



启明信息技术股份有限公司

2018 年年度财务报告

2019 年 04 月

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 27 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2019CCA20211
注册会计师姓名	张宗生、王桂香

审计报告正文

审计报告

启明信息技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了启明信息技术股份有限公司（以下简称启明信息公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了启明信息公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于启明信息公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 收入确认	
关键审计事项	审计应对
事项描述：启明信息公司主营业务为汽车电子产品、管理软件、集成及服务，如财务报表附注七、52所述，2018年度主营业务收入15.87亿元，占营业收入比例99.91%。如财务报表附注五、28所述，启明信息公司收入确认的具体标准：汽车电子产品销售按照合同约定以产品交付购货方、安装调试结束并经对方验收合格后确认收入；管理软件	我们执行的主要审计程序如下：①了解和评价启明信息公司与收入确认相关内部控制的设计有效性，对关键内部控制的运行有效性实施控制测试；②获取销售合同样本，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；③结合产品类型对

及服务按合同所约定，以实际完工量（提供相应劳务及交付货物）并经对方验收合格后确认收入；集成服务按照合同约定，以产品交付购货方并经对方验收合格后确认收入。 主营业务收入是启明信息公司营业收入的主要来源，其确认是否准确对公司经营成果影响重大，且不同业务方式下收入确认时点存在差异，可能存在收入确认的相关风险，为此我们将收入确认确定为关键审计事项。	主营业务收入按年度、同行业毛利率的波动情况执行分析程序；④采用抽样方式，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、发票、出库单、客户验收结算单等，判断收入确认的真实性；⑤选取客户样本结合应收账款函证及正在履行的合同访谈程序，核查与客户交易的真实性；⑥针对资产负债表日前后确认的收入实施截止性测试，核对出库单、客户验收结算单等支持性文件，判断收入确认期间是否恰当。
2. 应收账款减值	
关键审计事项	审计应对
事项描述：截止2018年12月31日，如财务报表附注六、2所述，启明信息公司应收账款余额497,470,604.72元，占期末合并报表资产总额的25.17%。当有客观证据证明应收账款存在减值时，管理层根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，管理层按信用风险特征的相似性将其分为若干组合进行评估，根据以前年度的实际损失率及账龄分析为基础，确定应计提的坏账准备。由于应收账款减值计提涉及管理层重大的估计及判断，因此我们将应收账款的坏账准备计提确定为关键审计事项，关于应收账款减值准备会计政策和估计的披露参见附注七、4。	对应收账款坏账准备计提，我们执行的主要审计程序如下：①评价并测试管理层评估和确定应收账款减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据、确定坏账准备计提方法和计算坏账准备金额的控制；②检查历史应收账款组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法，包括信用风险组合划分的合理性和各组合对应的计提比例的恰当性；③选取金额重大或高风险的应收账款，独立测试其可收回性。我们在评估应收账款的可回收性时，检查了相关的支持性证据，包括期后收款、客户历史信用和还款能力等；④对以账龄作为风险组合的应收账款，我们选取样本检查了管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性；⑤重新计算坏账准备计提表金额是否准确，检查计提方法是否按照应收账款坏账准备政策执行。

四、其他信息

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

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

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

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

我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估启明信息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启明信息公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督启明信息公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对启明信息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启明信息公司不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认

为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一九年三月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：启明信息技术股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	796,024,833.11	797,675,129.22
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	563,618,060.98	441,956,951.63
其中：应收票据	106,610,064.01	100,005,343.60
应收账款	457,007,996.97	341,951,608.03
预付款项	18,657,323.21	15,956,954.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,550,323.09	15,229,543.44

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	165,607,912.34	133,599,298.38
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,722,044.98	3,071,499.70
流动资产合计	1,565,180,497.71	1,407,489,377.08
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	5,578,067.26	5,578,067.26
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	280,463,440.03	311,945,600.05
在建工程	24,660,997.31	961,426.42
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,026,901.43	74,229,516.22
开发支出	22,558,465.68	5,080,553.18
商誉		
长期待摊费用		27,220.40
递延所得税资产	19,079,088.11	19,034,710.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	411,366,959.82	416,857,094.09
资产总计	1,976,547,457.53	1,824,346,471.17
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	588,876,239.10	522,958,561.36
预收款项	51,398,072.56	51,270,461.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,013,947.26	6,108,420.09
应交税费	23,417,072.29	15,560,268.13
其他应付款	9,122,793.35	7,317,010.44
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	2,515,047.60	4,004,198.76
流动负债合计	684,343,172.16	607,218,919.96
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	4,099,360.00	508,069.36
递延收益	76,737,529.33	64,694,064.13
递延所得税负债	829,887.50	
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,666,776.83	65,202,133.49
负债合计	766,009,948.99	672,421,053.45
所有者权益：		
股本	408,548,455.00	408,548,455.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	261,881,882.26	261,881,882.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,664,568.61	61,057,573.41
一般风险准备		
未分配利润	378,164,734.95	332,031,752.45
归属于母公司所有者权益合计	1,115,259,640.82	1,063,519,663.12
少数股东权益	95,277,867.72	88,405,754.60
所有者权益合计	1,210,537,508.54	1,151,925,417.72
负债和所有者权益总计	1,976,547,457.53	1,824,346,471.17

法定代表人：吴建会

主管会计工作负责人：安威

会计机构负责人：陈淑梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	564,139,287.42	541,916,296.24
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	510,339,626.05	383,672,974.12
其中：应收票据	92,482,775.51	73,428,173.60
应收账款	417,856,850.54	310,244,800.52
预付款项	17,325,099.16	12,116,754.52
其他应收款	17,244,908.76	30,852,226.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货	96,196,056.03	68,257,730.24
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		388,658.56

流动资产合计	1,205,244,977.42	1,037,204,640.58
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,578,067.26	5,578,067.26
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	204,250,000.00	215,250,000.00
投资性房地产		
固定资产	261,298,825.14	291,050,943.14
在建工程	24,660,997.31	961,426.42
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	58,004,833.41	72,893,879.20
开发支出	22,558,465.68	5,080,553.18
商誉		
长期待摊费用		27,220.40
递延所得税资产	15,969,888.10	16,445,229.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	592,321,076.90	607,287,318.69
资产总计	1,797,566,054.32	1,644,491,959.27
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	593,593,733.55	483,565,878.64
预收款项	46,846,985.03	47,259,378.94
应付职工薪酬	7,356,763.65	4,543,445.45
应交税费	20,129,156.11	11,574,618.44
其他应付款	7,207,912.09	5,269,310.71
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	2,515,047.60	4,004,198.76

