



黔驰信息

NEEQ:831694

贵州黔驰信息股份有限公司

Guizhou Chains Information Corp.Ltd.

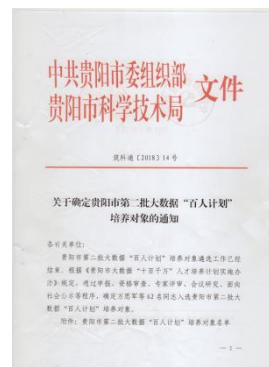
半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 1 月公司顺利通过了 CMMI5 级评估复审。



2018 年 3 月，公司项目总监入选贵阳市第二批大数据“百人计划”培养对象。

贵阳国家高新区管委会文件

贵高新管发〔2018〕5号

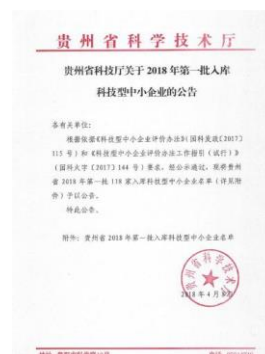
贵阳国家高新区管理委员会关于
授予贵州茅台集团电子商务有限公司等
企业荣誉称号的通知

区属各部门、街道办事处、园区办、直属企事业单位：

近年来，贵阳国家高新区认真贯彻落实中央、省委、市委关于大数据发展的决策部署，抢抓机遇，大力推进大数据产业发展，涌现出了一批大数据优秀企业。为鼓励先进，表彰在大数据产业发展中做出突出贡献的企业，经研究决定，授予贵州茅台集团电子商务有限公司等4家企业“2017年度大数据技术创新平台企业”荣誉称号。此通知。

授予贵州茅台集团电子商务有限公司等4家企业“2017年度大数据技术创新平台企业”荣誉称号。此通知。

2018 年 4 月，公司被贵阳国家高新区管理委员会评为大数据技术创新平台企业。



2018 年 4 月，被贵州省科学技术厅选为贵州省 2018 年第一批入库科技型中小企业的公司。



2018 年 5 月，公司获得 AAA⁻信用评价等级证书。

目 录

公司半年度大事记	2
声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	15
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
公司、本公司、黔驰信息	指	贵州黔驰信息股份有限公司
梦想共创	指	贵州梦想共创投资合伙企业(有限合伙)
董事会	指	贵州黔驰信息股份有限公司董事会
监事会	指	贵州黔驰信息股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
海通证券、主办券商	指	海通证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
电力大数据	指	大数据理念、技术和方法在电力行业的实践

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。

公司负责人赵黔、主管会计工作负责人彭炜及会计机构负责人（会计主管人员）宋海辉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	贵阳市南明区南厂路 35 号都市国际 10 栋 4 楼
备查文件	1、第二届董事会第五次会议决议公告；
	2、董事、高级管理人员关于 2018 年半年度报告的书面确认意见；
	3、第二届监事会第四次会议决议公告；
	4、监事会成员关于公司 2018 年半年度报告的书面审查意见；
	5、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；
	6、公司 2018 年半年度报告原件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	贵州黔驰信息股份有限公司
英文名称及缩写	Gui zhou Chains Information Corp. Ltd.
证券简称	黔驰信息
证券代码	831694
法定代表人	赵黔
办公地址	贵州省贵阳市南明区南厂路 35 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	彭炜
是否通过董秘资格考试	是
电话	0851-85168599
传真	0851-85815662
电子邮箱	pw@qianchi.net
公司网址	www.qianchi.net
联系地址及邮政编码	贵州省贵阳市南明区南厂路 35 号 550002
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	贵阳市南明区南厂路 35 号都市国际 10 栋 4 楼

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	2005 年 9 月 27 日
挂牌时间	2015 年 1 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	公司主营业务包含智能电力控制设备与控制系统产品相关业务、电力大数据、智能电网调度、智能电网自动化系统、电子政务、传媒, 软硬件产品与应用系统相关业务、IT 产品技术咨询及行业解决方案服务、系统集成及 IT 运维业务, 并致力于企业管理咨询、技术培训等。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	33,650,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	赵黔
实际控制人及其一致行动人	赵黔

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	91520115780154667E	否
注册地址	贵阳市金阳知识经济产业园创业大厦 133 室	否
注册资本（元）	33,650,000	否
<i>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</i>		

五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

贵州黔驰信息股份有限公司于 2018 年 4 月 24 日和 2018 年 5 月 21 日分别召开第二届董事会第三次会议、2017 年年度股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围及变更营业执照的议案》以及《公司章程修正案的议案》。完成经营范围工商变更登记手续，相应的章程修正案也已在工商部门备案登记，于 2018 年 7 月 5 日取得了变更后的营业执照（统一社会信用代码：91520115780154667E）。

此次变更后公司经营范围减少“技术培训”，增加“劳务外包服务（不含劳务派遣和劳务输出）”，《公司章程》第十一条公司的经营范围减少“技术培训”，增加“劳务外包服务（不含劳务派遣和劳务输出）”。

第二节 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	7,366,256.12	3,770,414.45	95.37%
毛利率	42.01%	52.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-703,450.50	-940,078.11	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-954,285.11	-932,595.52	
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）	-2.34%	-2.86%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-3.18%	-2.83%	-
基本每股收益	-0.02	-0.03	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	38,251,898.06	45,154,094.51	-15.29%
负债总计	8,548,875.38	14,681,026.05	-41.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,689,946.22	30,393,396.72	-2.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.88	0.90	-2.22%
资产负债率（母公司）	19.70%	30.99%	-
资产负债率（合并）	22.35%	32.51%	-
流动比率	333.99%	236.47%	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-8,605,420.49	-6,651,446.63	-
应收账款周转率	0.67	0.36	-
存货周转率	0.59	0.44	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-15.29%	-11.30%	-

营业收入增长率	95.37%	-36.18%	-
净利润增长率			-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	33,650,000	33,650,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于软件和信息技术服务业中的开发商及服务提供商，主营业务包含智能电力控制设备与控制系统产品相关业务、电力大数据与人工智能、电网智能调度、智能配电网、电网智能自动化系统、电子政务、传媒，软硬件产品与应用系统相关业务、IT 产品技术咨询及行业解决方案服务、大数据挖掘服务、系统集成及 IT 运维业务，并致力于企业管理咨询、技术培训等。主要为南方电网系统内部单位客户提供具有专业性强、智能化程度高、实用性强、配置灵活及性价比高的智能电网（包括电力自动化、信息化及电力大数据与人工智能）产品、解决方案以及本地化的管理咨询、应用开发、大数据挖掘、系统集成、信息安全、IT 运维、电力专业运行支持服务和电力数据工程实施服务，同时还为发电企业、传媒、政府用户以及涉密机构提供产品及软件服务。公司拥有发明专利 1 项、实用新型专利 4 项、软件著作权 63 项、软件产品证书 8 项，拥有省级企业技术中心、贵阳、武汉研发中心及其研究实验发展人员 40 人、昆明技术支持团队 10 余人，公司属于国家高新技术企业、软件企业、省市创新型企业、大数据创新平台企业，拥有计算机信息系统集成资质证书（三级）、CMMI5 认证、质量管理体系 GB/T19001-2008/ISO9001: 2008 认证、涉密信息系统集成乙级资质、ISO20000-1:2011 信息技术服务管理体系国际认证资质、ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性证书（三级）。

