告。

经历多次变更后, 2013年6月经股东会决议, 同意公司以有限责任公司全体股东为发起人整体变更为股份有限公司。各发起人以其享有公司截止2013年5月31日的净资产份额折合为股份有限公司的股本, 折股后公司的注册资本为5,500.00万元(每股面值1元)。本次改制业经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具了编号为中瑞岳华验字[2013]第0236号验资报告。

2013年9月, 经股东大会决议, 同意增发股份500万股, 每股面值1元, 增发价格为1.60元/股, 由成都高投创业有限公司、成都鑫源众合投资管理中心(有限合伙)和成都永盛和投资管理中心(有限合伙)以货币资金800.00万元认购, 其中增加注册资本500.00万元, 公司注册资本由5,500.00万元增加至6,000.00万元。本次增资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所审验, 并出具了编号为瑞华川验字[2014]第51050001号的验资报告。

2014年3月26日, 本公司收到全国中小企业股份转让系统股份有限公司出具的股转系统函[2014]407号《关于同意成都国科海博信息技术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》, 并于2014年4月11日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。

2014年9月, 经股东大会决议, 同意增发股份240万股, 每股面值1元, 增发价格为4.00元/股, 由广州证券有限责任公司、中国国际金融有限公司和东吴证券股份有限公司以货币资金960.00万元认购, 其中增加注册资本240.00万元, 公司注册资本由6,000.00万元增加至6,240.00万元。本次增资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具了编号为瑞华川验字[2014]第51050002号的验资报告。

2015年2月, 经股东大会决议, 通过《成都国科海博信息技术股份有限公司股权激励股票发行方案》, 向成都永盛和投资管理中心(有限合伙)非公开发行480万股用于股权激励, 在达到激励条件之后, 由成都永盛和投资管理中心以3.29元/股向激励对象解

锁转让。本次发行后，公司增加注册资本480.00万元，增加资本公积1,099.20万元，公司注册资本由6,240.00万元增加至6,720.00万元。本次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了编号为瑞华验字[2015]51050003号的验资报告。

2015年9月，经股东大会决议，同意增发股份不超过2,532万股，每股面值1元，增发价格为7.20元/股，本次发行对象为上海财通资产管理有限公司等23家机构与个人。本次发行于2016年1月发行完毕，发行完毕后公司增加注册资本2,372.00万元，增加资本公积14,706.40万元，注册资本由6,720.00万元增加至9,092.00万元。本次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了编号为瑞华验字[2016]51050001号的验资报告。

公司取得统一社会信用代码为915101007403260146的《企业法人营业执照》；法定代表人：陈柯；注册地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段1700号9栋1单元7楼721、723、725、727号。

本公司及各子公司主要从事计算机软硬件、信息技术服务的经营。本公司经营范围：计算机软硬件、网络技术、信息技术的开发、销售及技术服务；电子产品，通讯产品（不含无线电广播电视发射设备和卫星地面接收设备）、建材辅材（不含危险化学品）、五金交电的销售；安全技术防范工程设计、施工；智能化设计、安装、施工；防雷工程设计、施工（工程类凭资质许可证从事经营）；计算机系统服务；计算机技术服务、技术咨询；技术及货物进出口；仪器仪表、机电设备的安装、维修与销售（不含汽车维修）；办公用品、家具及家用电器的批发兼零售；机电产品、电子产品的研制（另设分支机构经营或另择经营场地经营）、销售和技术服务；金属制品、金属材料（不含稀贵金属）生产（另择场地或限分支机构经营）、销售、研发和技术服务。（以上经营项目依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 20 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

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”），并参照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。

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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面参照中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事计算机硬件销售、软件开发等业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对研究开发支出、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、16“无形资产”及附注四、22“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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，除了按照权益法核算的在

被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、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及吸收合并下的被合并方，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》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12 “长期股权投资” 或本附注四、9 “金融工具”。

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、12、（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。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年

未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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、现金流量折现法和期权定价模型等。

（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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；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。

交易性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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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摊余成本法确定，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的控制。

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。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

应收款项包括应收账款、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单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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，应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（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）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品等。

（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。领用和发出时按个别认定法等计价。

（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。存货跌价准备通常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。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、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，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

对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股东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股东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股东权益/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、5、（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。

13、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（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	5.00	2.38
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
其他设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
其中：办公家具	年限平均法	10	5.00	9.50

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、18“长期资产减值”。

(4) 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。

14、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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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、18“长期资产减值”。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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、18“长期资产减值”。

17、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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、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。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。

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。

19、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、非货币性福利等。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、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。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。

20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条

件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

21、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作

为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

22、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）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部

分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

23、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规定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规定的办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件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，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回时，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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、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。

26、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

报告期无会计政策变更。

（2）会计估计变更

报告期无会计估计变更。

27、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）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期

投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（6）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（7）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。

（8）折旧和摊销

本公司对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。

（9）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（10）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（11）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项

的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	按6%（研发与技术服务收入）、10%（建筑安装收入）、16%（销售货物收入）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。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	详见下表。

注：本公司发生增值税应税销售行为，原适用 17%、11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%、10%。

本公司及各子公司所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
本公司成都国科海博信息技术股份有限公司	15%
本公司全资子公司成都国科海博智慧世纪科技有限公司（以下简称“智慧世纪”）	25%
本公司全资子公司成都国科海博互创信息技术有限公司（以下简称“互创信息”）	25%
本公司全资子公司国科海博（国际）有限公司（以下简称“海博（国际）”）	注

注：香港地区利得税从2018年度开始实行两级制税率，应评税利润不超过200.00万港币的部分利得税率为8.25%，超过200.00万港币的部分利得税率为16.50%。

2、税收优惠及批文

（1）增值税

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号附件3第一条第（二十六）款），试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

（2）企业所得税

本公司于2018年9月14日获取了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201851000169，有效期为三年。根据国家税务总局《企业所得税优惠政策事项办理办法》（国家税务总局公告2018年第23号）规定，自2017年度汇算清缴起，企业享受所得税优惠，不再需要办理备案手续及提交备案资料，采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。本公司根据实际经营情况，自行判断2018年度仍具备享受上述相关企业所

得税优惠政策的条件，即2018年度按15%税率计算企业所得税费用。

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，“年末”指2018年12月31日；“本年”指2018年度，“上年”指2017年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	5,103.57	28,400.45
银行存款	30,927,316.18	73,078,585.26
其他货币资金	2,047,800.00	
合计	32,980,219.75	73,106,985.71
其中：存放在境外的款项总额	51,683.12	49,672.40

注：其他货币资金年末余额系存放于银行的短期借款保证金、银行承兑汇票保证金等。其中，因公司与中信银行股份有限公司成都分行签订的《最高额保证金账户质押合同》编号为“蓉金最保质字第831087号”缴纳的借款保证金为800,000.00元，其余其他货币资金为银行承兑汇票保证金1,247,800.00元。

2、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据		1,050,000.00
应收账款	47,055,542.84	78,315,921.71
合计	47,055,542.84	79,365,921.71

(1) 应收票据

①应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		1,050,000.00
合计		1,050,000.00

②年末无已质押的应收票据情况。

③年末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	772,000.00	
合计	772,000.00	

④年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	年末余额				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,138,251.38	100.00	13,082,708.54	21.75	47,055,542.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	60,138,251.38	100.00	13,082,708.54	21.75	47,055,542.84

(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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	90,099,647.42	100.00	11,783,725.71	13.08	78,315,921.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	90,099,647.42	100.00	11,783,725.71	13.08	78,315,921.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,623,700.54	1,031,185.03	5.00
1 至 2 年	17,695,155.31	1,769,515.53	10.00
2 至 3 年	14,224,058.64	4,267,217.59	30.00
3 至 4 年	2,945,669.48	1,472,834.74	50.00
4 至 5 年	538,558.81	430,847.05	80.00
5 年以上	4,111,108.60	4,111,108.60	100.00
合计	60,138,251.38	13,082,708.54	

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,298,982.83 元；本年无收回或转回坏账准备的情况。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 23,928,444.75 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 39.79%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,308,622.24 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,806,932.41	82.73	1,498,232.42	77.84
1 至 2 年	313,360.03	9.24	153,140.00	7.96
2 至 3 年	1,500.00	0.04	94,747.72	4.92
3 年以上	270,905.73	7.99	178,528.01	9.28
合计	3,392,698.17	100.00	1,924,648.15	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 2,579,291.00 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 76.02 %。

4、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	71,780,767.78	18,620,936.41
合计	71,780,767.78	18,620,936.41

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				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	79,087,400.26	100.00	7,306,632.48	9.24	71,780,767.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	79,087,400.26	100.00	7,306,632.48	9.24	71,780,767.78

(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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,703,236.64	100.00	3,082,300.23	14.20	18,620,936.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	21,703,236.64	100.00	3,082,300.23	14.20	18,620,936.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	60,799,176.94	3,039,958.85	5.00
1 至 2 年	12,470,633.95	1,247,063.40	10.00
2 至 3 年	1,920,380.08	576,114.03	30.00
3 至 4 年	2,541,073.93	1,270,536.97	50.00
4 至 5 年	915,880.64	732,704.51	80.00
5 年以上	440,254.72	440,254.72	100.00
合计	79,087,400.26	7,306,632.48	

(2) 其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	60,450,430.74	1,205,792.90
股权转让款	9,625,000.00	10,108,250.00
保证金	8,164,639.83	9,448,485.42
备用金	665,775.36	805,742.46
其他	181,554.33	134,965.86
合计	79,087,400.26	21,703,236.64

(3) 本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 4,224,332.25 元；本年无收回或转回坏账准备的情况。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
成都鑫盛和商贸有限公司	往来款	56,758,650.00	1 年以内	71.77	2,837,932.50
胡岩栋	股权转让款	9,300,000.00	1-2 年	11.76	930,000.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
四川省政府采购中心	保证金	1,236,500.00	1-2年、2-3年、3-4年	1.56	371,546.00
甘孜藏族自治州水务局	保证金	650,000.00	3-4年	0.82	325,000.00
上海汇付数据服务有限公司	保证金	610,000.00	1年以内、1-2年	0.77	57,500.00
合计		68,555,150.00		86.68	4,521,978.50