流动负债合计	677,649,598.03	556,216,830.94
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	1,560,000.00	
递延收益	76,737,529.33	58,613,846.81
递延所得税负债	482,455.07	
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,779,984.40	58,613,846.81
负债合计	756,429,582.43	614,830,677.75
所有者权益：		
股本	408,548,455.00	408,548,455.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	261,881,880.63	261,881,880.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,664,568.61	61,057,573.41
未分配利润	304,041,567.65	298,173,372.48
所有者权益合计	1,041,136,471.89	1,029,661,281.52
负债和所有者权益总计	1,797,566,054.32	1,644,491,959.27

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,588,048,662.12	1,712,208,976.17
其中：营业收入	1,588,048,662.12	1,712,208,976.17
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,506,546,570.07	1,660,608,655.63
其中：营业成本	1,333,399,731.56	1,462,790,952.57
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	14,141,298.49	14,473,745.09
销售费用	28,692,268.47	16,111,423.92
管理费用	103,992,560.08	97,116,864.88
研发费用	30,847,611.80	58,405,960.50
财务费用	-11,991,363.14	-12,874,984.79
其中：利息费用		
利息收入	9,803,169.14	13,046,570.99
资产减值损失	7,464,462.81	24,584,693.46
加：其他收益	9,619,860.91	20,096,544.57
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	13,592.34	-352,291.28
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	91,135,545.30	71,344,573.83
加：营业外收入	84,837.14	516,476.15
减：营业外支出	68,684.42	2,774,498.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	91,151,698.02	69,086,551.64
减：所得税费用	12,112,184.45	8,521,999.49

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	79,039,513.57	60,564,552.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	79,039,513.57	60,564,552.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	72,167,400.45	53,179,323.21
少数股东损益	6,872,113.12	7,385,228.94
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	79,039,513.57	60,564,552.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,167,400.45	53,179,323.21
归属于少数股东的综合收益总额	6,872,113.12	7,385,228.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1766	0.1302
（二）稀释每股收益	0.1766	0.1302

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴建会

主管会计工作负责人：安威

会计机构负责人：陈淑梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,367,963,990.93	1,432,616,121.78
减：营业成本	1,169,171,841.45	1,249,034,641.83
税金及附加	12,450,509.86	12,577,234.47
销售费用	23,277,904.20	13,966,706.32
管理费用	89,873,892.85	80,353,779.97
研发费用	24,164,321.09	46,070,123.76
财务费用	-5,954,064.83	-8,899,389.60
其中：利息费用		
利息收入		
资产减值损失	5,314,605.17	15,444,750.56
加：其他收益	9,002,968.66	18,771,129.49
投资收益（损失以“－”号填列）	2,966,900.00	4,016,600.00
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）	2,963.15	-352,291.28
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	61,637,812.95	46,503,712.68
加：营业外收入	4,878.47	23,910.61
减：营业外支出	32,501.61	2,196,737.70
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	61,610,189.81	44,330,885.59
减：所得税费用	5,540,237.84	3,434,711.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,069,951.97	40,896,173.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	56,069,951.97	40,896,173.98
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“一”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能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	56,069,951.97	40,896,173.98
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1372	0.1001
（二）稀释每股收益	0.1372	0.1001

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,461,529,563.46	1,375,230,660.24
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	3,928,158.60	1,487,384.80
收到其他与经营活动有关的现金	38,883,983.28	44,792,746.81
经营活动现金流入小计	1,504,341,705.34	1,421,510,791.85
购买商品、接受劳务支付的现金	1,073,753,349.69	983,741,430.30
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	280,048,601.47	290,307,210.77
支付的各项税费	52,624,713.74	59,068,534.90
支付其他与经营活动有关的现金	63,189,494.68	63,710,193.90
经营活动现金流出小计	1,469,616,159.58	1,396,827,369.87
经营活动产生的现金流量净额	34,725,545.76	24,683,421.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,310.35	1,297,872.63
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	11,115,794.02	12,450,059.62
投资活动现金流入小计	11,120,104.37	13,747,932.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,098,654.23	20,154,311.35
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		61,320.75
投资活动现金流出小计	27,098,654.23	20,215,632.10
投资活动产生的现金流量净额	-15,978,549.86	-6,467,699.85
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	20,427,422.75	40,854,845.50
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	20,427,422.75	40,854,845.50
筹资活动产生的现金流量净额	-20,427,422.75	-40,854,845.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	30,130.74	-11,995.59
五、现金及现金等价物净增加额	-1,650,296.11	-22,651,118.96
加：期初现金及现金等价物余额	797,675,129.22	820,326,248.18
六、期末现金及现金等价物余额	796,024,833.11	797,675,129.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,074,637,535.41	1,101,112,558.68
收到的税费返还	1,597,230.12	
收到其他与经营活动有关的现金	50,446,561.27	45,014,396.06
经营活动现金流入小计	1,126,681,326.80	1,146,126,954.74

购买商品、接受劳务支付的现金	756,612,660.58	789,555,055.91
支付给职工以及为职工支付的现金	237,102,405.73	236,317,409.75
支付的各项税费	36,466,165.78	46,839,703.51
支付其他与经营活动有关的现金	44,443,651.59	49,976,618.26
经营活动现金流出小计	1,074,624,883.68	1,122,688,787.43
经营活动产生的现金流量净额	52,056,443.12	23,438,167.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,966,900.00	4,016,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,310.35	1,297,872.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,332,115.00	
收到其他与投资活动有关的现金	6,837,983.37	8,175,855.63
投资活动现金流入小计	16,141,308.72	13,490,328.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,563,837.58	19,164,653.54
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		61,320.75
投资活动现金流出小计	25,563,837.58	19,225,974.29
投资活动产生的现金流量净额	-9,422,528.86	-5,735,646.03
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	20,427,422.75	40,854,845.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,427,422.75	40,854,845.50
筹资活动产生的现金流量净额	-20,427,422.75	-40,854,845.50