公司通过产品的直接销售和投标方式开拓业务，收入来源是产品销售、软件定制开发、系统安全技术服务、系统集成服务及 IT 运维服务、电力专业运行支持服务和电力数据工程实施服务收费。报告期内，智能电网一直是公司的核心业务。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年实现营业收入 736.63 万元，同比上涨 95.37%；归属于挂牌公司股东的净利润为-70.35 万元，较上年同期的-94.01 万元，减少亏损 23.66 万元。收入上升、成本增加、费用下降，是导致本期归属于挂牌企业股东的净利润变动较大的原因。

本期利润变动的主要原因有：1、公司为降低成本、开源节流减少费用支出，销售费用同比下降 10.93%，减少支出 10.94 万元；本期管理费用上涨，上涨金额 100 万元，主要为费用化研发费用支出 77.38 万元及 CMMI5 认证支出 40.6 万元。资产减值损失较上年增加 14.33 万元，主要因为应收款项较上年同期增加 238.37 万元；本期营业成本 427.2 万元，较上年同期增加 249.8 万元，增长比率 140.81 万元。2、受客户投资的周期性影响，我公司的主要客户为电力系统的央企，其投资的计划性、周期性与国家的投资规划较为契合。

本期业绩同比上涨，公司在市场拓展方面，取得了一定的成果。扬长避短，充分利用公司在电力领域的多年经验积累和技术沉淀，2018 年上半年，依托控股子公司“云南德驰科技有限公司”拓展云南、广西、海南等省市场，报告期内，实现收入 221.41 万元，净利润-45.09 万元。

本期未分配利润较期初减少 70.35 万元，主要原因为亏损 70.35 万元；本期资产总额较期初减少 690.22 万元，主要原因为：（1）本期利润分配-未分配利润的变动；（2）流动负债中应付账款减少 395.69 万元，应付职工薪酬减少 194.72 万元。

本期经营活动产生的现金流量净额为-860.54 万元，较上年同期增加支出 195.4 万元。主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金 895.42 万元，较上年同期增加 470.23 万元。本期购买商品、接受劳务支付的现金 706.02 万元，较上年同期增加 534.45 万元；本期投资活动产生的现金流量净额为-

195 万元，较上年同期 508.25 万元，减少了 703.25 万元，主要原因为本期收回的投资收到的现金较上年减少 195 万元，本期追加投资 500 万元。

三、 风险与价值

（一）依赖电力行业的风险

公司自设立以来，一直专注于电力信息化行业。报告期内，公司主要客户为南方电网系统内部单位。客户所在行业处于高度垄断的市场格局，决定了公司客户集中度较高。近年来受益于国家智能电网建设及贵州大数据产业的快速发展，公司在智能电网以及电力大数据方面的发展形势良好，为公司提升核心竞争力及核心技术能力提供了良好的发展环境。如果中国宏观经济形势或国家的相关政策发生变化，影响到电网企业，减缓了智能电网建设的进度或减少其投资规模，将对公司营业收入和盈利的增长带来不利的影响。

公司采取的风险防范措施：依托国家在智能电网，尤其是智能配电网的大规模投资，公司将针对配网自动化领域提供智能电网自动化与信息化专业产品及优质服务，发挥自身优势，配合国家配网建设发展战略，通过该项业务将公司业务拓展到全国范围；同时积极开展电力大数据与人工智能、电力科技创新业务，通过科技创新提升公司核心竞争力，大幅提升公司产品及服务的技术水平和科技含量；同时结合其他行业的业务需求，推出符合其他行业的产品解决方案，继续向政府、传媒及涉密机构等行业横向推广和发展。

（二）客户集中度加高风险

报告期内，公司客户集中在电力行业，主要客户为贵州电网系统内部单位。受客户信息化建设进程和招投标方式的影响，公司存在客户集中度较高的问题。

公司采取的风险防范措施：公司目前存在的重大客户依赖风险主要系公司客户主要集中在电力行业，而上游行业的高度垄断决定了公司必然存在依赖重大客户的风险。公司将充分利用公司已经电力领域积累的知识经验，给更多电力行业客户带来产品和服务；同时，公司拓展政府、传媒、涉密机构及其他软件服务，随着公司经营规模的扩大，逐步降低对前五名客户的销售收入。

四、 企业社会责任

公司遵纪守法、合规经营、依法纳税，在发展企业、追求经济效益的同时，积极保护债权人权益；积极吸纳就业，为员工缴纳五险一金，成立工会组织，建立并完善培训体系，提供合理的晋升通道，关心职工工作及生活，促进员工发展；秉承客户为尊的理念，以管理及技术创新，不断为客户提供优质产品和服务；支持地区经济发展，积极承担社会责任，尽全力做到对公司全体股东及每一位员工负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	二、（一）
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

（一）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

1、公司于 2018 年 6 月 13 日召开了第二届董事会第四次会议，审议通过《关于在四川省成都市成立子公司的议案》，本议案不需经过股东大会审议，不构成关联交易，不涉及回避表决情况。

本公司拟自然人雷蕾共同出资设立控股子公司中安应急(成都)科技有限公司(名称暂定,实际名称以工商注册登记的名称为准),注册地为四川省成都市高新区,注册资本为人民币 1,000,000.00 元,其中本公司出资人民币 510,000.00 元,占注册资本的 51.00%,雷蕾自然人出资人民币 490,000.00 元,占注册资本的 49.00%。本次对外投资不构成关联交易。

2、公司于 2017 年 5 月 19 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了:《关于利用公司自有闲置资金购买理财产品的议案》,股东大会授权董事长利用闲置资金购买保本型或低风险型理财产品,资金使用额度不超过人民币 2000 万元(含),在上述额度内,资金可以循环使用。授权期限为股东大会批准之日起 36 个月。

会议还通过了:《关于利用公司自有闲置资金投资国债逆回购的议案》,股东大会授权董事长利用闲置资金购买保本型或低风险型理财产品,资金使用额度不超过人民币 2000 万元(含),在上述额度内,资金可以循环使用。授权期限为股东大会批准之日起 36 个月。