注：(1) 2018年，本公司委托成都鑫盛和商贸有限公司（以下简称“鑫盛和公司”）采购 AF1410、A100、300M 三种飞机起落架用特钢原材料，采购金额共计 56,758,650.00 元。因材料和渠道特殊，签订合同时即支付款项。其后，公司同鑫盛和公司推荐的供应商大冶通大特钢有限公司达成了增资意向。2018年12月12日，公司同鑫盛和公司签署了《委托采购合同之终止协议》，终止执行原采购合同。2019年1月7日至9日，鑫盛和公司分次退回本公司及子公司原材料采购款，共计 56,758,650.00 元。

(2) 2017年9月26日新疆锦润智能科技有限公司（以下简称“新疆锦润公司”）、国科海博、胡岩栋三方签订的《合作结算协议》，本公司将持有的新疆锦润公司 31%股权转让给胡岩栋，转让后胡岩栋持有新疆锦润公司 70%股权；同时新疆锦润公司将其持有的新疆智能交通科技股份有限公司（以下简称“智能交通公司”）30%的股份转让给本公司，本公司应收股权转让款转为对智能交通公司的投资款；因智能交通公司股权转让尚未进行，公司章程未修改、工商登记未变更，因此截止 2018年12月31日前，本公司尚未取得该 30%股权，拟作为对智能交通投资款的 930 万元暂列其他应收款。

5、存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	91,181.93		91,181.93
在产品	8,104,090.83		8,104,090.83
合计	8,195,272.76		8,195,272.76

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	190,608.94		190,608.94
在产品	9,775,164.57		9,775,164.57
合计	9,965,773.51		9,965,773.51

6、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			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
可供出售权益工具	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
成都阶梯创业投资合伙企业 (有限合伙)	30,000,000.00			30,000,000.00					30.00	
合计	30,000,000.00			30,000,000.00						

注：该可供出售金融资产系对成都阶梯创业投资有限公司作为普通合伙人于 2016 年 3 月发起设立的成都阶梯创业投资合伙企业（有限合伙）的投资，该企业募集资金 1 亿元人民币，实缴资本 1 亿元人民币，其中国科海博认缴出资 3,000.00 万元，持股比例 30.00%。根据合伙协议约定，国科海博对该合伙企业不具有控制、共同控制、重大影响，将其划分为按成本计量的可供出售金融资产核算。

7、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
成都易云智远科技有限公司	60,095,998.57			-159,587.55		
小计	60,095,998.57			-159,587.55		
二、联营企业						
成都四季英特信息技术有限公司	54,933,651.79	483,250.00		-186,005.90		135,712.00
腾燊嘉诚（上海）信息科技股份有限公司	5,161,109.67			648,974.19		
新疆智能交通科技股份有限公司	988,945.18			-81,774.02		

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
广西华欣通信息科技有限公司		50,000.00		-49,577.20		
陕西交感智能交通信息技术股份有限公司	221,763.35	965,000.00		-584,032.61		
西藏南山信息技术有限公司	20,346,521.55			-5,222.57		
小计	81,651,991.54	1,498,250.00		-257,638.11		135,712.00
合计	141,747,990.11	1,498,250.00		-417,225.66		135,712.00

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
成都易云智远科技有限公司				59,936,411.02	
小计				59,936,411.02	
二、联营企业					
成都四季英特信息技术有限公司				55,366,607.89	
腾燊嘉诚(上海)信息科技股份有限公司				5,810,083.86	
新疆智能交通科技股份有限公司				907,171.16	
广西华欣通信息科技有限公司				422.8	
陕西交感智能交通信息技术股份有限公司				602,730.74	
西藏南山信息技术有限公司				20,341,298.98	
小计				83,028,315.43	
合计				142,964,726.45	

8、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	1,022,659.50	3,278,026.63
固定资产清理		
合计	1,022,659.50	3,278,026.63

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	1,984,086.00	977,014.40	2,178,447.52	5,139,547.92
2、本年增加金额			7,128.21	7,128.21
购置			7,128.21	7,128.21
3、本年减少金额	1,984,086.00		100,854.70	2,084,940.70
处置	1,984,086.00		100,854.70	2,084,940.70
4、年末余额		977,014.40	2,084,721.03	3,061,735.43
二、累计折旧				
1、年初余额	171,909.94	686,441.79	1,003,169.56	1,861,521.29
2、本年增加金额	85,864.90	92,816.64	290,174.86	468,856.40
计提	85,864.90	92,816.64	290,174.86	468,856.40
3、本年减少金额	257,774.84		33,526.92	291,301.76
处置	257,774.84		33,526.92	291,301.76
4、年末余额		779,258.43	1,259,817.50	2,039,075.93
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
计提				
3、本年减少金额				
处置				
四、账面价值				
1、年末账面价值		197,755.97	824,903.53	1,022,659.50
2、年初账面价值	1,812,176.06	290,572.61	1,175,277.96	3,278,026.63

9、无形资产

项目	企业信息化管理项目	非专利技术及软件著作权	软件	合计
一、账面原值				
1、年初余额		97,180,000.00	1,627,485.89	98,807,485.89

项目	企业信息化管理项目	非专利技术及软件著作权	软件	合计
2、本年增加金额	12,950,000.00			12,950,000.00
委外研发	12,950,000.00			12,950,000.00
3、本年减少金额				
4、年末余额	12,950,000.00	97,180,000.00	1,627,485.89	111,757,485.89
二、累计摊销				
1、年初余额		7,127,416.67	1,280,892.77	8,408,309.44
2、本年增加金额	647,500.00	9,717,999.92	297,633.84	10,663,133.76
计提	647,500.00	9,717,999.92	297,633.84	10,663,133.76
3、本年减少金额				
4、年末余额	647,500.00	16,845,416.59	1,578,526.61	19,071,443.20
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	12,302,500.00	80,334,583.41	48,959.28	92,686,042.69
2、年初账面价值		90,052,583.33	346,593.12	90,399,176.45

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
感知物联电子车牌展示厅装修款	494,535.14		494,535.14		
电子车牌测试道路安装费	271,570.90		271,570.90		
合计	766,106.04		766,106.04		

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	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	18,120,715.92	2,718,107.39	14,820,306.62	2,223,046.00
递延收益	3,729,490.83	559,423.62	4,351,760.83	652,764.12
可抵扣股权激励金额			2,451,769.97	367,765.50

项目	年末余额		年初余额	
	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
可抵扣亏损	33,460,608.69	5,019,091.30		
合计	55,310,815.44	8,296,622.31	21,623,837.42	3,243,575.62

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	2,268,625.10	45,719.32
可抵扣亏损	7,944,011.44	7,917,453.42
合计	10,212,636.54	7,963,172.74

注：①上表列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损金额。

②本公司未确认递延所得税资产的主体系子公司智慧世纪、互创信息和海博（国际）。

(3) 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	年末余额	年初余额	备注
2019 年	1,127.95	1,127.95	2014 年形成亏损
2020 年	4,048,372.58	4,048,372.58	2015 年形成亏损
2021 年	3,507,154.38	3,507,154.38	2016 年形成亏损
2022 年	360,798.51	360,798.51	2017 年形成亏损
2023 年	26,558.02		2018 年形成亏损
合计	7,944,011.44	7,917,453.42	

注：上表所列 2023 年到期的可抵扣亏损，系未确认递延所得税资产的主体在本年形成的可抵扣亏损，鉴于本年所得税汇算尚未进行，故对应可抵扣亏损暂未获得主管税务机关认可。

12、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
企业信息化管理项目*（1）		14,129,000.00
减：一年内到期部分		
合计		14,129,000.00

注：企业信息化管理项目系本公司研发的企业审计监察管理系统、BPM 运用管控平台、企业知识管理系统等多个应用于企业信息化管理的研发项目的统称，其中，成都帆达晶视科技有限公司、成都盛领科技有限公司与成都一叶科技有限公司作为项目主要分包方，公司分别与其签订了技术分包合同，2017 年按合同约定支付了款项，由于开发尚未结束，2017 年将预付款项计入其他非流动资产，于 2018 年项目结项后转

入无形资产。

13、短期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	58,000,000.00	59,000,000.00
合计	58,000,000.00	59,000,000.00

注：（1）质押借款具体情况如下：

①本公司于 2017 年 5 月 23 日与上海银行股份有限公司成都分行签订合同编号为“2017140009”的《流动资金借款合同》，向上海银行股份有限公司成都分行借款人民币 15,000,000.00 元，借款期限为 12 个月。该借款于 2018 年 5 月 15 日已归还。

②公司于 2017 年 7 月 19 日与成都银行股份有限公司体育场路支行签订合同编号为“H300201170719922”的《流动资金借款合同》，向成都银行股份有限公司体育场路支行借款人民币 20,000,000.00 元，借款期限为 12 个月。该借款于 2018 年 7 月 27 日已归还。

③本公司于 2017 年 8 月 22 日与交通银行股份有限公司成都科技支行签订合同编号为“成交银 2017 年贷字 067031 号”的《流动资金借款合同》，向交通银行股份有限公司成都科技支行借款人民币 8,000,000.00 元，借款期限为 12 个月。该借款于 2018 年 8 月 21 日已归还。

④本公司于 2017 年 9 月 20 日与中信银行股份有限公司成都分行签订合同编号为“(2017)信银蓉金贷字第 731079”的《人民币流动资金借款合同》，向中信银行股份有限公司成都分行借款人民币 8,000,000.00 元，借款期限为 6 个月，该借款于 2018 年 3 月 26 日已归还。

⑤本公司于 2017 年 9 月 28 日与中国银行成都高新技术产业开发区支行签订合同编号为“2017 年（501）中高中小借字 303 号”的《流动资金借款合同》，向中国银行成都高新技术产业开发区支行借款人民币 8,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，该借款于 2018 年 10 月 16 日已归还。