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,499.67	-10,250.55
五、现金及现金等价物净增加额	22,222,991.18	-23,162,574.77
加：期初现金及现金等价物余额	541,916,296.24	565,078,871.01
六、期末现金及现金等价物余额	564,139,287.42	541,916,296.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	408,548,455.00				261,881,882.26				61,057,573.41		332,031,752.45	88,405,754.60	1,151,925,417.72
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	408,548,455.00				261,881,882.26				61,057,573.41		332,031,752.45	88,405,754.60	1,151,925,417.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,606,995.20		46,132,982.50	6,872,113.12	58,612,090.82
（一）综合收益总额											72,167,400.45	6,872,113.12	79,039,513.57
（二）所有者投入和减少资本													
1．所有者投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								5,606,995.20		-26,034,417.95		-20,427,422.75	
1. 提取盈余公积								5,606,995.20		-5,606,995.20			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,427,422.75		-20,427,422.75	
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、本期期末余额	408,548,455.00				261,881,882.26			66,664,568.61		378,164,734.95	95,277,867.72	1,210,537,508.54	

上期金额

单位：元

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
												所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	408,548,455.00				261,881,882.26				56,967,956.01		323,796,892.14	81,020,525.66	1,132,215,711.07
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	408,548,455.00				261,881,882.26				56,967,956.01		323,796,892.14	81,020,525.66	1,132,215,711.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,089,617.40		8,234,860.31	7,385,228.94	19,709,706.65
（一）综合收益总额											53,179,323.21	7,385,228.94	60,564,552.15
（二）所有者投入和减少资本													
1．所有者投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									4,089,617.40		-44,944,462.90		-40,854,845.50
1．提取盈余公积									4,089,617.40		-4,089,617.40		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-40,854,845.50		-40,854,845.50
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、本期期末余额	408,548,455.00				261,881,882.26			61,057,573.41		332,031,752.45	88,405,754.60	1,151,925,417.72	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	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	408,548,455.00				261,881,880.63				61,057,573.41	298,173,372.48	1,029,661,281.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	408,548,455.00				261,881,880.63				61,057,573.41	298,173,372.48	1,029,661,281.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”)									5,606,995.20	5,868,195.17	11,475,190.37

号填列)											
(一) 综合收益总额									56,069,951.97	56,069,951.97	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								5,606,995.20	-26,034,417.95	-20,427,422.75	
1. 提取盈余公积								5,606,995.20	-5,606,995.20		
2. 对所有者（或股东）的分配									-20,427,422.75	-20,427,422.75	
3. 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									-24,167,338.85	-24,167,338.85	
四、本期期末余额	408,548,				261,881,8			66,664,56	304,041	1,041,136	

	455.00				80.63				8.61	,567.65	,471.89
--	--------	--	--	--	-------	--	--	--	------	---------	---------

上期金额

单位：元

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	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	408,548,455.00				261,881,880.63				56,967,956.01	302,221,661.40	1,029,619,953.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	408,548,455.00				261,881,880.63				56,967,956.01	302,221,661.40	1,029,619,953.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,089,617.40	-4,048,288.92	41,328.48
（一）综合收益总额										40,896,173.98	40,896,173.98
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									4,089,617.40	-44,944,462.90	-40,854,845.50
1．提取盈余公积									4,089,617.40	-4,089,617.40	
2．对所有者（或股东）的分配										-40,854,845.50	-40,854,845.50
3．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、本期期末余额	408,548,455.00				261,881,880.63				61,057,573.41	298,173,372.48	1,029,661,281.52

三、公司基本情况

启明信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为长春一汽启明信息技术有限公司，是由中国第一汽车集团有限公司（以下简称“一汽集团”）组建的全资子公司（国有独资），于2000年10月25日成立，注册资本5,488万元，2002年7月8日变更为5,209万元。

2003年12月25日长春一汽启明信息技术有限公司吸收长春净月潭建设投资集团有限公司作为新股东，此次股权变更完成后，长春一汽启明信息技术有限公司的注册资本增加至6,569万元，其中一汽集团出资比例为79.30%，长春净月潭建设投资集团有限公司出资比例为20.70%。

2004年1月16日，长春净月潭建设投资集团有限公司以700万元人民币的价格将其所持长春一汽启明信息技术有限公司8.54%股权转让给自然人程传海，同时长春一汽启明信息技术有限公司吸收自然人股东黄金河、吴建会、谢春雨、赵孝国、白玉民、苏俐、任明以货币资金出资，此次股权变更及增资完成后，长春一汽启明信息技术有限公司的注册资本增至7,677.80万元。

根据2004年3月10日吉林省人民政府股份有限公司审批文件[2004]1号“关于同意设立长春一汽启明信息技术股份有限公司的批复”，长春一汽启明信息技术有限公司以2004年2月29日的净资产95,124,078.77元整体改制变更设立股份有限公司，此次改制后注册资本变更为9,512万元。

根据2006年第二次临时股东大会决议，长春一汽启明信息技术股份有限公司更名为启明信息技术股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]511号文核准，2008年5月9日本公司在深圳证券交易所挂牌上市。向社会公开发行人民币普通股（A股）3,200万股，发行后股本总额增至12,712万股。

根据本公司2008年度股东大会决议，本公司以2008年12月31日股本12,712万股为基数，资本公积转增股本，每10股转增10股，共计转增12,712万股，并于2009年4月实施。转增后，注册资本增至人民币25,424万元。

根据本公司2009年第三次临时股东大会决议，并经2010年2月22日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]222号《关于核准启明信息技术股份有限公司配股的批复》，本公司以发行股权登记日[2010年3月11日]（T日）收市后本公司股本总计25,424万股为基数，按每10股配售1.5股的比例向全体股东配售3,813.60万股的人民币普通股（A股），每股面值1.00元，每股配股价为7.58元。依据配股发行结果，本公司2010年度配股有效认购股份 3,758.0325万股。配股后，注册资本增至29,182.0325万元。

根据本公司2010年度股东大会决议和修改后章程的规定，以2010年末本公司总股本291,820,325股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，资本公积转增股份总额116,728,130股，每股面值1元，变更后注册资本为人民币408,548,455.00元。截止2018年12月31日公司股份总数为408,548,455股，全部为无限售条件股份。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前有汽车电子、管理软件、集成服务等三大事业中心以及由财务部、审计部、经营控制部、综合部、管理部、人力资源部、党群工作部、资本运营部、企业规划部、法律事务室等部门组成的管理支持体系。下设北京、广州、哈尔滨、青岛等四个分公司；下属全资子公司有大连启明海通信息技术有限公司（以下简称 大连启明）、天津启明通海信息技术有限公司（以下简称 天津启明）、成都启明春蓉信息技术有限公司（以下简称 成都启明）、长春启明信息集成服务技术有限公司（以下简称 长春集成）等四家；控股子公司长春启明菱电车载电子有限公司（以下简称 启明菱电）。