截止 2018 年 6 月 30 日,公司仍有 6,212,668.44 元闲置自有资金用于在金汇金融循环购买保本型或低风险型理财产品,报告期内产生的收益为 117,716.20 元。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	14,409,500	42.82%	0	14,409,500	42.82%
	其中：控股股东、实际控制人	4,902,500	14.57%	0	4,902,500	14.57%
	董事、监事、高管	1,511,000	4.49%	0	1,511,000	4.49%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	19,240,500	57.18%	0	19,240,500	57.18%
	其中：控股股东、实际控制人	14,707,500	43.71%	0	14,707,500	43.71%
	董事、监事、高管	4,533,000	13.47%	0	4,533,000	13.47%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		33,650,000	-	0	33,650,000	-
普通股股东人数		42				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵黔	19,610,000	0	19,610,000	58.28%	14,707,500	4,902,500
2	赵筑雨	6,044,000	0	6,044,000	17.96%	4,533,000	1,511,000
3	贵州梦想共创投资合伙企业(有限合伙)	5,740,000	0	5,740,000	17.06%	0	5,740,000
4	海通证券股份有限公司做市专用证券账户	1,237,000	0	1,237,000	3.68%	0	1,237,000
5	招商证券股份有限公司做市专用证券账户	384,000	1,000	385,000	1.14%	0	385,000
合计		33,015,000	1,000	33,016,000	98.12%	19,240,500	13,775,500

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、实际控制人赵黔与第二大股东赵筑雨系母子关系。公司第三大股东梦想共创是公司控股股东、实际控制人赵黔与公司核心成员共同出资设立的有限合伙企业，赵黔担任有限合伙企业的执行事务合伙人。第四大、第五大股东是海通证券、招商证券做市专用账户，2018 年

4月18日招商证券退出为我公司提供做市服务，2018年6月1日仍未恢复为2家以上做市商，自2018年6月4日起，公司股票转让方式强制变更为集合竞价转让方式，海通证券、招商证券做市专用账户仍持有我公司股份。除此之外，公司普通股前五名或持股10%及以上股东之间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐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

（一） 控股股东情况

报告期内公司控股股东无变化，控股股东及实际控制人为自然人赵黔，现持有公司1961万股股份，占公司股份总额的58.28%。赵黔自创立黔驰信息以来一直全面负责公司日常经营管理和业务战略发展，其个人基本情况如下：

赵黔女士，1951年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。赵黔女士1977年9月至1978年7月，任贵州电力调通局技术员；1978年8月至1996年4月，任湖北省武汉市无线电研究所计算机室主任；1996年5月至2002年，任湖北省武汉电子科学研究院飞天智能公司总工；2003年至2004年，在武汉电子科学研究院贵阳办事处工作；2005年9月创建贵州黔驰电力信息技术有限公司任执行董事兼总经理；2014年5月至今任公司董事长，本届任期自2017年5月21日至2020年5月20日。

（二） 实际控制人情况

与控股股东一致。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵黔	董事长	女	1951年8月12日	本科	2017年5月21日至2020年5月20日	是
赵筑雨	董事、总经理	男	1981年11月5日	硕士	2017年5月21日至2020年5月20日	是
何文仲	董事、项目总监	男	1981年8月5日	本科	2017年5月21日至2020年5月20日	是
李杰	董事、武汉分公司总经理	男	1963年1月28日	大专	2017年5月21日至2020年5月20日	是
靳宏	董事	女	1973年1月18日	硕士	2017年5月21日至2020年5月20日	是
王先群	监事会主席	女	1951年4月24日	本科	2017年5月21日至2020年5月20日	是
周健华	监事、营销副总监	男	1981年3月20日	大专	2017年5月21日至2020年5月20日	是
陈侯霏	监事、信息部副经理	男	1985年6月23日	本科	2017年5月21日至2020年5月20日	是
彭炜	董事会秘书、财务总监	女	1977年1月20日	本科	2017年5月21日至2020年5月20日	是
王珺	技术总监	男	1978年7月6日	本科	2017年5月21日至2020年5月20日	是
吕飞	项目总监	男	1984年1月26日	本科	2017年5月21日至2020年5月20日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司控股股东、实际控制人、董事长赵黔与董事、总经理赵筑雨系母子关系，除此之外，不存在其他关联关系。

(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
赵黔	董事长	19,610,000	0	19,610,000	58.28%	0
赵筑雨	总经理	6,044,000	0	6,044,000	17.96%	0
合计	-	25,654,000	0	25,654,000	76.24%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈侯霏	信息部副经理	新任	监事、信息部副经理	原监事张顺文辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历√适用 ☐不适用

陈侯霏，1985年6月23日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2008年6月毕业于西南大学育才学院计算科学技术专业，本科学历，理学学士。2008年3月至今，在贵州黔驰信息股份有限公司任职，现任信息部副经理职务。

陈侯霏不持有公司及其他公司股权。

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	16	15
生产人员	14	12
销售人员	6	6
技术人员	38	34
财务人员	3	3

员工总计	77	70
------	----	----

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	47	41
专科	23	23
专科以下	5	4
员工总计	77	70

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：

公司十分重视人才引进和员工培养。公司有系统的培训计划与人才培育机制，全面持续地加强员工培训工作。截止 2018 年 6 月末，共参加和组织各类培训约 15 场，不断提升员工的素质与能力，提高员工和部门的工作效率。公司具有较为完备的薪酬体系，有着明确的员工发展路线。2018 年公司表现良好的员工均实现了加薪，对技术开发人员的加薪幅度作了较大倾斜，提高了大部分员工的工资水平。此外，无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

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，核心技术团队及关键技术人员无变动，其基本情况如下：

李杰先生，1963 年 1 月 28 日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1983 年毕业于华中工学院分校计算机软件专业，高级工程师。1984 年参加工作，曾任武汉市无线电研究所常务副所长，武汉长江凯风电子有限公司总经理，武汉长江飞天电子科技有限公司副总经理，武汉长江通信产业集团无线事业部综合部经理，享受武汉市政府专项津贴。2015 年 10 月加入黔驰信息担任董事职务。

何文仲先生，1981 年 8 月 5 日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 6 月毕业于四川农业大学计算机科学与技术本科专业，工学学士，高级项目经理，信息系统项目管理师。2005 年加入公司，曾任公司副总经理，2014 年 5 月起任公司董事、副总经理，2016 年 1 月任公司项目总监。

吕飞先生，1984 年 1 月 26 日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 7 月毕业于北京交通大学软件工程专业，本科学历。2005 年至 2007 年，在北京冰暴雪软件公司任 3D 手游开发工程师。2007 年至 2009 年，在微软亚洲工程院任软件开发工程师。2009 年至 2011 年，在贵州奥易网络信息有限公司任技术总监。2011 年至 2014 年，在贵州广思信息网络有限公司任高级软件开发工程师。2014 年 4 月加入公司，2014 年 5 月起任公司副总经理，2016 年 1 月任公司项目总监。