⑥本公司于 2018 年 4 月 13 日与中信银行股份有限公司成都分行签订合同编号为“(2018)信银蓉金贷字第 831040”的《人民币流动资金借款合同》，向中信银行股份有限公司成都分行借款人民币 8,000,000.00 元，借款期限为 12 个月。该借款由陈柯与中信银行股份有限公司成都分行签订合同编号为“(2018)信银蓉金权质字第 831040-1 号”的《权利质押合同》，质押物为陈柯所持有的本公司 760.00 万股股权。由关联方成都鼎鑫浩润投资有限公司与中信银行股份有限公司成都分行签订合同编号为“(2018)信银蓉金权质字第 831040-2 号”的《权利质押合同》，质押物为成都鼎鑫浩润投资有限公司所持有的本公司 200.00 万股股权。由公司实际控制人陈柯与中信银行股份有限公司成都分行签订合同编号为“(2018)信银蓉金个保字第 831040 号”的《保证合同》，并承担连带保证责任；由关联方成都鼎鑫浩润投资有限公司与中信银行股份有限公司

成都分行签订合同编号为“(2018)信银蓉金个保字第 831040-1 号”的《保证合同》，并承担连带保证责任；由关联方攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司与中信银行股份有限公司成都分行签订合同编号为“(2018)信银蓉金个保字第 831040-2 号”的《保证合同》，并承担连带保证责任；由关联方宜宾市屏山鱼塘湾公墓管理有限公司与中信银行股份有限公司成都分行签订合同编号为“(2018)信银蓉金个保字第 831040-3 号”的《保证合同》，并承担连带保证责任。由成都国科海博信息技术股份有限公司与中信银行股份有限公司成都分行签订的《最高额保证金账户质押合同》编号为“蓉金最保质字第 831087 号”成都国科海博信息技术股份有限公司提供 800,000.00 元保证金；由关联方成都鼎鑫浩润投资有限公司与中信银行股份有限公司成都分行签订合同编号为“(2018)信银蓉金最权质字第 831087-1 号”的《最高额权利质押合同》，质押成都鼎鑫浩润投资有限公司持有成都国科海博信息技术股份有限公司 400.00 万股股权。

⑦本公司于 2018 年 5 月 21 日与上海银行股份有限公司成都分行签订合同编号为“2018140004”的《流动资金借款合同》，向上海银行股份有限公司成都分行借款人民币 15,000,000.00 元，借款期限为 12 个月。该借款由公司实际控制人陈柯及配偶邓岚与上海银行股份有限公司成都分行签订合同编号为“DB2018140007”的《最高额借款质押合同》，质押物为陈柯持有的本公司股权 750.00 万股股权，并承担质押责任。由陈柯、邓岚夫妇与上海银行股份有限公司成都分行签订合同编号为“DB2018140005”的《最高额保证合同》，并承担连带保证责任；由关联方成都鼎鑫浩润投资有限公司与上海银行股份有限公司成都分行签订合同编号为“DB2018140006”的《最高额借款质押合同》，质押物为成都鼎鑫浩润投资有限公司持有的本公司股权 350.00 万股股权；由关联方成都鼎鑫浩润投资有限公司与上海银行股份有限公司成都分行签订合同编号为“DB2018140002”的《最高额保证合同》，并承担连带保证责任；由关联方攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司与上海银行股份有限公司成都分行签订合同编号为“DB2018140003”的《最高额保证合同》，并承担连带保证责任；由关联方宜宾市屏山鱼塘湾公墓管理有限公司与上海银行股份有限公司成都分行签订合同编号为“DB2018140004”的《最高额保证合同》，并承担连带保证责任。本公司与上海银行股份有限公司成都分行签订合同编号“DB2018140008”的《应收账款质押合同》，上海银行股份有限公司成都分行与本公司双方约定从 2018 年 5 月 11 日期至上海银行股份有限公司成都分行的追偿权诉讼时效届满之后两年止，本公司将其生产经营中取得的全部应收账款质押给上海银行股份有限公司成都分行，为上海银行股份有限公司成都分行提供质押反担保，质押权金额为 1,800.00 万元。

⑧公司于 2018 年 7 月 31 日与成都银行股份有限公司体育场路支行签订合同编号为“H300201180731721”的《流动资金借款合同》，向成都银行股份有限公司体育场路支行借款人民币 20,000,000.00 元，借款期限为 12 个月。该借款由关联方宜宾市屏山鱼塘湾公墓管理有限公司与成都银行股份有限公司体育场路支行签订合同编号为

“D300230180731967”的《保证合同》，并承担连带保证责任；由关联方成都鼎鑫浩润投资有限公司与成都银行股份有限公司体育场路支行签订合同编号为“D300230180731970”的《保证合同》，并承担连带保证责任；由关联方攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司与成都银行股份有限公司体育场路支行签订合同编号为“D300230180731971”的《保证合同》，并承担连带保证责任；由公司实际控制人陈柯及其配偶邓岚女士与成都银行股份有限公司体育场路支行签订合同编号“D300230180731981”的《保证合同》，并承担连带保证责任；由关联方成都易云智远科技有限公司与成都银行股份有限公司体育场路支行签订合同编号为“D300230180731980”的《保证合同》，并承担连带保证责任；由成都中小企业融资担保有限责任公司与成都银行股份有限公司体育场路支行签订合同编号为“D300230180731969”的《保证合同》，并承担连带清偿责任，该保证合同系由本公司和成都中小企业融资担保有限责任公司签订“成担司委字 1870762 号”《委托最高额保证合同》，同时由公司关联方向成都中小企业融资担保有限责任公司提供如下反担保：由邓岚女士与成都中小企业融资担保有限责任公司签订合同编号为“成担司抵字 1870762-1 号”的《最高额抵押反担保合同》，抵押物为邓岚名下位于华阳街道剑南大道南段的两套 59.06 m²住宅，权利证书名称及编号分别为“权 0927320”、“权 0927326”价值为 192 万元不动产并承担抵押责任；由公司实际控制人陈柯先生与成都中小企业融资担保有限责任公司签订合同编号为“成担司质字 1870762-2 号”的《最高额质押反担保合同》，抵押物为陈柯持有的成都国科海博信息技术股份有限公司 700.00 万股股权，并承担质押责任；由本公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签订合同编号为“成担司质字 1870762-1 号”的《应收账款质押反担保合同》，成都中小企业融资担保有限责任公司与本公司双方约定从 2018 年 7 月 31 日期至成都中小企业融资担保有限责任公司的追偿权诉讼时效届满之后两年止，本公司将其生产经营中取得的全部应收账款质押给成都中小企业融资担保有限责任公司，为成都中小企业融资担保有限责任公司提供质押反担保，质押权金额为 1,700.00 万元；由关联方成都鼎鑫浩润投资有限公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签订合同编号为“(2018) 信银蓉金最权质字第 831087-1 号”的《最高额权利质押合同》，质押物为成都鼎鑫浩润投资有限公司所持有的本公司 400.00 万股股权，并承担质押责任；由陈柯、邓岚夫妇与成都中小企业融资担保有限责任公司签订合同编号为“成担司信字 1870762-1 号”的《最高额信用反担保》，并承担连带反担保责任；由关联方成都鼎鑫浩润投资有限公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签订合同编号为“成担司信字 1870762-2 号”的《最高额信用反担保》，承担连带反担保责任；由关联方攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签订合同编号为“成担司信字 1870762-4 号”的《最高额信用反担保》，并承担连带清偿责任；由关联方宜宾市屏山鱼塘湾公墓管理有限公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签订合同编号为“成担司信字

1870762-3 号”的《最高额信用反担保》，并承担连带清偿责任。

⑨本公司于 2018 年 8 月 22 日与中国银行成都高新技术产业开发区支行签订合同编号为“2018 年（501）中高天府借字 010 号”的《流动资金借款合同》，向中国银行成都高新技术产业开发区支行借款人民币 8,000,000.00 元，借款期限为 12 个月。该借款由公司实际控制人陈柯先生及其配偶邓岚女士与中国银行成都高新技术产业开发区支行签订合同编号为“2018 年（501）中高天府担字 010-5 号”的《保证合同》，并承担连带保证责任；由关联方成都鼎鑫浩润投资有限公司与中国银行成都高新技术产业开发区支行签订合同编号“2018 年（501）中高天府担字 010-2 号”的《保证合同》，并承担连带保证责任；由关联方成都国科海博智慧世纪科技有限公司与中国银行成都高新技术产业开发区支行签订合同编号为“2018 年（501）中高天府担字 010-3 号”《保证合同》，并承担连带保证责任；由关联方成都国科海博互创信息技术有限公司与中国银行成都高新技术产业开发区支行签订合同编号为“2018 年（501）中高天府担字 010-4 号”的《保证合同》，并承担连带保证责任。同时由成都中小企业融资担保有限责任公司与中国银行成都高新技术产业开发区支行签订合同编号为“2018 年（501）中高天府担字 010-1 号”的《保证合同》，并承担连带保证责任，该保证合同系由本公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签订“成担司委字 1870760 号”《委托保证合同》，并由公司关联人提供下述反担保：由陈柯、邓岚与成都中小企业融资担保有限责任公司签订合同编号为“成担司抵字 1870760-1 号”的《抵押反担保合同》，质押物为武侯区桂溪房产权利证书编号（权 2067221）价值 94 万元不动产；由关联方成都鼎鑫浩润投资有限公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签订合同编号为“成担司信字 1870760-2 号”的《保证反担保合同》，并承担连带保证责任；由本公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签订合同编号为“成担司质字 1870760-1 号”的《应收账款质押反担保合同》，成都中小企业融资担保有限责任公司与本公司双方约定，从 2018 年 8 月 22 日期至成都中小企业融资担保有限责任公司的追偿权诉讼时效届满之后两年止，本公司将其生产经营中取得的全部应收账款质押给成都中小企业融资担保有限责任公司，为成都中小企业融资担保有限责任公司提供质押反担保，质押权金额为 800.00 万元；由关联方宜宾市屏山鱼塘湾公墓管理有限公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签订合同编号为“成担司信字 1870760-4 号”的《保证反担保合同》，并承担连带保证责任；由关联方攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签订合同编号为“成担司信字 1870760-3 号”的《保证反担保合同》，并承担连带保证责任。