计算机软件、硬件、办公自动化设备、机电一体化产品及汽车电子产品的设计、开发、制造、批发、零售；技术咨询、服务；系统集成工程、网络综合布线工程（凭资质证书经营）；技防设施设计、施工、维修、进出口贸易（需专项审批除外）、设备租赁；教学仪器、实验室设备经销；自有房屋租赁；信息服务业务（仅限互联网信息服务）（凭有效许可证经营）；数据存储及备份；机电设备安装工程（凭资质证书经营）；呼叫中心业务和信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（全国）（凭有效许可证经营）；道路普通货物运输（无车承运）（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）。法定代表人：吴建会。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第五次会议于2019年3月28日批准。

合并财务报表范围包括本公司及全部子公司。与上年相比，本年因吸收合并减少长春启明车载电子有限公司，因注销减少北京启明精华新技术有限公司。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司不存在导致对财务报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定具体会计政策和会计估计，主要包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件及收入确认时点等。

1、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财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本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，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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的，如果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，应当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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

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。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。

公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则按照其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。

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，与因转移而收到的对价及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，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

3) 金融资产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其他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。

本公司对于活跃市场上有报价的股票投资、债券投资等可供出售金融资产，年末按照该类资产活跃市场上的报价确认的公允价值，较按照取得该项资产时支付对价的公允价值及相关交易费用之和确认的成本下跌幅度达到或超过50%以上、并截至资产负债表日持续下跌时间已经达到或超过12个月，本公司根据成本与年末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

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

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

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。上述金融负债按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

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。

11、应收票据及应收账款

（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	占应收款项期末余额 10%(含 10%)以上且金额超过 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

账龄组合	账龄分析法
低风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内		
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合（合并范围内）	0.00%	0.00%
保证金、押金及备用金组合	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值损失的测试，对于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，计提减值准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

本公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；原材料、库存商品领用或发出采用先进先出法。低值易耗品采用一次摊销法进行摊销，周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

13、持有待售资产

14、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值

及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、传导设备、机械设备、电子计算机、运输设备、管理用具。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00	4.85
传导设备	年限平均法	10	-	10.00
机械设备	年限平均法	10	3.00	9.70
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
电子计算机	年限平均法	3	-	33.33
管理用具	年限平均法	5	3.00	19.40

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术及软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

序号	类别	使用寿命	摊销方法
1	土地使用权	50年	直线法
2	软件	3-10年	直线法
3	非专利技术	2-10年	直线法

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日

转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、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项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，主要为经营租赁资产装修费用。该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、工会经费、职工教育经费、基本医疗保险、生育保险、工伤保险等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利为在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予职工的补偿。本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益：①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；②本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期福利是向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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，在随着时间推移将折现金额进行还原而导致的预计负债账面价值的增加金额确认为利息费用。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

29、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务主要为经营租赁。

本公司作为经营租赁承租方的租金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。

（2）融资租赁的会计处理方法

无

32、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

（1）应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有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，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

（4）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计。递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（5）固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高

者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（6）固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

（7）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

①根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变

动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度其他收益101,660.29元，调减2017年度营业外收入101,660.29元。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%或租金收入	1.2%或 12%

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
--------	-------

2、税收优惠

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局联合发布的财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的规定，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，本公司享受此税收优惠政策。

（2）所得税

经吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局于2017年9月25日下发的高新技术企业证书，编号GR201722000263，本公司被审核认定为高新技术企业，2018年度适用的所得税税率为15%。

本公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例、国税发[2008]28号文件、吉地税发

[2008]33号文件、吉财预[2008]147号文件、吉财预[2009]185号文件的规定，自2016年1月1日起，公司本部与所属分支机构合并汇总缴纳企业所得税，公司根据本期累计实际经营结果统一计算企业实际应纳税所得额、应纳税额。其中，50%由总机构就地预缴；50%由各分支机构就地预缴，总机构按照以前年度分支机构的经营收入、职工工资和资产总额三个因素（分摊时三个因数权重依次为0.35、0.35和0.30），将统一计算的当期应纳税额的50%在各分支机构之间进行分摊。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	795,988,505.28	797,638,801.60
其他货币资金	36,327.83	36,327.62
合计	796,024,833.11	797,675,129.22

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	106,610,064.01	100,005,343.60
应收账款	457,007,996.97	341,951,608.03
合计	563,618,060.98	441,956,951.63

(1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	106,610,064.01	100,005,343.60
合计	106,610,064.01	100,005,343.60

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	47,954,764.06	
合计	47,954,764.06	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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						5,471,284.45	1.45%	5,471,284.45	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	491,999,320.23	98.90%	34,991,323.26	7.11%	457,007,996.97	371,366,367.07	98.55%	29,414,759.04	7.92%	341,951,608.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,471,284.45	1.10%	5,471,284.45	100.00%						
合计	497,470,640.68	100.00%	40,462,647.71		457,007,992.97	376,837,734.14	100.00%	34,886,048.48		341,951,604.46

	604.68		07.71		96.97	,651.52		3.49		8.03
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月	412,917,506.34		
7-12 个月	19,643,091.77	982,154.59	5.00%
1 年以内小计	432,560,598.11	982,154.59	
1 至 2 年	12,529,418.43	1,252,941.85	10.00%
2 至 3 年	13,765,900.40	4,129,770.12	30.00%
3 年以上	33,143,403.29	28,626,456.70	
3 至 4 年	9,033,893.28	4,516,946.69	50.00%
4 至 5 年	5,518,531.57	5,518,531.57	100.00%
5 年以上	18,590,978.44	18,590,978.44	100.00%
合计	491,999,320.23	34,991,323.26	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
长春启明菱电车载电子有限公司	3,404,441.61	2-3年	0.68	3,404,441.61
吉林省启明软件园企业孵化有限公司	2,066,842.84	2-3年	0.42	2,066,842.84
合计	5,471,284.45	—	1.1	5,471,284.45

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

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	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
中国第一汽车股份有限公司	190,720,610.42	0-5年	38.34	1,574,601.50
一汽解放汽车有限公司	87,005,924.10	0-5年	17.49	1,779,390.55
一汽-大众汽车有限公司	33,210,708.67	0-5年	6.67	328,222.14
长春市轨道交通集团有限公司	17,065,123.25	0-6个月	3.43	-
一汽轿车股份有限公司	15,371,997.14	0-2年	3.09	87,470.80
合计	343,374,363.58	-	69.02	3,769,684.99