王珺先生，1978 年 7 月 6 日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2009 年毕业于贵州大学计算机及应用专业，本科学历，高级程序员，高级项目经理。2008 年加入公司，2014 年 5 月起任公司项目总监，2016 年 1 月任公司技术总监。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,038,205.36	11,738,578.09
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）、（三）	11,417,974.36	12,211,002.89
预付款项	五、（四）	97,679.56	56,727.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	1,279,307.59	445,567.17
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	8,322,758.47	6,262,154.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	6,396,213.70	4,002,116.54
流动资产合计		28,552,139.04	34,716,146.46
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（八）	9,503.53	9,503.53
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	6,881,833.19	7,254,400.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	五、(十)	1,560,040.93	1,789,296.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	1,174,249.29	1,332,757.89
递延所得税资产	五、(十三)	74,132.08	51,989.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,699,759.02	10,437,948.05
资产总计		38,251,898.06	45,154,094.51
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十四)	4,831,790.64	8,788,672.84
预收款项	五、(十五)	3,573,433.33	3,401,747.30
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十六)	75,203.12	2,022,437.58
应交税费	五、(十七)	63,348.29	453,871.03
其他应付款	五、(十八)	5,100.00	14,297.30
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		8,548,875.38	14,681,026.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		8,548,875.38	14,681,026.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十）	33,650,000.00	33,650,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十一）	1,955,284.26	1,955,284.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十二）	637,470.20	637,470.20
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十三）	-6,552,808.24	-5,849,357.74
归属于母公司所有者权益合计		29,689,946.22	30,393,396.72
少数股东权益		13,076.46	79,671.74
所有者权益合计		29,703,022.68	30,473,068.46
负债和所有者权益总计		38,251,898.06	45,154,094.51

法定代表人：赵黔

主管会计工作负责人：彭炜

会计机构负责人：宋海辉

(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		895,554.02	11,595,441.07
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	十四、（一）	10,751,295.06	12,150,551.59
预付款项		1,912,429.56	1,164,487.26
其他应收款	十四、（二）	1,093,911.48	402,950.87
存货		6,388,445.61	4,070,198.64
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,349,806.24	4,000,000.00
流动资产合计		27,391,441.97	33,383,629.43
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	十四、（三）	1, 201, 503. 53	1, 201, 503. 53
投资性房地产			
固定资产		6, 825, 507. 11	7, 178, 792. 02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1, 560, 040. 93	1, 789, 296. 44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1, 147, 849. 52	1, 300, 896. 14
递延所得税资产		74, 132. 08	51, 989. 65
其他非流动资产			
非流动资产合计		10, 809, 033. 17	11, 522, 477. 78
资产总计		38, 200, 475. 14	44, 906, 107. 21
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		3, 964, 064. 07	8, 504, 662. 47
预收款项		3, 573, 433. 33	3, 401, 747. 30
应付职工薪酬		-73, 662. 08	1, 551, 826. 49
应交税费		55, 358. 24	445, 913. 86
其他应付款		5, 100. 00	14, 297. 30
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		7, 524, 293. 56	13, 918, 447. 42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7, 524, 293. 56	13, 918, 447. 42
所有者权益：			

股本		33,650,000.00	33,650,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,955,284.26	1,955,284.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		631,149.33	631,149.33
一般风险准备			
未分配利润		-5,560,252.01	-5,248,773.80
所有者权益合计		30,676,181.58	30,987,659.79
负债和所有者权益合计		38,200,475.14	44,906,107.21

法定代表人：赵黔

主管会计工作负责人：彭炜

会计机构负责人：宋海辉

(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		7,366,256.12	3,770,414.45
其中：营业收入	五、(二十四)	7,366,256.12	3,770,414.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,456,360.64	4,922,024.28
其中：营业成本	五、(二十四)	4,272,009.96	1,773,992.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十五)	66,080.55	60,940.71
销售费用	五、(二十六)	891,828.74	1,001,219.66
管理费用	五、(二十七)	3,064,568.19	2,063,859.21
研发费用			
财务费用	五、(二十八)	2,395.80	5,893.26
资产减值损失	五、(二十九)	159,477.40	16,119.06
加：其他收益	五、(三十二)	180,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十)	117,716.20	178,272.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十一）	-6,828.25	-999.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-799,216.57	-974,336.90
加：营业外收入	五、（三十三）	15,380.88	2.10
减：营业外支出	五、（三十四）	8,352.52	7,805.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-792,188.21	-982,140.10
减：所得税费用	五、（三十五）	-22,142.43	-303.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-770,045.78	-981,836.61
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		-770,045.78	-981,836.61
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-66,595.28	-41,758.50
2. 归属于母公司所有者的净利润		-703,450.50	-940,078.11
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-770,045.78	-981,836.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		-703,450.50	-940,078.11
归属于少数股东的综合收益总额		-66,595.28	-41,758.50
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.02	-0.03
（二）稀释每股收益		-0.02	-0.03

法定代表人：赵黔

主管会计工作负责人：彭炜

会计机构负责人：宋海辉

(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	十四、 (四)	6,781,622.09	3,194,018.22
减：营业成本	十四、 (四)	4,310,791.30	1,456,044.44
税金及附加		64,579.31	60,940.71
销售费用		725,771.63	755,498.62
管理费用		2,163,118.70	1,758,544.13
研发费用			
财务费用		1,281.90	4,504.01
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		147,616.20	14,663.82
加：其他收益		180,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、 (五)	117,716.20	178,272.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-6,828.25	-999.85
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-340,649.00	-678,904.58
加：营业外收入		15,380.88	2.10
减：营业外支出		8,352.52	7,805.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-333,620.64	-686,707.78
减：所得税费用		-22,142.43	-7,208.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-311,478.21	-679,499.01
（一）持续经营净利润		-311,478.21	-679,499.01
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进			

损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-311,478.21	-679,499.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：赵黔

主管会计工作负责人：彭炜

会计机构负责人：宋海辉

（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		8,954,180.13	4,251,857.00
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		14,780.87	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）、1	602,404.93	987,589.33
经营活动现金流入小计		9,571,365.93	5,239,446.33
购买商品、接受劳务支付的现金		7,060,212.03	1,715,758.00
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		6,038,622.71	6,734,888.49
支付的各项税费		925,261.02	506,980.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十	4,152,690.66	2,933,266.46

	六)、2		
经营活动现金流出小计		18,176,786.42	11,890,892.96
经营活动产生的现金流量净额		-8,605,420.49	-6,651,446.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,050,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金			178,272.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,340.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,050,000.00	5,180,612.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			98,124.00
投资支付的现金		5,000,000.00	
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		5,000,000.00	98,124.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,950,000.00	5,082,488.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-10,555,420.49	-1,568,957.85
加：期初现金及现金等价物余额		11,593,625.85	2,921,038.24
六、期末现金及现金等价物余额		1,038,205.36	1,352,080.39

法定代表人：赵黔 主管会计工作负责人：彭炜 会计机构负责人：宋海辉

(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		8,911,430.13	4,229,117.00
收到的税费返还		14,780.87	
收到其他与经营活动有关的现金		568,623.46	804,189.38
经营活动现金流入小计		9,494,834.46	5,033,306.38
购买商品、接受劳务支付的现金		9,058,086.83	2,257,258.00
支付给职工以及为职工支付的现金		4,822,028.29	5,776,551.90
支付的各项税费		912,531.55	499,670.93
支付其他与经营活动有关的现金		3,307,122.60	3,175,579.55
经营活动现金流出小计		18,099,769.27	11,709,060.38
经营活动产生的现金流量净额		-8,604,934.81	-6,675,754.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,050,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金			178,272.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,340.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,050,000.00	5,180,612.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			49,380.00
投资支付的现金		5,000,000.00	
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		5,000,000.00	49,380.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,950,000.00	5,131,232.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-10,554,934.81	-1,544,521.22
加：期初现金及现金等价物余额		11,450,488.83	2,736,053.77
六、期末现金及现金等价物余额		895,554.02	1,191,532.55