⑩本公司于 2018 年 8 月 16 日与华夏银行成都蜀汉路支行签订合同编号为“CDZX1710120180047”的《流动资金借款合同》，向华夏银行成都蜀汉路支行借款人民币 7,000,000.00 元，借款期限为 12 个月。该借款由公司实际控制人陈柯先生及其配偶邓岚女士与华夏银行成都蜀汉路支行签订合同编号为“CDZX17(个人高

保)20180042”的《个人最高额保证合同》，并承担连带保证责任；由关联方宜宾市屏山鱼塘湾公墓管理有限公司与华夏银行成都蜀汉路支行签订合同编号“CDZX17(高保)20180041”的《最高额保证合同》，并承担连带保证责任；由关联方攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司与华夏银行成都蜀汉路支行签订合同编号为“CDZX17(高保)20180040”的《最高额保证合同》，并承担连带保证责任；由四川省金玉融资担保有限公司与华夏银行股份有限公司成都蜀汉支行签订合同编号为“CDZX1710120180047-11”保证合同，该保证合同系由本公司与四川省金玉融资担保有限公司签订“(2018)金玉融保委字(0067)号”《融资担保委托合同》，并由公司关联人提供下述反担保：由陈柯与四川省金玉融资担保有限公司签订合同编号为“(2018)金玉反质押字(0067-1)号”的《质押反担保合同》，质押物为陈柯持有成都国科海博信息技术股份有限公司 1,060.00 万股股权；由成都永盛和投资管理中心(有限合伙)与四川省金玉融资担保有限公司签订合同编号为“(2018)金玉反质押字(0067-2)号”的《质押反担保合同》，质押物为成都永盛和投资管理中心(有限合伙)持有成都国科海博信息技术股份有限公司 250.00 万股的股权；陈柯、邓岚夫妇与四川省金玉融资担保有限公司签订合同编号为“(2018)金玉反保证字(0067-1)号”的《保证反担保合同》，并承担连带责任；由关联方成都鼎鑫浩润投资有限公司与四川省金玉融资担保有限公司签订合同编号为“(2018)金玉反保证字(0067-2)号”的《保证反担保合同》，并承担连带保证责任；由关联方宜宾市屏山鱼塘湾公墓管理有限公司与四川省金玉融资担保有限公司签订合同编号为“(2018)金玉反保证字(0067-4)号”的《保证反担保合同》，并承担连带保证责任；由关联方攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司与四川省金玉融资担保有限公司签订合同编号为“(2018)金玉反保证字(0067-3)号”的《保证反担保合同》，并承担连带保证责任。

(2) 报告期内公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

14、应付票据及应付账款

种类	年末余额	年初余额
应付票据	1,247,800.00	
应付账款	54,067,190.00	48,736,188.17
合计	55,314,990.00	48,736,188.17

(1) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,247,800.00	
合计	1,247,800.00	

(2) 应付账款

①应付账款按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
材料采购款	23,274,453.30	24,594,521.97
技术服务款	18,432,743.54	15,852,094.13
劳务外包款	11,659,648.16	8,236,727.07
设备采购款	700,345.00	52,845.00
合计	54,067,190.00	48,736,188.17

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
四川弘禹科技服务有限公司	6,872,939.85	尚未办理结算
西藏四方信息产业有限公司	1,845,917.00	尚未办理结算
北京数字政通科技股份有限公司	1,610,821.50	尚未办理结算
成都志威劳务有限公司	1,605,029.00	尚未办理结算
四川善润水利水电工程有限公司	1,522,931.25	尚未办理结算
新疆锦润智能科技有限公司	1,207,902.25	尚未办理结算
江西雅林环保科技有限公司上饶分公司	1,120,000.00	尚未办理结算
成都一叁科技有限公司	1,062,940.80	尚未办理结算
北京恒辰永瑞科技有限公司	1,005,094.20	尚未办理结算
合计	17,853,575.85	

15、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	457,175.84	4,713,785.47
1 至 2 年	577,779.38	1,350,956.00
2 至 3 年	479,930.00	635,106.67
3 年以上	466,065.93	383,439.64
合计	1,980,951.15	7,083,287.78

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
筠连县三川水务投资有限责任公司	485,000.00	项目尚未完成
国电四川毛滩水电开发有限公司	300,000.00	项目尚未完成
中铁二院工程集团有限责任公司	280,000.00	项目尚未完成
合计	1,065,000.00	

注：于 2018 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的预收款项为 1,523,775.31 元，（2017 年 12 月 31 日：2,369,502.31 元），主要为上表所列示的项目预收款项，鉴于项目尚未

完成，该款项尚未结清。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	972,528.13	8,457,700.30	8,434,647.10	995,581.33
二、离职后福利-设定提存计划	31,833.10	1,286,419.52	1,257,813.84	60,438.78
三、辞退福利		207,080.68	32,200.00	174,880.68
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,004,361.23	9,951,200.50	9,724,660.94	1,230,900.79

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	844,635.60	7,286,166.20	7,328,534.75	802,267.05
2、职工福利费		74,551.53	10,716.70	63,834.83
3、社会保险费	17,453.77	481,609.79	482,769.85	16,293.71
其中：医疗保险费	6,796.59	437,069.09	436,197.30	7,668.38
工伤保险费	2,723.30	10,140.12	10,502.61	2,360.81
生育保险费	7,933.88	34,400.58	36,069.94	6,264.52
4、住房公积金	68,160.74	560,724.12	554,304.00	74,580.86
5、工会经费和职工教育经费	42,278.02	54,648.66	58,321.80	38,604.88
合计	972,528.13	8,457,700.30	8,434,647.10	995,581.33

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	26,343.96	1,238,679.76	1,211,556.11	53,467.61
2、失业保险费	5,489.14	47,739.76	46,257.73	6,971.17
合计	31,833.10	1,286,419.52	1,257,813.84	60,438.78

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按 2018 年度社会保险缴费基数的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

17、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	3,332,013.00	4,948,033.95
企业所得税	483,405.00	2,258,975.24
城市维护建设税	324,367.28	344,041.39

项目	年末余额	年初余额
教育费附加	138,739.28	147,446.29
个人所得税	104,250.30	121,537.21
地方教育费附加	92,492.86	98,297.53
印花税	2,808.87	6,608.50
房产税		61,131.15
合计	4,478,076.59	7,986,071.26

18、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,643,654.11	6,043,824.56
合计	5,643,654.11	6,043,824.56

(1) 其他应付款按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
往来款	4,639,874.51	3,208,063.85
职工借支款	745,082.45	1,149,297.14
租赁费		1,010,377.80
其他	258,697.15	676,085.77
合计	5,643,654.11	6,043,824.56

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
四川利正信息技术有限公司	498,000.00	对方未催收
武侯区汇丰电子产品经营部	160,000.00	对方未催收
宜宾市公共资源交易中心	149,970.00	对方未催收
合计	807,970.00	

19、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	4,351,760.83		622,270.00	3,729,490.83	详见下表
合计	4,351,760.83		622,270.00	3,729,490.83	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少			年末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	其他减少		
成都高新区企业化改造项目*①	375,000.00			100,000.00		275,000.00	与资产

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少			年末余额	与资产/ 收益 相关
			计入营业 外收入	计入其他 收益	其他 减少		
							相关
2015 年度四川省创新驱动及新型产业发展资金项目*②	637,500.00			170,000.00		467,500.00	与资产 相关
省级 2016 年互联网+大数据普遍服务专项资金*③	1,850,000.00			200,000.00		1,650,000.00	与资产 相关
2017 年四川省中小企业发展专项资金科技型中小企业创业投资项目*④	802,333.33			83,000.00		719,333.33	与资产 相关
2017 年示范应用项目资金*⑤	191,094.17			19,270.00		171,824.17	与资产 相关
高新区重点科技计划项目*⑥	495,833.33			50,000.00		445,833.33	与资产 相关
合计	4,351,760.83			622,270.00		3,729,490.83	

注：①根据“成高经发[2016]81号”文件《关于下达2016年第二批成都高新区“三次创业”战新产业政策项目资金计划的通知》，本公司于2016年5月收到成都高新技术产业开发区科技局拨付成都高新区企业化改造项目（电子车牌交通物联网体验平台）500,000.00元，计入本年其他收益的金额为100,000.00元。

②根据“成财企[2016]67号”《关于下达省内安排2016年工业化和信息化融合专项资金的通知》和《基于交通物联网的城市公共交通智能平台项目》项目申请报告的批复，本公司于2016年10月收到成都高新技术开发区经贸发展局对本公司拨款850,000.00元，计入本年其他收益的金额为170,000.00元。

③根据“成财企[2016]217号”《关于下达省级2016年互联网+与大数据普遍服务专项资金的通知》，本公司于2017年4月收到成都高新技术开发区经贸发展局对本公司拨款2,000,000.00元，计入本年其他收益的金额为200,000.00元。

④根据“川科技[2016]15号”《关于2017年四川省中小企业发展专项资金科技型中小企业创业投资项目的公示》，本公司于2017年9月收到成都高新技术开发区经贸发展局对本公司拨款830,000.00元，计入本年其他收益的金额为83,000.00元。

⑤根据“成财企[2017]113号”《关于下达2017年示范应用项目资金的通知》，本公司于2017年12月收到成都高新技术开发区经济运行与安全生产监管局对本公司拨款192,700.00元，计入本年其他收益的金额为19,270.00元。

⑥根据“成高科新[2017]33号”《关于2017年成都高新区重点科技创新计划项

目的立项通知》，本公司于 2017 年 12 月收到成都高新技术产业开发区科技与新发展局对本公司拨款 500,000.00 元，计入本年其他收益的金额为 50,000.00 元。

20、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	90,920,000.00						90,920,000.00

21、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	199,994,824.85			199,994,824.85
其中：非公开发行普通股	178,263,463.70			178,263,463.70
转让原子公司股份	21,731,361.15			21,731,361.15
其他资本公积	3,927,186.16	-2,316,057.97		1,611,128.19
其中：股权激励费用	2,451,769.97	-2,451,769.97		
其他	1,475,416.19	135,712.00		1,611,128.19
合计	203,922,011.01	-2,316,057.97		201,605,953.04

注：其他资本公积增加中股权激励费用系公司本年根据行权情况调整以权益结算的股权激励费用资本公积-2,451,769.97 元，详见附注十一、“股份支付”；其他系权益法核算下按持股比例对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的资本公积。