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,639,640.19	94.54%	13,691,043.55	85.80%
1 至 2 年	393,143.82	2.11%	652,981.84	4.09%
2 至 3 年	51,603.48	0.28%	1,288,372.02	8.08%
3 年以上	572,935.72	3.07%	324,557.30	2.03%
合计	18,657,323.21	--	15,956,954.71	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
启明信息技术股份有限公司	厦门常则电子科技有限公司	468,000.00	3-4年	交易未完成
启明信息技术股份有限公司	武汉蓝莲花云科技有限公司	126,000.00	1-2年	交易未完成
启明信息技术股份有限公司	吉林省林兴网络技术有限公司	85,000.00	1-2年	交易未完成
合计	—	679,000.00	—	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称 [□]	年末余额 [□]	账龄 [□]	占预付款项年末余额合计数的比例(%) [□]
长春市博大科技有限公司 [□]	3,083,343.00 [□]	6-12个月 [□]	16.53 [□]
武汉捷威特机房工程有限公司 [□]	2,508,077.53 [□]	6-12个月 [□]	13.44 [□]
英迈电子商贸(上海)有限公司 [□]	1,169,042.00 [□]	0-6个月 [□]	6.27 [□]
国网吉林省电力有限公司 [□]	900,000.00 [□]	0-6个月 [□]	4.82 [□]
吉林省志恒光电科技有限公司 [□]	895,000.00 [□]	0-6个月 [□]	4.80 [□]
合计 [□]	8,555,462.53 [□]	— [□]	45.86 [□]

其他说明:

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,550,323.09	15,229,543.44
合计	18,550,323.09	15,229,543.44

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	5,800,000.00	22.94%	5,800,000.00	100.00%		5,800,000.00	27.34%	5,800,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,550,323.09	73.38%			18,550,323.09	15,229,543.44	71.79%			15,229,543.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	930,904.82	3.68%	930,904.82	100.00%		184,889.86	0.87%	184,889.86	100.00%	
合计	25,281,227.91	100.00%	6,730,904.82		18,550,323.09	21,214,433.30	100.00%	5,984,889.86		15,229,543.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
长春市隆通科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	长期无法收回
绿园区华盛电子产品经销部	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00%	长期无法收回

合计	5,800,000.00	5,800,000.00	--	--
----	--------------	--------------	----	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	981,441.64		
7-12 个月			5.00%
1 年以内小计	981,441.64		
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			100.00%
5 年以上			100.00%
合计	981,441.64		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

3) 单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
单位名称	年末余额				
	其他应收款	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
北京市设备安装工程集团有限公司	100,000.00	100,000.00	5年以上	100	无法收回
吉林省审计厅	105,389.00	105,389.00	5年以上	100	无法收回
长春市隆通科技有限公司	100,000.00	100,000.00	5年以上	100	无法收回
长春净月经济开发区财政局	64,287.70	64,287.70	5年以上	100	无法收回
吉林省政府采购中心等	561,228.12	561,228.12	5年以上	100	无法收回
合计	930,904.82	930,904.82	—	—	—

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	6,791,203.30	6,066,999.54
保证金及押金	17,513,523.11	12,631,916.56
备用金	55,358.34	121,145.91
其他	921,143.16	2,394,371.29
合计	25,281,227.91	21,214,433.30

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长春市隆通科技有限公司	往来款	3,000,000.00	5 年以上	11.86%	3,000,000.00
绿园区华盛电子产品经销部	往来款	2,800,000.00	5 年以上	11.08%	2,800,000.00
长春市财政局	保证金	1,527,774.00	0-3 年	6.04%	
吉林省公安厅	保证金	1,400,900.00	3-4 年	5.54%	
中国第一汽车集团进出口有限公司	往来款	1,385,071.13	0-3 年	5.48%	
合计	--	10,113,745.13	--	40.00%	5,800,000.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	21,727,013.89	4,005,425.22	17,721,588.67	22,665,546.21	2,843,386.56	19,822,159.65
在产品	110,745,310.48	7,217,431.16	103,527,879.32	78,685,795.44	7,217,431.16	71,468,364.28
库存商品	45,824,536.12	1,868,212.65	43,956,323.47	43,814,520.20	1,888,367.68	41,926,152.52
周转材料	474,552.64	72,431.76	402,120.88	455,053.69	72,431.76	382,621.93
合计	178,771,413.13	13,163,500.79	165,607,912.34	145,620,915.54	12,021,617.16	133,599,298.38

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,843,386.56	1,330,557.28		168,518.62		4,005,425.22
在产品	7,217,431.16					7,217,431.16
库存商品	1,888,367.68			20,155.03		1,868,212.65
周转材料	72,431.76					72,431.76
合计	12,021,617.16	1,330,557.28		188,673.65		13,163,500.79

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	可变现净值低于账面价值	签订销售合同，可变现净值转回
在产品	可变现净值低于账面价值	—
库存商品	可变现净值低于账面价值	签订销售合同，可变现净值转回
周转材料	可变现净值低于账面价值	—

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交所得税额	103,738.39	505,036.49
待抵扣增值税进项税	2,618,306.59	2,566,463.21
合计	2,722,044.98	3,071,499.70

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,578,067.26		5,578,067.26	5,578,067.26		5,578,067.26
按成本计量的	5,578,067.26		5,578,067.26	5,578,067.26		5,578,067.26
合计	5,578,067.26		5,578,067.26	5,578,067.26		5,578,067.26

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
吉林省启明软件园企业孵化有限公司	5,578,067.26			5,578,067.26					7.21%	
合计	5,578,067.26			5,578,067.26					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	280,463,440.03	311,945,600.05
合计	280,463,440.03	311,945,600.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	电子设备	管理用具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	337,423,878.87	147,075,040.33	4,756,421.92	78,733,104.29	11,316,781.89	579,305,227.30
2.本期增加金额	-32,535.49	1,946,529.66		3,091,775.35	431,941.48	5,437,711.00
（1）购置		1,946,529.66		3,091,775.35	431,941.48	5,470,246.49
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
其他	-32,535.49					-32,535.49
3.本期减少金额		174,860.00	142,400.00	3,688,781.75	277,301.71	4,283,343.46
（1）处置或报废		174,860.00	142,400.00	3,688,781.75	277,301.71	4,283,343.46
4.期末余额	337,391,343.38	148,846,709.99	4,614,021.92	78,136,097.89	11,471,421.66	580,459,594.84
二、累计折旧						
1.期初余额	97,468,875.34	88,044,092.23	4,435,765.08	66,471,218.40	9,671,154.07	266,091,105.12