法定代表人：赵黔

主管会计工作负责人：彭炜

会计机构负责人：宋海辉

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二)、1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	(二)、2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

我公司生产经营有明显的季节性特征，每年的下半年为投入产出的高峰期，即收入主要集中在下半年，故上半年收入占全年的收入与时间的占比并不匹配。原因是我公司的主要客户为电力系统的央企，收入受客户投资计划性、周期性的影响。上半年主要是项目投标、签订合同阶段，下半年通常为项目完结的收款阶段，因此全年收入主要在下半年产生。

贵州黔驰信息股份有限公司
二〇一八年半年度财务报表附注
 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

贵州黔驰信息股份有限公司系贵州黔驰电力信息技术有限公司 (2005 年 9 月 27 日成立) 于 2014 年 5 月以 2013 年 12 月 31 日为基准日的经审计的净资产整体折股变更成立的股份有限公司。统一社会信用代码为 91520115780154667E，住所为贵州省贵阳市高新技术产业开发区金阳知识经济产业园创业大厦 133 室，法定代表人为赵黔，注册资本 3,365 万元。

经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（计算机软硬件产品和计算机应用系统的研究、设计、开发、销售；提供 IT 产品技术咨询、行业解决方案和服务；电力控制设备与控制系统产品的研发、生产、销售及相关配套技术服务；平台运营、系统集成及运行维护，企业管理咨询，劳务外包服务（不含劳务派遣及劳务输出。））

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 29 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围
成都宇和英邦科技有限公司	是
云南德驰科技有限公司	是

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披

露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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,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:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 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。

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,本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币

记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准

金额 100 万元以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
组合 2	合并范围内关联方、公司内部职工借款及备用金
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

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）	2.00	2.00
1—2 年（含 2 年）	5.00	5.00
2—3 年（含 3 年）	10.00	10.00
3—4 年（含 4 年）	20.00	20.00
4—5 年（含 5 年）	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额 50 万元以下的单项金额不重大、个别风险特征明显不同的应收款项。

单项计提坏账准备的理由：对于单项金额不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，应确认坏账准备。
坏账准备的计提方法：根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、周转材料、库存商品、发出商品、劳务成本等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、

具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法。

（2）包装物采用一次转销法。

（十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

（十四）长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益

在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产 - 出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	20	5	4.75
电子设备	年限平均法	3~5	5	19~31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
其他设备	年限平均法	3~5	5	19~31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
非专利技术	5	根据相关权利证书规定的年限
办公软件	2	预期使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

- (1) 自有房屋建筑物装修费支出按照 10 年摊销；
- (2) 租赁房屋建筑物装修支出按租赁期限摊销。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （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本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十四）收入

1、 销售商品收入的确认一般原则

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：划分为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期

应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十九) 其他重要会计政策和会计估计

无

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营净利润本年金额-703,450.50 元、上年金额-940,078.11 元；列示终止经营损益报告期金额均为 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	上期营业外支出减少 999.85 元，重分类至资产处置收益；

2、重要会计估计变更：无

四、税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
贵州黔驰信息股份有限公司	15%
云南德驰科技有限公司	公司符合小型微利企业条件
成都宇和英邦科技有限公司	公司符合小型微利企业条件

(二) 税收优惠

1、公司根据财税【2011】58 号第二条的规定，企业属于设立在西部地区且主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》规定的产业项目，2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日所得税减按 15% 计征。2018 年 4 月 16 日贵阳国家高新技术产业开发区国家税务局已受理该优惠政策备案，备案享受优惠期间自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止，备案方式在所得税汇算清缴备案。

2、公司根据财税【2011】100 号文的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。每笔退税需获得税务机关审批。

3、公司根据财税【2016】36 号附件 3 第一条第（二十六）款的规定，对技术、转让、技术开发项目免征增值税。根据 36 号文规定，试点纳税人申请免征增值税时，须持技术转让、开发的书面合同，到试点纳税人所在地省级科技主管部门进行认定，并持有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管国家税务局备查。2017 年 10 月 17 日贵阳国家高新技术产业开发区国家税务局已受理该减免税备案事项，减免期限自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止。

4、公司根据《中华人民共和国企业所得税法条例》第 95 条、《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34 号，以下简称《通知》），对符合条件的“新产品”、“新技术”、“新工艺”的研究开发费按 75%在税前加计扣除。2018 年 4 月 18 日得贵阳国家高新技术产业开发区国家税务局已受理该优惠事项备案，备案享受优惠期间自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止，备案方式在汇算清缴期备案。

(三) 其他说明：无

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	49,511.73	53,225.51
银行存款	988,693.63	11,685,352.58
其他货币资金		
合计	1,038,205.36	11,738,578.09
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司货币资金余额中无因抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外及有其他潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		1,624,320.00
商业承兑汇票		
合计		1,624,320.00

2、 期末公司已质押的应收票据：无

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无

5、 其他说明：无

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		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	11,908,543.45	100.00	490,569.09	4.12	11,417,974.36	10,927,830.25	100.00	341,147.36	3.12	10,586,682.89
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款										
合计	11,908,543.45	100.00	490,569.09	4.12	11,417,974.36	10,927,830.25	100.00	341,147.36	3.12	10,586,682.89

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	10,157,128.79	203,142.58	2.00
1 至 2 年（含 2 年）	478,881.86	23,944.09	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	642,332.09	64,233.21	10.00
3 至 4 年（含 4 年）	461,175.00	92,235.00	20.00
4 至 5 年（含 5 年）	124,023.00	62,011.50	50.00
5 年以上	45,002.71	45,002.71	100.00
合计	11,908,543.45	490,569.09	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 149,421.73 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况：无

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
贵州广思信息网络有限公司	2,216,000.00	18.61%	44,320.00
贵州电网有限责任公司	1,593,851.84	13.38%	42,328.75
云南电网有限责任公司文山供电局	1,178,971.70	9.90%	23,579.43
贵州电网公司电力调度控制中心	1,042,222.85	8.75%	20,844.46
贵州电网有限责任公司安顺供电局	951,550.01	7.99%	19,031.00
合计	6,982,596.40	58.64%	150,103.64

5、 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

6、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

7、 其他说明：无

(四) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	94,179.56	96.42	53,227.26	93.83
1 至 2 年（含 2 年）			3,500.00	6.17
2 至 3 年（含 3 年）	3,500.00	3.58		
3 年以上				
合计	97,679.56	100.00	56,727.26	100.00