22、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,436.10	2,483.86			2,483.86		3,919.96
其中：外币财务报表折算差额	1,436.10	2,483.86			2,483.86		3,919.96
其他综合收益合计	1,436.10	2,483.86			2,483.86		3,919.96

23、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	6,437,389.69			6,437,389.69

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	6,437,389.69			6,437,389.69

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

24、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	31,061,809.71	37,053,605.24
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	31,061,809.71	37,053,605.24
加：本年归属于母公司股东的净利润	-22,032,583.62	-5,694,658.06
减：提取法定盈余公积		297,137.47
年末未分配利润	9,029,226.09	31,061,809.71

25、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,624,503.56	33,413,618.58	92,442,148.21	59,994,256.77
其他业务	144,098.72	1,849.00	639,383.84	
合计	37,768,602.28	33,415,467.58	93,081,532.05	59,994,256.77

26、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	26,859.05	294,508.93
印花税	22,822.57	103,910.79
残疾人保障金	20,794.92	
教育费附加	11,511.03	126,306.54
地方教育费附加	7,674.02	84,204.37
房产税		16,666.32
合计	89,661.59	625,596.95

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、“税项”。

27、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
售后服务费	2,169,286.30	1,178,169.95
职工薪酬	714,552.15	836,123.93
投标费	150,984.43	166,483.89

项目	本年发生额	上年发生额
招待费	56,101.81	101,612.26
差旅费	31,989.21	151,944.51
顾问费	15,252.43	10,600.00
广告宣传费	6,601.94	
交通费	3,921.20	8,216.50
办公费	559.00	13,745.83
其他	20,769.90	33,470.75
合计	3,170,018.37	2,500,367.62

28、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
折旧摊销费	11,890,708.35	8,216,212.48
职工薪酬	4,136,676.00	4,302,493.46
中介机构费用	737,332.96	789,067.27
房租费	686,038.05	1,190,725.78
办公费	598,693.10	735,809.95
资信建设费	467,421.61	669,199.75
差旅费	445,082.63	571,485.40
招待费	440,051.84	464,110.77
股权激励	-2,451,769.97	-1,868,157.96
其他	112,259.65	316,964.94
合计	17,062,494.22	15,387,911.84

29、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,202,059.12	4,735,751.17
技术服务费	104,000.00	1,327,691.80
办公费	15,767.10	47,209.03
差旅费	7,692.00	34,060.12
咨询服务费	7,200.00	56,767.18
折旧费	6,819.65	6,135.00
招待费	2,961.00	40,014.00
其他	7,122.28	77,530.63

项目	本年发生额	上年发生额
合计	2,353,621.15	6,325,158.93

30、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	3,445,777.68	3,584,989.30
减：利息收入	9,285.88	20,420.97
银行手续费	31,460.91	41,103.58
其他	997,848.74	993,886.79
合计	4,465,801.45	4,599,558.70

31、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	5,523,315.08	524,952.70
合计	5,523,315.08	524,952.70

32、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与资产相关的递延收益摊销*①	622,270.00	453,439.17	622,270.00
2018 年成都市重点新产品研发补贴	200,000.00		200,000.00
2017 年省级知识产权专项资金项目补贴	100,000.00		100,000.00
稳岗补贴	29,552.32	56,652.90	29,552.32
基于 GPU 的深度网络大数据平台		100,000.00	
合计	951,822.32	610,092.07	951,822.32

注：①详见附注六、19 “递延收益”。

33、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-417,225.66	-1,830,686.30
处置长期股权投资产生的投资收益		-7,651,919.60
理财产品收益	253.15	88.83
合计	-416,972.51	-9,482,517.07

34、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-213,232.77	-37,676.79	-213,232.77

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
合计	-213,232.77	-37,676.79	-213,232.77

35、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	97,220.00	1,881,520.00	97,220.00
其他	32,386.54	24,517.56	32,386.54
合计	129,606.54	1,906,037.56	129,606.54

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			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	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
成都高新区企业化改造项目		100,000.00			100,000.00		与资产相关
2015 年度四川省创新驱动及新型产业发展资金项目		170,000.00			170,000.00		与资产相关
省级 2016 年互联网+大数据普遍服务专项资金		200,000.00			150,000.00		与资产相关
2017 年四川省中小企业发展专项资金科技型中小企业创业投资项目		83,000.00			27,666.67		与资产相关
2017 年示范应用项目资金		19,270.00			1,605.83		与资产相关
高新区重点科技计划项目		50,000.00			4,166.67		与资产相关
成都高新技术产业开发区财政金融局补贴	50,000.00			500,000.00			与收益相关
信用评级补助	2,000.00			3,800.00			与收益相关
党群工作部专项奖励	39,000.00						与收益相关
2018 年成都市重点新产品研发补贴		200,000.00					与收益相关
2017 年省级知识产权专项资金项目补贴（转移和转化类）		100,000.00					与收益相关
稳岗补贴		29,552.32			56,652.90		与收益相关
知识产权、专利补贴	6,220.00			22,720.00			与收益相关

补助项目	本年发生额			上年发生额			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	计入营业 外收入	计入其他 收益	冲减成本 费用	
贷款贴息			65,300.00			524,000.00	与收益相关
省级 2016 年第二批 科技计划项目资金*				1,000,000.00			与收益相关
收成都高新技术产业 开发区科技与新 经济发展局款				300,000.00			与收益相关
商标补贴				50,000.00			与收益相关
火炬补贴				5,000.00			与收益相关
基于 GPU 的深度网 络大数据平台					100,000.00		与收益相关
合计	97,220.00	951,822.32	65,300.00	1,881,520.00	610,092.07	524,000.00	

36、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失		49,776.64	
滞纳金	449.06	69,795.61	449.06
其他	4,500.00	51,719.54	4,500.00
合计	4,949.06	171,291.79	4,949.06

37、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-779,872.33	1,883,068.55
递延所得税费用	-5,053,046.69	-240,037.97
合计	-5,832,919.02	1,643,030.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-27,865,502.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,179,825.40
子公司适用不同税率的影响	-244,892.74
调整以前期间所得税的影响	-779,872.33
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,249.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

项目	本年发生额
本年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	625,916.91
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	-1,273,494.82
所得税费用	-5,832,919.02

38、其他综合收益

详见附注六、22。

39、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金	1,283,845.59	955,314.30
除税收返还的政府补助	492,072.32	1,938,172.90
利息收入	9,285.88	20,420.97
其他		24,517.56
合计	1,785,203.79	2,938,425.73

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	56,758,600.00	441,281.67
中介机构费用	737,332.96	787,712.27
办公费	599,252.10	567,630.35
差旅费	477,071.84	463,769.75
资信建设费	467,421.61	679,359.00
售后服务费	423,037.06	1,058,480.12
招待费	351,107.34	341,658.31
房租费	285,945.00	604,013.08
投标费	150,984.43	166,483.89
研发费用	144,742.38	1,534,575.87
备用金		136,192.74
其他	62,764.55	458,491.91
合计	60,458,259.27	7,239,648.96

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
与资产相关的政府补助		3,522,700.00
财政贷款补贴		524,000.00

项目	本年发生额	上年发生额
合计		4,046,700.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
票据保证金	2,047,800.00	
担保费	997,848.74	1,113,886.79
合计	3,045,648.74	1,113,886.79

40、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-22,032,583.62	-5,694,658.06
加：资产减值准备	5,523,315.08	524,952.70
固定资产折旧	468,856.40	526,791.99
无形资产摊销	10,663,133.76	7,442,913.77
长期待摊费用摊销	766,106.04	255,368.72
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）	213,232.77	37,676.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		49,776.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,508,926.42	4,578,876.09
投资损失（收益以“-”号填列）	416,972.51	18,238,243.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,053,046.69	-240,037.97
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）	1,770,500.75	500,133.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,122,122.03	-28,953,211.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,353,431.03	6,055,994.58
其他	-3,074,039.97	-1,142,957.01
经营活动产生的现金流量净额	-33,597,317.55	2,179,863.28
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：		

补充资料	本年金额	上年金额
现金的年末余额	30,932,419.75	73,106,985.71
减：现金的年初余额	73,106,985.71	147,046,426.51
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-42,174,565.96	-73,939,440.80

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	30,932,419.75	73,106,985.71
其中：库存现金	5,103.57	28,400.45
可随时用于支付的银行存款	30,927,316.18	73,078,585.26
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、年末现金及现金等价物余额	30,932,419.75	73,106,985.71

41、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,047,800.00	详见附注六、1“货币资金”
应收账款	注	详见附注六、13“短期借款”

注：①本公司与上海银行股份有限公司成都分行签订合同编号“DB2018140008”的《应收账款质押合同》，上海银行股份有限公司成都分行与本公司双方约定从 2018 年 5 月 11 日期至上海银行股份有限公司成都分行的追偿权诉讼时效届满之后两年止，本公司将其生产经营中取得的全部应收账款质押给上海银行股份有限公司成都分行，为上海银行股份有限公司成都分行提供质押反担保，质押权金额为 1,800.00 万元。

②本公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签订合同编号为“成担司质字 1870762-1 号”的《应收账款质押反担保合同》，成都中小企业融资担保有限责任公司与本公司双方约定从 2018 年 7 月 31 日期至成都中小企业融资担保有限责任公司的追偿权诉讼时效届满之后两年止，本公司将其生产经营中取得的全部应收账款质押给成都中小企业融资担保有限责任公司，为成都中小企业融资担保有限责任公司提供质押反担保，质押权金额为 1,700.00 万元。

③本公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签订合同编号为“成担司质字 1870760-1 号”的《应收账款质押反担保合同》，成都中小企业融资担保有限责任公司与本公司双方约定，从 2018 年 8 月 22 日期至成都中小企业融资担保有限责任公司的追偿权诉讼时效届满之后两年止，本公司将其生产经营中取得的全部应收账款质押给