2.本期增加金额	17,201,201.67	12,316,253.28	74,809.02	6,563,823.02	697,079.07	36,853,166.06
（1）计提	17,201,201.67	12,316,253.28	74,809.02	6,563,823.02	697,079.07	36,853,166.06
3.本期减少金额		138,891.93	135,280.00	3,674,547.57	267,919.00	4,216,638.50
（1）处置或报废		138,891.93	135,280.00	3,674,547.57	267,919.00	4,216,638.50
4.期末余额	114,670,077.01	100,221,453.58	4,375,294.10	69,360,493.85	10,100,314.14	298,727,632.68
三、减值准备						
1.期初余额		1,268,522.13				1,268,522.13
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额		1,268,522.13				1,268,522.13
四、账面价值						
1.期末账面价值	222,721,266.37	47,356,734.28	238,727.82	8,775,604.04	1,371,107.52	280,463,440.03
2.期初账面价值	239,955,003.53	57,762,425.97	320,656.84	12,261,885.89	1,645,627.82	311,945,600.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	7,005,623.93

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	24,660,997.31	961,426.42
合计	24,660,997.31	961,426.42

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
启明云基础平台	21,213,139.18		21,213,139.18	961,426.42		961,426.42
基于宽带移动互联网的智能汽车和智慧交通应用示范项目二期	3,447,858.13		3,447,858.13			
合计	24,660,997.31		24,660,997.31	961,426.42		961,426.42

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
启明云基础平台	36,630,280.00	961,426.42	20,251,712.76			21,213,139.18	57.91%	57.91%				其他
基于宽带移动互联网的智能汽车和智慧交通应用示范项目二期	7,805,500.00		3,447,858.13			3,447,858.13	44.17%	44.17%				其他
合计	44,435,780.00	961,426.42	23,699,570.89			24,660,997.31	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

18、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,236,028.00		148,436,470.78	98,506,444.01	280,178,942.79
2.本期增加金额			1,221,982.75	66,614.80	1,288,597.55
(1) 购置			1,221,982.75	66,614.80	1,288,597.55
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	33,236,028.00		149,658,453.53	98,573,058.81	281,467,540.34
二、累计摊销					
1.期初余额	8,808,245.46		95,133,476.20	87,137,243.48	191,078,965.14
2.本期增加金额	701,035.55		10,896,687.79	4,893,489.00	16,491,212.34
(1) 计提	701,035.55		10,896,687.79	4,893,489.00	16,491,212.34
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,509,281.01		106,030,163.99	92,030,732.48	207,570,177.48
三、减值准备					
1.期初余额			13,173,771.68	1,696,689.75	14,870,461.43

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			13,173,771.68	1,696,689.75	14,870,461.43
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,726,746.99		30,454,517.86	4,845,636.58	59,026,901.43
2.期初账面价值	24,427,782.54		40,129,222.90	9,672,510.78	74,229,516.22

本期末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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
启明汽车服务云平台	4,997,749.40	5,519,526.03						10,517,275.43
ERP V5.0 研发项目		12,041,190.25						12,041,190.25
开利纯电动汽车集成开发	82,803.78	2,716.75				85,520.53		
合计	5,080,553.18	17,563,433.03				85,520.53		22,558,465.68

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至年末的研发进度
启明汽车服务云平台	2017 年 11 月	项目需求文档、可行性研究报告	开发阶段
ERP V5.0 研发项目	2018 年 4 月	项目需求文档、可行性研究报告	开发阶段

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房屋装修费	27,220.40		27,220.40		
合计	27,220.40		27,220.40		

其他说明

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	76,495,996.88	12,353,869.38	69,031,533.94	11,335,897.22
预计负债	4,099,360.00	868,840.00	508,069.36	127,017.34
资产折旧摊销	10,985,009.04	1,654,343.65	37,238,273.79	5,589,390.91
政府补助	28,013,567.16	4,202,035.08	13,216,033.93	1,982,405.09
合计	119,593,933.08	19,079,088.11	119,993,911.02	19,034,710.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产税会差异	4,806,710.69	829,887.50		
合计	4,806,710.69	829,887.50		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		19,079,088.11		19,034,710.56
递延所得税负债		829,887.50		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,236,030.21	34,696,710.82
合计	2,236,030.21	34,696,710.82

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		623,425.92	
2019		3,059,102.53	
2020		26,686,779.81	
2021			

2022		4,327,402.56	
2023	2,236,030.21		
合计	2,236,030.21	34,696,710.82	--

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

26、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	588,876,239.10	522,958,561.36

合计	588,876,239.10	522,958,561.36
----	----------------	----------------

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	588,876,239.10	522,958,561.36
合计	588,876,239.10	522,958,561.36

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国仪器进出口（集团）公司	3,010,174.48	未到结算期
广州瑞讯达系统科技有限公司	2,142,701.46	未到结算期
深圳市国脉科技有限公司	2,775,347.60	未到结算期
长春汇鑫嘉域商贸有限公司	1,518,742.76	未到结算期
北京易华录信息技术股份有限公司	1,136,179.00	未到结算期
合计	10,583,145.30	--

其他说明：

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	51,398,072.56	51,270,461.18
合计	51,398,072.56	51,270,461.18

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
一汽-大众汽车有限公司	3,949,899.03	未到结算期
中国第一汽车股份有限公司	3,611,197.56	未到结算期
沈阳桃仙国际机场海关监管中心	1,887,000.00	未到结算期
辽源市公安局	834,194.00	未到结算期
四川一汽丰田汽车有限公司长春丰越公司	786,384.00	未到结算期
合计	11,068,674.59	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,024,932.99	237,363,538.10	236,441,552.60	6,946,918.49
二、离职后福利-设定提存计划	83,487.10	42,240,258.14	42,268,758.47	54,986.77
三、辞退福利		7,353,715.89	5,341,673.89	2,012,042.00
合计	6,108,420.09	286,957,512.13	284,051,984.96	9,013,947.26

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		175,868,897.26	175,823,821.73	45,075.53
2、职工福利费		14,251,223.81	14,251,223.81	
3、社会保险费	32,437.76	18,819,023.94	18,808,644.37	42,817.33
其中：医疗保险费	28,980.09	17,605,863.92	17,596,402.96	38,441.05
工伤保险费	760.59	424,243.06	424,079.88	923.77
生育保险费	2,697.08	788,916.96	788,161.53	3,452.51

4、住房公积金	8,688.00	19,693,404.96	19,702,812.96	-720.00
5、工会经费和职工教育经费	5,983,807.23	6,303,494.20	5,427,555.80	6,859,745.63
6、短期带薪缺勤		2,427,493.93	2,427,493.93	
合计	6,024,932.99	237,363,538.10	236,441,552.60	6,946,918.49