2、账龄超过一年的重要预付款项：无**3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化销售有限公司贵州贵阳石油分公司	57,141.21	58.50
房租	16,000.00	16.38
平安养老保险股份有限公司贵州分公司	10,061.45	10.30
广州思云数据技术有限公司	6,300.00	6.45
贵州黔致诚文化传媒有限公司	3,500.00	3.58
合计	93,002.66	95.21

4、其他说明：无

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的其他应收 款										
按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收 款	1,297,122.49	100.00	17,814.90	1.39	1,279,307.59	453,326.40	100.00	7,759.23	1.71	445,567.17
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的其他应 收款										
合计	1,297,122.49	100.00	17,814.90		1,279,307.59	453,326.40	100.00	7,759.23		445,567.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	710,900.00	14,218.00	2.00
1 至 2 年（含 2 年）	42,038.00	2,101.9	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	2,100.00	210.00	10.00
3 至 4 年（含 4 年）			20.00
4 至 5 年（含 5 年）	1170	585	50.00
5 年以上	700	700	100.00
合计	756,908.00	17,814.90	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
备用金	540,214.49		
合计	540,214.49		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,055.67 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况：无

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
投标保证金	621,536.00	222,000.00
备用金	540,214.49	176,602.70
履约保证金	45,050.00	25,250.00
单位往来	90,322.00	15,173.70
押金		14,300.00
合计	1,297,122.49	453,326.40

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司 关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
贵州电网物资有限 公司	非关联方	投标保证金	306,000.00	1 年以内	23.59	6,120.00
贵州电力工程建设 监理公司	非关联方	投标保证金	210,000.00	1 年以内	16.19	4,200.00
赵筑雨	关联方	备用金	128,880.00	1 年以内	9.94	
严伟峰	非关联方	备用金	126,058.50	1 年以内	9.72	
邓小玲	非关联方	备用金	91,391.38	1 年以内	7.05	
合计			862,329.88		66.48	10,320.00

6、 涉及政府补助的应收款项：无**7、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无****8、 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无****9、 其他说明：无****(六) 存货****1、 存货分类**

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在途物资						
劳务成本	8,322,758.47		8,322,758.47	6,262,154.51		6,262,154.51
委托加工物资						
在产品						
库存商品						
建造合同形成 的已完工未结 算资产						
合计	8,322,758.47		8,322,758.47	6,262,154.51		6,262,154.51

2、 存货跌价准备：无

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

4、 其他说明：无

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	6,212,668.44	4,000,000.00
留抵增值税	183,545.26	2,116.54
合计	6,396,213.70	4,002,116.54

(八) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
1. 合营企业											
小计											
2. 联营企业											
贵州智联同创科技有限公司	9,503.53								9,503.53		
小计	9,503.53								9,503.53		
合计	9,503.53								9,503.53		

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	9,217,778.78	3,355,740.00	2,013,590.54	14,587,109.32
(2) 本期增加金额				
—购置				
—在建工程转入				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额			143,957.17	143,957.17

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备及其他	合计
—处置或报废			143,957.17	143,957.17
(4) 期末余额	9,217,778.78	3,355,740.00	1,869,633.37	14,443,152.15
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	2,711,704.86	3,100,523.56	1,520,480.36	7,332,708.78
(2) 本期增加金额	219,619.38	44,969.05	101,150.67	365,739.10
—计提	219,619.38	44,969.05	101,150.67	365,739.10
(3) 本期减少金额	0	0	137,128.92	137,128.92
—处置或报废			137,128.92	137,128.92
(4) 期末余额	2,931,324.24	3,145,492.61	1,484,502.11	7,561,318.96
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	6,286,454.54	210,247.39	385,131.26	6,881,833.19
(2) 年初账面价值	6,506,073.92	255,216.44	493,110.18	7,254,400.54

- 2、 暂时闲置的固定资产：无
- 3、 通过融资租赁租入的固定资产情况：无
- 4、 通过经营租赁租出的固定资产情况：无
- 5、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
都市国际停车位	631,800.00	该小区停车位大产权尚未办理下来，每个停车位小产权无法办理

- 6、 其他说明：无

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	非专利技术	办公软件	合计
1. 账面原值			
（1）年初余额	2,908,146.36	107,264.96	3,015,411.32
（2）本期增加金额			
—购置			
—内部研发			
—企业合并增加			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额	2,908,146.36	107,264.96	3,015,411.32
2. 累计摊销			
（1）年初余额	1,118,849.92	107,264.96	1,226,114.88
（2）本期增加金额	229,255.51	0.00	229,255.51
—计提	229,255.51		229,255.51
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额	1,348,105.43	107,264.96	1,455,370.39
3. 减值准备			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			

项目	非专利技术	办公软件	合计
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	1,560,040.93		1,560,040.93
(2) 年初账面价值	1,789,296.44		1,789,296.44

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 100%。

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都分公司办公用房土地使用证	土地价值全部计入房屋建筑物价值中，房产证已办理	由房开商统一办理，该小区的所有办证资料房开商尚未收齐

(十一) 其他说明：无开发支出：无

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	1,332,757.89		158,508.60		1,174,249.29
合计	1,332,757.89		158,508.60		1,174,249.29

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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	494,213.87	74,132.08	346,597.69	51,989.65
合计	494,213.87	74,132.08	346,597.69	51,989.65

2、 未经抵销的递延所得税负债：无

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		2,308.90
可抵扣亏损		5,990,671.32
合计		5,992,980.22

5、 其他说明：无**(十四) 应付账款****1、 应付账款列示**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	4,126,652.30	8,077,438.50
1-2 年（含 2 年）	124,300.73	683,237.34
2-3 年（含 3 年）	565,837.61	12,997.00
3 年以上	15,000.00	15,000.00
合计	4,831,790.64	8,788,672.84

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州广思信息网络有限公司	459,000.00	未结算
北京明略软件系统有限公司	106,837.61	未结算
合计	565,837.61	

3、 其他说明：无**(十五) 预收款项****1、 预收款项列示**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	3,573,433.33	3,401,747.30
1-2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合计	3,573,433.33	3,401,747.30

- 2、 账龄超过一年的重要预收款项：无
- 3、 建造合同形成的已结算未完工项目情况：无
- 4、 其他说明：无

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,015,604.45	4,333,814.71	6,260,694.99	88,724.17
离职后福利-设定提存计划	6833.13	304,709.23	325,063.41	-13,521.05
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,022,437.58	4,638,523.94	6,585,758.40	75,203.12

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,000,972.27	3,844,414.76	5,737,931.38	107,455.65
(2) 职工福利费		59,809.39	59,809.39	
(3) 社会保险费	4,293.98	202,620.06	225,839.32	-18,925.28
其中：医疗保险费	3,962.82	165,688.03	184,347.10	-14,696.25
工伤保险费	196.57	3,975.00	4,640.84	-469.27
生育保险费	0	17,872.33	20,930.84	-3,058.51
大额医保	134.59	15,084.7	15,920.54	-701.25
(4) 住房公积金	3463.2	160,266.40	168,160.80	-4,431.20
(5) 工会经费和职工教育经费	6,875.00	66,704.10	68,954.10	4,625.00
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	2,015,604.45	4,333,814.71	6,260,694.99	88,724.17