成都中小企业融资担保有限责任公司，为成都中小企业融资担保有限责任公司提供质押反担保，质押权金额为 800.00 万元。

42、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,530.47	6.8632	51,683.12

43、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年成都市重点新产品研发补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017 年省级知识产权专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
贷款贴息	65,300.00	财务费用	65,300.00
成都高新技术产业开发区财政金融局补贴	50,000.00	营业外收入	50,000.00
党群工作部专项奖励	39,000.00	营业外收入	39,000.00
稳岗补贴	29,552.32	其他收益	29,552.32
知识产权资助资金	5,500.00	营业外收入	5,500.00
信用评级补助	2,000.00	营业外收入	2,000.00
四川省知识产权服务中心专利资助资金	720.00	营业外收入	720.00
合计	492,072.32		492,072.32

(2) 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

报告期无合并范围变更。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

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	
成都国科海博智慧世纪科技有限公司	成都	成都	销售、服务	100.00		投资设立
成都国科海博互创信息技术	成都	成都	研发、销售、	100.00		投资设立

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	
有限公司			服务、施工			
国科海博（国际）有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00		投资设立

2、 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、联营企业						
成都四季英特信息技术有限公司	成都	成都	服务及市场推广	42.41		权益法
腾燊嘉诚（上海）信息科技股份有限公司*①	上海	上海	电子信息技术	20.00		权益法
新疆智能交通科技股份有限公司*②	乌鲁木齐	乌鲁木齐	计算机技术研发、推广及咨询	21.00		权益法
广西华欣通信息科技有限公司*③	南宁	南宁	计算机网络技术研发、推广	33.00		权益法
西藏南山信息技术有限公司*④	拉萨	拉萨	软件和信息技术服务	49.00		权益法
陕西交感智能交通信息技术股份有限公司*⑤	陕西	陕西	软件和信息技术服务	42.00		权益法
二、合营企业						
成都易云智远科技有限公司*⑥	成都	成都	研发、销售、服务	67.00		权益法

注：①2017年2月第二届董事会第十二次会议审议通过《关于变更对腾燊嘉诚（上海）信息科技股份有限公司的投资方案的议案》，议案内容如下：公司2015年第十次（临时）股东大会审议通过了《关于向腾燊嘉诚（上海）信息科技股份有限公司增资入股的议案》，决定公司投资人民币4,000.00万元向腾燊嘉诚（上海）信息科技股份有限公司增资入股，其中250.00万元作为新增股本，增资后公司持有腾燊嘉诚（上海）信息科技股份有限公司20%的股权，剩余3,750.00万元计入资本公积金。后公司根据与腾燊嘉诚（上海）信息科技股份有限公司签订的《增资入股协议》向腾燊嘉诚（上海）信息科技股份有限公司支付了500.00万元投资款，其中新增股本250.00万元已办理完成工商变更登记，其余250.00万元计入资本公积金，现公司持有腾燊嘉诚（上海）信息科技股份有限公司20%的股权。2016年7月4日，公司召开2016年第四次

(临时)股东大会审议通过了《关于调整对腾燊嘉诚(上海)信息科技股份有限公司的投资方案的议案》，决定对原投资方案进行调整：除公司已支付的 500.00 万元增资款外，公司不再向腾燊嘉诚(上海)信息科技股份有限公司支付投资款，待腾燊嘉诚(上海)信息科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌成功后，公司将在二级市场增持腾燊嘉诚(上海)信息科技股份有限公司的股票，用于增持腾燊嘉诚(上海)信息科技股份有限公司股票的累计金额不超过 3,500.00 万元人民币。现根据公司战略发展规划，公司拟调整对腾燊嘉诚(上海)信息科技股份有限公司的投资方案：对腾燊嘉诚(上海)信息科技股份有限公司的投资总额为人民币 500.00 万元，即除公司 2015 年已支付的 500.00 万元增资款外，原方案中通过在二级市场增持腾燊嘉诚(上海)信息科技股份有限公司不超过人民币 3,500.00 万元股票的计划公司拟不再执行。

②2017 年 9 月 26 日新疆锦润智能科技有限公司(以下简称“新疆锦润公司”)、国科海博、胡岩栋三方签订的《合作结算协议》，本公司将持有的新疆锦润公司 31%股权转让给胡岩栋，转让后胡岩栋持有新疆锦润公司 70%股权；同时新疆锦润公司将其持有的新疆智能交通科技股份有限公司(以下简称“智能交通公司”)30%的股份转让给本公司，本公司应收股权转让款转为对智能交通公司的投资款；因智能交通公司股权转让尚未进行，公司章程未修改、工商登记未变更，因此截止 2018 年 12 月 31 日前，本公司尚未取得该 30%股权，拟作为对智能交通投资款的 930 万元暂列其他应收款。

③2017 年 6 月第二届董事会第十六次会议及 2017 年第四次(临时)股东大会审议通过《关于对外投资设立广西智慧交通科技股份有限公司的议案》，公司拟与陈柯、郑继友、广州市欣瑞电子有限公司共同发起设立广西智慧交通科技股份有限公司(最终核定名称为广西华欣通信息科技有限公司)，注册地为广西南宁，注册资本为人民币 3,000.00 万元，总股本 3,000.00 万股，公司拟出资人民币 990.00 万元认购其中 990.00 万股，持股比例为 33.00%，对企业具有重大影响。广州市欣瑞电子有限公司出资人民币 900.00 万元，持股比例 30.00%；郑继友出资人民币 660.00 万元，持股比例 22.00%；陈柯出资人民币 450.00 万元，持股比例 15.00%。

④2017 年 6 月第二届董事会第十六次会议及 2017 年第四次(临时)股东大会审议通过《关于对外投资设立西藏东来国科信息技术有限公司的议案》，公司拟与自然人次仁扎西共同投资设立西藏东来国科信息技术有限公司(最终核定名称为西藏南山信息技术有限公司)，注册地为西藏拉萨，注册资本为人民币 5,800.00 万元，其中公司拟认缴人民币 2,842.00 万元出资额，出资比例为 49.00%，对企业具有重大影响。次仁扎西认缴人民币 2,958.00 万元出资额，出资比例 51.00%。

⑤2017 年 6 月第二届董事会第十七次会议及 2017 年第五次(临时)股东大会审议通过《关于对外投资设立陕西智能交通科技有限公司的议案》，拟与陈柯、陈力、成都鼎鑫浩润投资有限公司共同投资设立陕西智能交通科技有限公司(最终核定名称为陕西交感智能交通信息技术股份有限公司)，注册地为陕西西安，注册资本为人民币

3,000.00 万元，公司拟认缴人民币 1,260.00 万元出资额，持股比例为 42.00%，对企业具有重大影响。陈柯认缴人民币 990.00 万元出资额，持股比例 33.00%；成都鼎鑫浩润投资有限公司认缴人民币 450.00 万元出资额，持股比例 15.00%；陈力认缴人民币 300.00 万元出资额，持股比例 10.00%。

⑥2016 年 2 月第一届董事会第三十七次会议及公司 2016 年第一次（临时）股东大会审议通过公司以现金方式收购成都达旺企业管理有限公司持有的成都易云智远科技有限公司 67%的股权，收购价款为人民币 6,000.00 万元，并于 2016 年 4 月 6 日完成股权转让工商变更登记并修改相关章程，本公司与股东余亮君各分别占成都易云智远科技有限公司 67%和 33%股权，并根据章程确定规定股东大会不按照出资比例行使表决权，以各股东在公司发展中重要性的差异确认：无论股权结构如何变化，股东余亮君始终享有 35%的表决权，本公司享有 65%的表决权。出席股东会的股东必须超过全体股东的三分之二以上方能召开。董事会由 3 名组成，董事由股东会代表公司三分之二以上的表决权的股东同意选举产生，本公司占 2 名。故本公司与余亮君在股东会及董事会皆不占有绝对表决权，不拥有企业主导控制权，对其经营决策和财务决策共同参与决策对易云智远形成共同控制。

（2）重要合营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	成都易云智远科技有限公司	成都易云智远科技有限公司
流动资产	12,171,012.20	12,459,181.49
其中：现金和现金等价物	723,424.58	
非流动资产	1,785,172.11	1,702,029.40
资产合计	13,956,184.31	14,161,210.89
流动负债	449,088.44	458,659.68
非流动负债		
负债合计	449,088.44	458,659.68
少数股东权益	4,457,341.64	4,521,841.90
归属于母公司股东权益	9,049,754.23	9,180,709.31
按持股比例计算的净资产份额	9,049,754.23	9,180,709.31
营业收入	3,465,609.13	5,498,485.00
财务费用	1,472.85	-861,226.98

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	成都易云智远科技有限公司	成都易云智远科技有限公司
所得税费用		
净利润	-238,190.38	-861,226.98
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-238,190.38	-861,226.98

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额					
	成都四季英特信息技术有限公司	腾燊嘉诚(上海)信息科技有限公司	新疆智能交通科技股份有限公司	广西华欣通信息科技有限公司	西藏南山信息技术有限公司有限公司	陕西交感智能交通信息技术股份有限公司
流动资产	38,464,108.89	33,241,505.80	1,522,334.34	46,247.81	48,620,746.64	122,202.70
非流动资产	881,841.67	9,459,192.18	8,063,189.70	13,200,000.00	21,000,000.00	1,829.28
资产合计	39,345,950.56	42,700,697.98	9,585,524.04	13,246,247.81	69,620,746.64	124,031.98
流动负债	70,693.52	20,342,796.83	7,334,001.05	13,027,562.36	11,646,002.00	435,863.55
非流动负债						
负债合计	70,693.52	20,342,796.83	7,334,001.05	13,027,562.36	11,646,002.00	435,863.55
少数股东权益	22,618,620.53	17,886,320.92	1,778,703.16	146,519.25	29,567,119.77	-180,862.31
归属于母公司股东权益	16,656,636.51	4,471,580.23	472,819.83	72,166.20	28,407,624.87	-130,969.26
按持股比例计算的净资产份额	16,656,636.51	4,471,580.23	472,819.83	72,166.20	28,407,624.87	-130,969.26
营业收入	547,169.68	64,318,942.54				
净利润	-434,255.89	3,263,144.16	-389,400.11	-150,233.94	-10,658.31	-1,390,553.83
其他综合收益						
综合收益总额	-434,255.89	3,263,144.16	-389,400.11	-150,233.94	-10,658.31	-1,390,553.83

(续)