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	59,221.48	33,923,963.14	33,898,673.68	84,510.94
2、失业保险费	24,265.62	1,168,241.75	1,167,438.43	25,068.94
3、企业年金缴费		7,148,053.25	7,202,646.36	-54,593.11
合计	83,487.10	42,240,258.14	42,268,758.47	54,986.77

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,296,129.23	9,040,677.74
企业所得税	3,221,149.76	2,032,042.69
个人所得税	1,883,936.03	3,351,933.03
城市维护建设税	1,147,060.11	632,898.28
教育费附加	819,328.67	452,070.22
房产税	13,439.17	8,088.06
土地使用税	421.12	421.12
印花税及其他	35,608.20	42,136.99
合计	23,417,072.29	15,560,268.13

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,122,793.35	7,317,010.44
合计	9,122,793.35	7,317,010.44

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、质保金	1,505,060.54	1,240,538.76
其他	7,617,732.81	6,076,471.68
合计	9,122,793.35	7,317,010.44

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海进启取明汽车科技有限公司	300,000.00	保证金
一汽物流有限公司	257,800.00	保证金
东华软件股份公司	242,200.00	保证金
吉林省建设工程招标有限公司	120,000.00	保证金
北京华夏智讯技术有限公司	110,000.00	保证金
合计	1,030,000.00	--

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的政府补助	2,515,047.60	4,004,198.76
合计	2,515,047.60	4,004,198.76

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	4,099,360.00	508,069.36	计提产品质量索赔
合计	4,099,360.00	508,069.36	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	64,694,064.13	20,174,174.96	8,130,709.76	76,737,529.33	详见下表
合计	64,694,064.13	20,174,174.96	8,130,709.76	76,737,529.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业园区发展专项	4,391,750.00					363,000.00	4,028,750.00	与资产相关
长春市财政局—2009 年第二批扩大内需中央国债资金	2,757,166.54					233,000.00	2,524,166.54	与资产相关
发改委一车载前装导航综合信息系	2,583,333.47					1,000,000.00	1,583,333.47	与资产相关

统高科技产业化								
长春市财政局(创业孵化基地项目)	2,392,595.10					200,000.00	2,192,595.10	与资产相关
基于 IPV6 的可信汽车网络服务平台	1,550,000.00					600,000.00	950,000.00	与资产相关
发改委(电子信息产业振兴和技术改造项目)	119,047.60					119,047.60		与资产相关
车身总线控制系统	1,564,347.96			1,564,347.96				与资产相关
基于省内关键部件配套的开利纯电动汽车集成开发三期	1,301,793.31			91,313.77			1,210,479.54	与收益相关
兼容型北斗导航车载终端的研发与产业化	10,424,500.00						10,424,500.00	与收益相关
吉林省数据灾备中心及数据灾备服务项目	7,406,693.00						7,406,693.00	与收益相关
基于车联网的汽车行业物流服务平台建设	5,080,217.32						5,080,217.32	与收益相关
基于车身总线的汽车智能遥控钥匙进入系统	3,866,553.28			154,977.19			3,711,576.09	与收益相关
长春市电子商务公共服务平台	3,214,681.10			939,562.26			2,275,118.84	与收益相关
电子商务示范基地-汽车产业的电子	1,925,024.88			393,137.01			1,531,887.87	与收益相关

商务综合交易及服务平 台								
纯电动汽车 电子电器研 发及产业化	1,811,721.36			153,847.44			1,657,873.92	与收益相关
吉林省新能 源汽车电子 电器研发中 心建设二期	1,709,456.38			118,740.18			1,590,716.20	与收益相关
汽车智能网 络开发	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关
基于省内关 键部件配套 的开利纯电 动汽车集成 开发二期	1,417,998.64			131,374.44			1,286,624.20	与收益相关
吉林省新能 源汽车电子 电器研发中 心建设	1,112,918.89						1,112,918.89	与收益相关
企业工业云	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
车载信息终 端研发与应 用示范项目	892,489.61						892,489.61	与收益相关
电动汽车动 力电池成组 技术及其产 业化	860,402.00						860,402.00	与收益相关
面向产品服 务生命周期的制造服务 平台研发与 应用示范	624,509.87			235,044.60			389,465.27	与收益相关
面向汽车行 业产业链协 同信息系统 开发及应用	569,167.79			23,162.52			546,005.27	与收益相关
吉林省新能 源汽车电子 电器研发中	530,723.41			42,735.36			487,988.05	与收益相关

心建设三期								
省院科技合作高新技术产业 产业化专项资金	500,000.00						500,000.00	与收益相关
基于省内关键部件配套的 开利纯电动汽车集成开发	456,324.70			85,520.53			370,804.17	与收益相关
微型电动汽车平台研发	380,547.94						380,547.94	与收益相关
吉林省数据灾备中心及 数据灾备服务体系改造 项目	364,154.80						364,154.80	与收益相关
基于云服务的汽车与高 速列车集成平台开发与 应用	361,996.50						361,996.50	与收益相关
汽车主动安全自动泊车 系统	350,000.00						350,000.00	与收益相关
新能源汽车电控系统软 件研发及产业化	344,420.00						344,420.00	与收益相关
险货物运输综合监控及 车载集成预警系统开发	250,000.00						250,000.00	与收益相关
危险货物运输监控及国 载集成预警系统开发	250,000.00						250,000.00	与收益相关
基于车身总线的汽车门 禁系统研究与产业化	232,505.91						232,505.91	与收益相关

基于车身总线的汽车门禁系统产业化	197,113.34			17,221.92			179,891.42	与收益相关
基于 INTERNET 的车载诊断系统	150,000.00						150,000.00	与收益相关
车载 DBD 蓝牙诊断终端二期	100,335.50						100,335.50	与收益相关
D—PARTNER 车载信息中心项目	50,130.58						50,130.58	与收益相关
汽车智能遥控钥匙进入方法及装置研发	45,022.81			14,834.13			30,188.68	与收益相关
汽车产业升级问题研究	30,000.00						30,000.00	与收益相关
中小学质量教育社会实践基地	20,000.00						20,000.00	与收益相关
车载 DBD 蓝牙诊断终端	4,420.54						4,420.54	与收益相关
智能网联新能源汽车测试评估体系研究及示范应用		5,000,000.00					5,000,000.00	与收益相关
新能源汽车监控平台		4,800,000.00		896,112.94			3,903,887.06	与收益相关
节能与新能源汽车发展项目		4,000,000.00					4,000,000.00	与收益相关
基于宽带移动互联网的智能汽车和智慧交通应用示范		3,500,000.00					3,500,000.00	与收益相关