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	6,514.93	294,423.50	313,783.93	-12,845.50

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费	318.2	10,285.73	11,279.48	-675.55
企业年金缴费				
合计	6,833.13	304,709.23	325,063.41	-13,521.05

注：本表中期末余额负数为本年预付金额。

4、 其他说明：无

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税		347,065.15
企业所得税	130.69	130.69
个人所得税	58,504.65	50,361.29
城市维护建设税	3,569.53	24,294.56
房产税		4,479.93
教育费附加	686.05	10,411.96
地方教育费附加	457.37	6,941.30
土地使用税		146.25
印花税		10,039.90
合计	63,348.29	453,871.03

(十八) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金	5,100.00	14,297.30
合计	5,100.00	14,297.30

2、 账龄超过一年的重要其他应付款：无

3、 其他说明：无

(十九) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		180,000.00	180,000.00		用电大数据客户行为的研究与应

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
					用课题补贴
合计		180,000.00	180,000.00		

涉及政府补助的项目

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
用电大数据 客户行为的 研究与应用 课题补贴		180,000.00	180,000.00			与收益相关
合计		180,000.00	180,000.00			

(二十) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	33,650,000.00						33,650,000.00

(二十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	1,955,284.26			1,955,284.26
其他资本公积				
合计	1,955,284.26			1,955,284.26

(二十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	637,470.20			637,470.20
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他				
合计	637,470.20			637,470.20

(二十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-5,849,357.74	-2,848,671.90
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	-5,849,357.74	-2,848,671.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-703,450.50	-3,000,685.84
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
归属于母公司所有者的净利润	-6,552,808.24	-5,849,357.74

(二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,366,256.12	4,272,009.96	3,770,414.45	1,773,992.38
其他业务				
合计	7,366,256.12	4,272,009.96	3,770,414.45	1,773,992.38

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,882.53	5,823.15
教育费附加	4,959.57	2,495.62
地方教育费附加	3,306.38	1,663.72
土地使用税	999.53	1,096.01
房产税	40,549.24	43,759.51
印花税	123.3	1,842.70

项目	本期发生额	上期发生额
车船税	4,260.00	4,260.00
残保金		
合计	66,080.55	60,940.71

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	474,904.25	511,482.33
办公费及差旅费	61,295.36	50,259.59
折旧及摊销	76,450.11	180,694.62
业务招待费	68,873.00	129,998.09
售前售后服务费	77,541.70	71,693.26
其他销售费用	132,764.32	57,091.77
合计	891,828.74	1,001,219.66

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	792,304.16	860,091.42
办公费及差旅费	89,353.77	144,927.90
折旧费	208,514.10	263,158.39
业务招待费	278,438.40	37,309.19
车辆费用	74,192.45	75,652.01
研发支出	773,806.65	202,328.85
资质	412,900.17	43,052.56
中介机构费用	274,726.34	249,932.90
其他管理费用	160,332.15	187,405.99
合计	3,064,568.19	2,063,859.21

(二十八) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	4,888.54	2,205.74
汇兑损益		

类别	本期发生额	上期发生额
手续费及其他	7,284.34	8,099.00
合计	2,395.80	5,893.26

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	159,477.40	16,119.06
存货跌价损失		
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	159,477.40	16,119.06

(三十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

项目	本期发生额	上期发生额
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
法人理财产品收益	117,716.20	178,272.78
合计	117,716.20	178,272.78

(三十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损 失	-6,828.25	-998.85	-6,828.25
合计	-6,828.25	-998.85	

(三十二) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相 关
用电大数据客户行为的研究与应用 课题补贴	180,000.00		与收益相关
合计	180,000.00		

(三十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	14,780.87		14,780.87
盘盈利得			
其他	600.01	2.10	600.01
合计	15,380.88	2.10	15,380.88

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收 益相关
个税返还手续费	14,780.87		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
合计	14,780.87		

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
对外捐赠			
其中：公益性捐赠支出			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他	8,352.52	7,805.30	8,352.52
合计	8,352.52	7,805.30	8,352.52

(三十五) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		6,905.28
递延所得税费用	-22,142.43	-7,208.77
合计	-22,142.43	-303.49

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-792,188.21
按适用税率计算的所得税费用	-118,828.23
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-22,142.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	118,828.23

项目	本期发生额
响	
所得税费用	-22,142.43

3、 其他说明：无

(三十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,888.54	2,205.74
政府补助利得		
收到退回的投标保证金	348,337.00	778,000.00
收到的往来款项	249,179.39	207,383.59
合计	602,404.93	987,589.33

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	7,283.62	8,099.00
管理费用付现	1,755,498.40	1,082,757.86
支付的投标保证金	780,100.00	907,100.00
其他往来	1,609,808.64	935,309.60
合计	4,152,690.66	2,933,266.46

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：无

4、 支付的其他与投资活动有关的现金：无

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金：无

(三十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-770,045.78	-981,836.61

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	159,477.40	16,119.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	228,610.18	476,998.75
无形资产摊销	229,255.51	281,057.94
长期待摊费用摊销	158,508.60	158,508.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6828.25	999.85
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		5,893.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-117,716.20	-178,272.78
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-22,142.43	-2,199.57
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-5,009.20
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,060,603.96	-3,399,938.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-241,111.59	420,106.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,176,480.47	-3,443,873.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,605,420.49	-6,651,446.63
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,038,205.36	1,352,080.39
减：现金的期初余额	11,593,625.85	2,921,038.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,555,420.49	-1,568,957.85

2、 本期支付的取得子公司的现金净额：无

3、 本期收到的处置子公司的现金净额：无

4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	1,038,205.36	11,738,578.09
其中：库存现金	49,511.73	53,225.51
可随时用于支付的银行存款	988,693.63	11,685,352.58
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,038,205.36	11,738,578.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十八) 所有者权益变动表项目注释：无

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产：无

(四十) 外币货币性项目：无

六、 合并范围的变更

无

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都宇和英邦科技有限公司	成都高新区益州大道中段 722 号 4 栋 17 层 1714 号	成都高新区益州大道中段 722 号 4 栋 17 层 1714 号	设计、开发、销售计算机软硬件；信息系统集成；设计、制作、代理、发布广告（不含气球广告）	100.00		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	
云南德驰科技有限公司	云南省昆明市高新区海源北路 M2-9-1 地块 1 栋 2 层 1 号	云南省昆明市高新区海源北路 M2-9-1 地块 1 栋 2 层 1 号	计算机软硬件的研发、技术咨询及销售；电力控制设备与控制系统的生产研发，技术服务及销售；计算机系统集成及综合布线，企业管理与咨询	85.23		设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云南德驰科技有限公司	14.77	-66,595.28		13,076.46

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云南德驰科技有限公司	2,848,445.71	82,725.85	2,931,171.56	2,842,701.13		2,842,701.13	2,314,830.15	107,470.27	2,422,300.42	1,882,947.94		1,882,947.94