项目	年初余额/上年发生额
----	------------

	成都四季英 特信息技术 有限公司	腾燊嘉诚（上 海）信息科技 股份有限公司	新疆智能交 通科技股份 有限公司	广西华欣通 信息科技 有限公司	西藏南山信 息技术有限 公司	陕西交感智能 交通信息技 术股份有限公司
流动资产	38,472,043.66	23,084,239.63	1,671,049.01	345,488.39	58,005,375.15	112,070.06
非流动资产	1,048,921.94	9,516,106.27	7,287,872.43	10,000,000.00	21,000,000.00	1,652.20
资产合计	39,520,965.60	32,600,345.90	8,958,921.44	10,345,488.39	79,005,375.15	113,722.26
流动负债	131,452.67	13,505,588.91	6,317,998.35	10,026,569.00	21,020,002.00	
非流动负债						
负债合计	131,452.67	13,505,588.91	6,317,998.35	10,026,569.00	21,020,002.00	
少数股东权益	22,684,420.50	15,275,805.59	2,086,329.24	213,675.99	29,572,540.31	65,958.91
归属于母公司 股东权益	16,705,092.43	3,818,951.40	554,593.85	105,243.40	28,412,832.84	47,763.35
按持股比例计 算的净资产份 额	16,705,092.43	3,818,951.40	554,593.85	105,243.40	28,412,832.84	47,763.35
营业收入	613,207.48	63,771,999.00				
净利润	-2,124,687.12	907,114.28	-729,890.04	-181,080.61	-14,626.85	-186,277.74
其他综合收益						
综合收益总额	-2,124,687.12	907,114.28	-729,890.04	-181,080.61	-14,626.85	-186,277.74

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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，使股东及其其他权益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。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的子公司海博（国际）以美元进行结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末余额	年初余额
现金及现金等价物		
其中：美元	7,530.47	7,601.91

(2) 利率风险—现金流量变动风险

无。

(3) 其他价格风险

无。

2、信用风险

2018 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：银行存款、应收账款、其他应收款等

本公司应收账款所面临信用风险主要为客户违约。为此，公司会对客户进行调查，综合评估其信用风险，选择具有一定规模、信用状况良好，具有长期合作关系的客户。此外，本公司定期与客户对账，每个资产负债表日确保就无法回收的款项计提了充分的坏账准备；对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、定期检查清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制在合理范围。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

(二) 金融资产转移

无。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无。

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司第一大股东及实际控制人为陈柯。

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

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2“在合营企业或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
许泽	董事、副董事长
陈鹏* (1)	实际控制人之弟
余亮君* (2)	董事、总经理
梁浩	董事、副总经理
凌婷秋	董事、财务总监
李浪	董事、董事会秘书
游朦	董事
牛育琴* (3)	职工代表监事、监事会主席
李佼健* (4)	职工代表监事
伍艺	监事
王全北* (5)	监事
任筱芊* (6)	监事会主席
江兆平* (7)	副总经理
邓岚	实际控制人配偶
余红虹	实际控制人之弟媳
成都鼎鑫浩润投资有限公司	公司股东
成都永盛和投资管理中心(有限合伙)	公司股东
中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	公司股东

注*：(1) 陈鹏已于 2018 年 6 月辞去公司第二届董事会董事职务。

(2) 2018 年 6 月 27 日，公司召开 2018 年第二次（临时）股东大会，审议并通过《关于任命公司董事的议案》，由余亮君担任公司董事，任职期限自股东大会审议通过之日起至第二届董事会届满之日止。

(3) 牛育琴已于 2018 年 6 月辞去公司第二届监事会主席、监事职务。

(4) 2018 年 6 月 8 日，公司召开 2018 年第一次职工代表大会，审议并通过《关于选举李佼健为公司第二届监事会职工代表监事的议案》，选举李佼健为第二届监事会职工代表监事，任职期限自职工代表大会决议作出之日起至第二届监事会届满之日止。

(5) 王全北已于 2018 年 6 月辞去公司第二届监事会监事职务。

(6) 2018 年 6 月 27 日，公司召开 2018 年第二次（临时）股东大会，审议并通过《关于更换监事的议案》，由任筱芊担任公司监事，任职期限自股东大会审议通过之日起至第二届监事会届满之日止。

(7) 2018 年 6 月 8 日，公司召开第二届董事会第二十五次会议，审议并通过聘请江兆平担任公司副总经理。

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	软件开发	4,138,800.00	940,000.00
腾燊嘉诚（上海）信息科技股份有限公司	软件开发	499,311.23	2,442,559.43
新疆智能交通科技股份有限公司	软件开发		2,516,239.32
西藏南山信息技术有限公司	软件开发		19,811,320.76
广西华欣通信息科技有限公司	软件开发		9,433,962.26

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
陈柯	15,000,000.00	2017.5.23	2018.5.23	是
陈柯、邓岚	15,000,000.00	2017.5.23	2018.5.23	是
陈鹏、余红虹	15,000,000.00	2017.5.23	2018.5.23	是
成都鼎鑫浩润投资有限公司	15,000,000.00	2017.5.23	2018.5.23	是
成都易云智远科技有限公司	15,000,000.00	2017.5.23	2018.5.23	是
攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司	15,000,000.00	2017.5.23	2018.5.23	是
宜宾市屏山鱼塘湾公墓管理有限公司	15,000,000.00	2017.5.23	2018.5.23	是
陈柯、邓岚	20,000,000.00	2017.7.19	2018.7.18	是

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
成都鼎鑫浩润投资有限公司	20,000,000.00	2017.7.19	2018.7.18	是
攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司	20,000,000.00	2017.7.19	2018.7.18	是
宜宾市屏山鱼塘湾公墓管理有限公司	20,000,000.00	2017.7.19	2018.7.18	是
邓岚	20,000,000.00	2017.7.19	2018.7.18	是
成都国科海博智慧世纪科技有限公司	20,000,000.00	2017.7.19	2018.7.18	是
陈柯	20,000,000.00	2017.7.19	2018.7.18	是
陈柯、邓岚	8,000,000.00	2017.8.3	2018.8.21	是
成都鼎鑫浩润投资有限公司	8,000,000.00	2017.8.22	2018.8.21	是
成都国科海博智慧世纪科技有限公司	8,000,000.00	2017.8.22	2018.8.21	是
攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司	8,000,000.00	2017.8.22	2018.8.21	是
宜宾市屏山鱼塘湾公墓管理有限公司	8,000,000.00	2017.8.22	2018.8.21	是
陈柯	8,000,000.00	2017.09.22	2018.3.22	是
成都鼎鑫浩润投资有限公司	8,000,000.00	2017.09.22	2018.3.22	是
攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司	8,000,000.00	2017.09.22	2018.3.22	是
宜宾市屏山鱼塘湾公墓管理有限公司	8,000,000.00	2017.09.22	2018.3.22	是
陈柯	8,000,000.00	2017.09.22	2018.3.22	是
成都国科海博互创信息技术有限公司	8,000,000.00	2017.10.16	2018.10.15	是
成都国科海博智慧世纪科技有限公司	8,000,000.00	2017.10.16	2018.10.15	是
陈柯、邓岚	8,000,000.00	2017.10.16	2018.10.15	是
成都鼎鑫浩润投资有限公司	8,000,000.00	2017.10.16	2018.10.15	是
陈柯	8,000,000.00	2017.10.16	2018.10.15	是
攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司	8,000,000.00	2017.10.16	2018.10.15	是
宜宾市屏山鱼塘湾公墓管理有限公司	8,000,000.00	2017.10.16	2018.10.15	是
陈柯	8,000,000.00	2018.04.20	2019.04.20	否
成都鼎鑫浩润投资有限公司	8,000,000.00	2018.04.20	2019.04.20	否
攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司	8,000,000.00	2018.04.20	2019.04.20	否
宜宾市屏山圣水陵园建设有限公司	8,000,000.00	2018.04.20	2019.04.20	否
成都鼎鑫浩润投资有限公司	15,000,000.00	2018.05.21	2019.05.21	否
攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司	15,000,000.00	2018.05.21	2019.05.21	否
宜宾市屏山鱼塘湾公墓管理有限公司	15,000,000.00	2018.05.21	2019.05.21	否
陈柯、邓岚	15,000,000.00	2018.05.21	2019.05.21	否

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
陈柯、邓岚	20,000,000.00	2018.08.07	2019.08.06	否
成都易云智远科技有限公司	20,000,000.00	2018.08.07	2019.08.06	否
攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司	20,000,000.00	2018.08.07	2019.08.06	否
成都鼎鑫浩润投资有限公司	20,000,000.00	2018.08.07	2019.08.06	否
宜宾市屏山鱼塘湾公墓管理有限公司	20,000,000.00	2018.08.07	2019.08.06	否
成都鼎鑫浩润投资有限公司	8,000,001.00	2018.08.30	2019.08.30	否
成都国科海博智慧世纪科技有限公司	8,000,000.00	2018.08.30	2019.08.30	否
成都国科海博互创信息技术有限公司	8,000,000.00	2018.08.30	2019.08.30	否
陈柯、邓岚	8,000,000.00	2018.08.30	2019.08.30	否
陈柯、邓岚	12,000,000.00	2018.08.16	2019.08.16	否
宜宾市屏山鱼塘湾公墓管理有限公司	7,000,000.00	2018.09.03	2019.09.03	否
攀枝花市盐边圣水陵园建设有限公司	7,000,000.00	2018.09.03	2019.09.03	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	100.14	119.21

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
新疆智能交通科技股份有限公司	5,804,000.00	1,152,400.00	5,804,000.00	433,200.00
广西华欣通信息科技有限公司	5,000,000.00	500,000.00	10,000,000.00	1,050,000.00
西藏南山信息技术有限公司	2,100,000.00	210,000.00	21,000,000.00	500,000.00
中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	1,595,317.75	79,765.89		
腾燊嘉诚（上海）信息科技股份有限公司	100,280.00	5,014.00		
合计	14,599,597.75	1,947,179.89	36,804,000.00	1,983,200.00
其他应收款：				
新疆智能交通科技股份有限公司	50,000.00	5,000.00	50,000.00	2,500.00
西藏南山信息技术有限公司	16,000.00	1,300.00	10,000.00	500.00
合计	66,000.00	6,300.00	60,000.00	3,000.00