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云南德驰科技有限公司	2,214,115.17	-450,882.05	-450,882.05	7,199.84	576,396.23	-282,725.13	-282,725.13	43,919.84

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

6、 其他说明：无

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的联营企业

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	
贵州智联同创科 技有限公司	贵州省贵安 新区黔中路 电子信息产 业园内	贵州省贵 安新区黔 中路电子 信息产业 园内	大数据、 云计算公 共技术服 务	41.67		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	贵州智联同创科技有限公 司	贵州智联同创科技有限公司
流动资产	4,200.31	4,200.31
其中：现金和现金等价物	4,200.31	4,200.31
非流动资产	18,606.33	18,606.33
资产合计	22,806.64	22,806.64
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	22,806.64	22,806.64
按持股比例计算的净资产份额	9,503.53	9,503.53
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	贵州智联同创科技有限公司	贵州智联同创科技有限公司
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	9,503.53	9,503.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的最终控制方

姓名	持股比例（%）	与本公司关系
赵黔	58.2764	实际控制人、董事长

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况：无

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
赵筑雨	本企业投资者、总经理、董事
贵州梦想共创投资合伙企业（有限合伙）	本企业投资者

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
胡建华	实际控制人配偶
何文仲	董事、项目总监（售前方向）
彭炜	董事会秘书兼财务总监
王先群	监事会主席
陈保霏	监事
靳宏	董事
李杰	董事
王珺	技术总监
周健华	营销副总监、监事
吕飞	项目总监（技术方向）

(五) 关联交易情况

- 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易:无
- 2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无
- 3、 关联租赁情况：无
- 4、 关联担保情况：无
- 5、 关联方资金拆借：无
- 6、 关联方资产转让、债务重组情况：无

7、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,252,908.00	1,451,668.90

- 8、 其他关联交易：无

(六) 关联方应收应付款项

- 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	赵筑雨	128,880.00			
	彭炜	38,340.00			
	王珺	350.00		350.00	

2、 应付项目：无

(七) 关联方承诺：无

(八) 其他：无

九、 股份支付

无

十、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助：无

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
用电大数据客户行为的研究与应用课题补贴	180,000.00	180,000.00		其他收益
合计	180,000.00	180,000.00		

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露承诺事项。

(二) 或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

经公司 2018 年 4 月 24 日第二届董事会第三次会议决议，通过了 2017 年度利润分配方案。具体为：公司 2017 年度利润不分配，也不实施资本公积金转增股本。

上述决议于 2018 年 5 月 21 日《2017 年年度股东大会会议决议》通过。

(三) 销售退回

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的销售退回情况。

(四) 划分为持有待售的资产和处置组

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的划分为持有待售的资产和处置组。

(五) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、其他重要事项

无

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		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	11,228,258.45	100	476,963.39	4.25%	10,751,295.06	10,866,145.25	100.00	339,913.66	3.13	10,526,231.59
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	11,228,258.45	100	476,963.39	4.25%	10,751,295.06	10,866,145.25	100.00	339,913.66		10,526,231.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	9,476,843.79	189,536.88	2.00
1 至 2 年 (含 2 年)	478,881.86	23,944.09	5.00
2 至 3 年 (含 3 年)	642,332.09	64,233.21	10.00
3 至 4 年 (含 4 年)	461,175.00	92,235.00	20.00
4 至 5 年 (含 5 年)	124,023.00	62,011.50	50.00
5 年以上	45,002.71	45,002.71	100.00
合计	11,228,258.45	476,963.39	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 137,049.73 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况：无

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
贵州广思信息网络有限公司	2,216,000.00	19.74%	44,320.00
贵州电网有限责任公司	1,593,851.84	14.20%	42,328.75
云南电网有限责任公司文山供电局	1,178,971.70	10.50%	23,579.43
贵州电网公司电力调度控制中心	1,042,222.85	9.28%	20,844.46
贵州电网有限责任公司安顺供电局	951,550.01	8.47%	19,031.00
合计	6,982,596.40	62.19%	150,103.65

5、 因金融资产转移而终止确认的应收款项情况：无

6、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

7、 其他说明：无

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的其他应收 款										
按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收 款	1,111,161.98	100	17,250.50	1.55	1,093,911.48	409,634.90	100.00	6,684.03	1.63	402,950.87
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的其他应 收款										
合计	1,111,161.98	100	17,250.50	1.55	1,093,911.48	409,634.90	100.00	6,684.03	1.63	402,950.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	710,900.00	14,218.00	2.00
1 至 2 年（含 2 年）	30,750.00	1537.5	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	2100	210	10.00
3 至 4 年（含 4 年）			20.00
4 至 5 年（含 5 年）	1170	585	50.00
5 年以上	700	700	100.00
合计	745,620.00	17,250.50	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金	365,541.98		
合计	365,541.98		

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,566.47 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况：无

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
投标保证金	741,150.00	222,000.00
备用金	365,541.98	143,663.20
履约保证金		25,250.00
押金	1,300.00	14,300.00
单位往来	3,170.00	4,421.70
合计	1,111,161.98	409,634.90

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司 关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
贵州电网物资有限公司	非关联方	投标保证金	306,000.00	1 年以内	27.54%	6,120.00
贵州电力工程建设监理公 司	非关联方	投标保证金	210,000.00	1 年以内	18.90%	4,200.00
赵筑雨	关联方	备用金	128,880.00	1 年以内	11.60%	
邓小玲	非关联方	备用金	91,391.38	1 年以内	8.22%	
贵州电网有限责任公司	非关联方	投标保证金	75,100.00	1 年以内	6.76%	1,502.00
合计			811,371.38		73.02%	11,822.00

6、 涉及政府补助的应收款项：无

7、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8、 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

9、 其他说明：无

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,192,000.00		1,192,000.00	1,192,000.00		1,192,000.00
对联营、合营企业投 资	9,503.53		9,503.53	9,503.53		9,503.53
合计	1,201,503.53		1,201,503.53	1,201,503.53		1,201,503.53

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备期 末余额
云南德驰科技有限公司	1,092,000.00			1,092,000.00		
成都宇和英邦科技有限公司	100,000.00			100,000.00		
合计	1,192,000.00			1,192,000.00		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业											
小计											
2. 联营企业											
贵州智联同创科技有限公司	9,503.53								9,503.53		
小计	9,503.53								9,503.53		
合计	9,503.53								9,503.53		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,781,622.09	4,310,791.30	3,194,018.22	1,456,044.44
其他业务				
合计	6,781,622.09	4,310,791.30	3,194,018.22	1,456,044.44

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
法人理财产品收益	117,716.20	178,272.78
合计	117,716.20	178,272.78

十五、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6828.25	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	180,000.00	

项目	金额	说明
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	117,716.20	
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期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	4,211.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-44,264.93	
少数股东权益影响额		
合计	250,834.61	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	-2.34	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-3.18	-0.03	-0.03

贵州黔驰信息股份有限公司

二〇一八年八月二十九日