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
预收款项:		
腾荣嘉诚(上海)信息科技股份有限公司		448,989.90
中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所		798,522.25
合计		1,247,512.15
其他应付款:		
成都四季英特信息技术股份有限公司	17,189.00	17,189.00
合计	17,189.00	17,189.00

十一、股份支付

根据公司 2015 年第二次(临时)股东大会决议和公司第一届董事会第十九次会议决议通过的《公司股权激励股票发行方案》、《成都国科海博信息技术股份有限公司股票期权激励计划(草案)》公司向成都永盛和投资管理中心定向发行限制性股票 480 万股(其中预留 28 万股),用于公司股权激励,在激励条件成就之后,由成都永盛和投资管理中心向激励对象解锁转让,若公司整体业绩考核达不到要求时,用于当期激励的股票由公司按发行价格回购注销。授予日为 2015 年 1 月 30 日,行权价格为 3.29 元/股。根据布莱尔-斯科尔斯模型计算本次股权激励总费用为 1,768.90 万元。

2016 年 7 月 4 日,经公司 2016 年第四次临时股东大会同意,通过《关于修改公司股票期权激励计划的议案》,将原方案中由各种影响因素未能行权的股票由公司按发行价格回购注销修改为由公司董事会授予给其另行确定的激励对象。

根据公司 2015 年第十六次(临时)股东大会决议和第一届董事会第三十五次会议决议通过的《关于转让全资子公司部分股权的议案》、《关于审议全资子公司限制性股权激励方案的议案》,公司将持有成都四季英特信息技术股份有限公司(以下简称“四季英特”)22.00%的股权转让给激励对象,转让价格为 2.50 元/股。每股限制性股票的公允价值确定为最近一次转让给第三方四川怡丰达科技有限公司的价格 4.50 元/股。本次股权激励总费用为 880.00 万元。2016 年 4 月,本公司丧失对四季英特控制权,故 2016 年只核算 1-3 月股权激励费用进入当期损益 1,277,850.00 元,根据附注四、12 “长期股权投资”相关规定,还原权益法核算确认资本公积 672,344.83 元。

2018 年是公司股份支付的最后一个考核年度,本年加权平均净资产收益率为-7.13%(按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),低于 2017 年同口径加权平均净资产收益率,未达到行权条件,故将前期已确认的股权激励费用 2,451,769.97 元于当期全部予以冲回。

根据企业会计准则的有关规定,总费用由公司在实施限制性股票激励计划的锁定

期在本计划有效期内相应的年度按解锁比例分摊。本公司预计限制性股票成本摊销对各锁定期（2015 年度至 2019 年度）经营成果的影响如下：

年度	国科海博	四季英特	当期损益 合计影响数	是否计入 经常性损益
2015 年	2,460,127.60	446,111.11	2,906,238.71	是
2016 年	1,859,800.33	1,277,850.00	3,137,650.33	是
2017 年	-1,868,157.96		-1,868,157.96	是
2018 年	-2,451,769.97		-2,451,769.97	是
合计		1,723,961.11	1,723,961.11	

1、股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	
公司本年行权的各项权益工具总额	
公司本年失效的各项权益工具总额	1,200,000 股限制性股票

2、以权益结算的股份支付情况

项目	国科海博
授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱尔-斯科尔斯模型
可行权权益工具数量的确定依据	《成都国科海博信息技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）》
本年估计与上年估计有重大差异的原因	2018 年未达到行权条件；部分激励对象的离职
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	-2,451,769.97

十二、承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他重要的资产负债表日后非调整事项

2019 年 1 月 16 日，公司公告“基于公司的参股公司成都四季英特信息技术有限公司（以下简称“四季英特”）的《限制性股权激励方案》、四季英特与其股权激励对象签订的《限制性股权激励协议》、公司与四季英特股权激励对象签订的《股权转让协议》的约定，因激励对象部分业绩未达到考核要求、部分离职，经四季英特股东会决

定，按照四季英特《限制性股权激励方案》的规定，公司将终止七名股权激励对象的股权激励，以激励对象购买股份时的原价每股人民币 2.5 元收回其受让的合计 349.20 万股股份。”本次股份收回完成后，公司将持有四季英特 55.49% 的股份，四季英特将纳入公司合并报表范围。

2、除上述披露事项外，截止 2019 年 4 月 20 日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、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		1,050,000.00
应收账款	47,055,542.84	78,315,921.71
合计	47,055,542.84	79,365,921.71

(1) 应收票据

① 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		1,050,000.00
合计		1,050,000.00

② 年末无已质押的应收票据情况。

③ 年末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	772,000.00	
合计	772,000.00	

④ 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

① 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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账款					

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,138,251.38	100.00	13,082,708.54	21.75	47,055,542.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	60,138,251.38	100.00	13,082,708.54	21.75	47,055,542.84

(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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	90,099,647.42	100.00	11,783,725.71	13.08	78,315,921.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	90,099,647.42	100.00	11,783,725.71	13.08	78,315,921.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,623,700.54	1,031,185.03	5.00
1 至 2 年	17,695,155.31	1,769,515.53	10.00
2 至 3 年	14,224,058.64	4,267,217.59	30.00
3 至 4 年	2,945,669.48	1,472,834.74	50.00
4 至 5 年	538,558.81	430,847.05	80.00
5 年以上	4,111,108.60	4,111,108.60	100.00
合计	60,138,251.38	13,082,708.54	

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,298,982.83 元；本年无收回或转回坏账准备的情况。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 23,928,444.75 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 39.79%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,308,622.24 元。

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,496,697.01	20,000,980.51
合计	31,496,697.01	20,000,980.51

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	36,714,318.85	100.00	5,217,621.84	14.21	31,496,697.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	36,714,318.85	100.00	5,217,621.84	14.21	31,496,697.01

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	23,126,344.36	100.00	3,125,363.85	13.51	20,000,980.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	23,126,344.36	100.00	3,125,363.85	13.51	20,000,980.51

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	16,896,322.58	844,816.13	5.00
1至2年	14,171,750.77	1,417,175.08	10.00
2至3年	1,811,918.36	543,575.51	30.00

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年	2,478,191.78	1,239,095.89	50.00
4 至 5 年	915,880.64	732,704.51	80.00
5 年以上	440,254.72	440,254.72	100.00
合计	36,714,318.85	5,217,621.84	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	18,295,085.20	2,981,401.72
保证金	8,164,639.83	9,448,485.42
备用金	448,039.49	453,241.36
股权转让款	9,625,000.00	10,108,250.00
其他	181,554.33	134,965.86
合计	36,714,318.85	23,126,344.36

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 2,092,257.99 元；本年无收回或转回坏账准备的情况。

(4) 按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
成都鑫盛和商贸有限公司	往来款	12,758,600.00	1 年以内	34.75	637,930.00
胡岩栋	股权转让款	9,300,000.00	1-2 年	25.33	930,000.00
四川省政府采购中心	保证金	1,236,500.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年	3.37	371,546.00
甘孜藏族自治州水务局	保证金	650,000.00	3-4 年	1.77	325,000.00
上海汇付数据服务有限公司	保证金	610,000.00	1 年以内、1-2 年	1.66	57,500.00
合计		24,555,100.00		66.88	2,321,976.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			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	50,049,574.46	8,698,680.45	41,350,894.01	50,049,574.46		50,049,574.46
对联营、合营企业投资	109,306,588.92		109,306,588.92	108,089,852.58		108,089,852.58
合计	159,356,163.38	8,698,680.45	150,657,482.93	158,139,427.04		158,139,427.04

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
成都国科海博智慧世纪科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	5,694,264.38	5,694,264.38
成都国科海博互创信息技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	3,004,416.07	3,004,416.07
国科海博（国际）有限公司	49,574.46			49,574.46		
合计	50,049,574.46			50,049,574.46	8,698,680.45	8,698,680.45

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
成都易云智远科技有限公司	60,095,998.57			-159,587.55		
小计	60,095,998.57			-159,587.55		
二、联营企业						
腾燊嘉诚（上海）信息科技股份有限公司	5,161,109.67			648,974.19		
成都四季英特信息技术有限公司	21,275,514.26	483,250.00		-186,005.90		135,712.00
新疆智能交通科技股份有限公司	988,945.18			-81,774.02		
广西华欣通信息科技有限公司		50,000.00		-49,577.20		
陕西交感智能交通信息技术股份有限公司	221,763.35	965,000.00		-584,032.61		
西藏南山信息技术有限公司	20,346,521.55			-5,222.57		
小计	47,993,854.01	1,498,250.00		-257,638.11		135,712.00
合计	108,089,852.58	1,498,250.00		-417,225.66		135,712.00

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业					
成都易云智远科技有限公司				59,936,411.02	
小计				59,936,411.02	
二、联营企业					
腾燊嘉诚（上海）信息科技 股份有限公司				5,810,083.86	
成都四季英特信息技术有限 公司				21,708,470.36	
新疆智能交通科技股份有限 公司				907,171.16	
广西华欣通信息科技有限公 司				422.80	
陕西交感智能交通信息科技 股份有限公司				602,730.74	
西藏南山信息技术有限公司				20,341,298.98	
小计				49,370,177.90	
合计				109,306,588.92	

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,624,503.56	33,724,077.65	103,208,948.87	62,050,101.74
其他业务	144,098.72	1,849.00	639,383.84	
合计	37,768,602.28	33,725,926.65	103,848,332.71	62,050,101.74

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-417,225.66	-10,586,412.83
处置长期股权投资产生的投资收益		486,226.67
理财产品收益	253.15	88.83
合计	-416,972.51	-10,100,097.33

十六、补充资料

1、本年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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-213,232.77	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
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	1,114,342.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	253.15	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,437.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	928,800.18	
减：所得税影响额（如果减少所得税影响额，以负数填列）	46,836.81	
减：少数股东权益影响额(税后)		
合计	881,963.37	

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	-6.86	-0.2423	-0.2423
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-7.13	-0.2520	-0.2520

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：

中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段 1700 号 9 栋 1 单元 7 楼 721、723、725、727 号 董事会办公室