第二代行驶记录仪		100,000.00					100,000.00	与收益相关
高新技术企业后补助		200,000.00					200,000.00	与收益相关
2016—2017年度吉林省新能源汽车推广应用省级购置补贴资金		900,000.00					900,000.00	与收益相关
净月第一批创新发展扶持资金项目		200,000.00					200,000.00	与收益相关
大连高新技术产业园区行政事业财务结算中心科技创新补贴		151,000.00		151,000.00				与收益相关
增值税先征后退		105,000.00		105,000.00				与收益相关
大连市科学技术局 2018 年高新技术企业补贴资金		100,000.00		100,000.00				与收益相关
外经贸发展专项资金		119,500.00		119,500.00				与收益相关
稳岗补贴		865,691.77		145,246.72			720,445.05	与收益相关
个税手续费返还		132,983.19		132,983.19				与收益相关
合计	64,694,064.13	20,174,174.96		5,615,662.16		2,515,047.60	76,737,529.33	

其他说明：

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	408,548,455.00						408,548,455.00

其他说明：

45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	243,035,509.47			243,035,509.47
其他资本公积	18,846,372.79			18,846,372.79
合计	261,881,882.26			261,881,882.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	费用	于母公司	于少数股东	
--	--	-------	--------------	----	------	-------	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,057,573.41	5,606,995.20		66,664,568.61
合计	61,057,573.41	5,606,995.20		66,664,568.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	332,031,752.45	323,796,892.14
调整后期初未分配利润	332,031,752.45	323,796,892.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,167,400.45	53,179,323.21
减：提取法定盈余公积	5,606,995.20	4,089,617.40
应付普通股股利	20,427,422.75	40,854,845.50
期末未分配利润	378,164,734.95	332,031,752.45

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,586,675,950.38	1,332,596,292.47	1,710,435,270.87	1,461,213,856.42
其他业务	1,372,711.74	803,439.09	1,773,705.30	1,577,096.15
合计	1,588,048,662.12	1,333,399,731.56	1,712,208,976.17	1,462,790,952.57

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,521,861.04	2,499,037.93
教育费附加	1,801,364.02	1,785,126.91
房产税	2,770,452.24	2,773,479.08
土地使用税	3,170,389.44	3,170,389.44
车船使用税	11,010.00	17,011.40
印花税	912,590.59	1,116,959.14
残疾人保障基金	2,586,165.93	2,655,428.80
水利建设基金	367,465.23	456,312.39
合计	14,141,298.49	14,473,745.09

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,938,621.58	12,253,712.70
折旧费	408,689.65	365,043.92
差旅费	573,336.09	476,415.85
运输费	936,478.43	1,129,320.93
办公费	99,280.46	159,497.43
业务招待费	127,792.68	69,655.84
索赔费	9,269,745.91	1,002,695.29
其他	338,323.67	655,081.96
合计	28,692,268.47	16,111,423.92

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	15,761,924.30	18,777,109.44
职工薪酬	50,524,958.81	36,904,282.88
折旧费	11,531,902.91	10,897,651.69
租赁费	3,378,639.79	2,988,249.76
差旅费	1,308,570.90	1,620,511.64
固定资产修理费	2,094,841.23	5,758,954.00
办公费	687,939.79	521,986.52
低值易耗品摊销	509,317.72	1,482,704.60
业务招待费	292,285.10	308,664.67
运输费	161,296.94	146,276.37
咨询费	2,236,309.43	4,578,533.98
宣传费	3,289,910.82	1,041,585.55
动能及取暖费	1,777,204.70	2,953,287.26
鉴证费	1,075,879.73	1,417,777.66
劳务外包费	2,568,962.69	1,817,141.89
党建工作经费	1,868,723.45	1,741,772.51
证券服务费	435,134.01	615,337.84
信息系统服务费	511,938.31	368,717.54
其他	3,976,819.45	3,176,319.08
合计	103,992,560.08	97,116,864.88

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
试制费	2,102,207.16	2,290,333.21
试验费	849,562.74	162,703.60
联合研发费	2,621,037.73	12,212,530.69
职工薪酬	23,277,836.12	41,586,178.86
折旧费	1,692,074.40	1,013,290.85
其他	304,893.65	1,140,923.29

合计	30,847,611.80	58,405,960.50
----	---------------	---------------

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	9,803,169.14	13,046,570.99
加：汇兑损失	-30,130.74	10,797.08
加：其他支出	-2,158,063.26	160,789.12
合计	-11,991,363.14	-12,874,984.79

其他说明：

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,322,579.18	4,335,793.43
二、存货跌价损失	1,141,883.63	11,171,599.69
七、固定资产减值损失		941,383.57
十二、无形资产减值损失		8,135,916.77
合计	7,464,462.81	24,584,693.46

其他说明：

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,619,860.91	20,096,544.57

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益	13,592.34	-352,291.28
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中:固定资产处置收益		
无形资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中:固定资产处置收益	13,592.34	-352,291.28
无形资产处置收益		
非货币性资产交换收益		
债务重组中因处置非流动资产收益		
合计	13,592.34	-352,291.28

63、营业外收入

单位：元

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
其他	84,837.14	516,476.15	84,837.14
合计	84,837.14	516,476.15	84,837.14

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

64、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
非流动资产毁损报废损失	20,415.12	943,253.35	20,415.12
其他	43,269.30	1,831,244.99	43,269.30
合计	68,684.42	2,774,498.34	68,684.42

其他说明：

65、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,326,674.50	9,630,823.98
递延所得税费用	785,509.95	-1,108,824.49
合计	12,112,184.45	8,521,999.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	91,151,698.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,672,754.70
子公司适用不同税率的影响	2,230,349.23
调整以前期间所得税的影响	-809,073.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	475,326.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-254,410.52
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	335,404.53
其他	-3,538,166.49
所得税费用	12,112,184.45

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,353,478.39	23,070,629.17
收到投标保证金	18,970,882.00	10,553,494.22
代垫费用、备用金	199,439.66	9,263,895.39
其他	360,183.23	1,904,728.03
合计	38,883,983.28	44,792,746.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	29,129,292.44	33,360,010.58
支付的履约及投标保证金	23,024,758.44	20,716,505.93
备用金	224,544.40	1,740,200.00
代付往来款	4,624,868.19	2,153,642.10
其他	6,186,031.21	5,739,835.29
合计	63,189,494.68	63,710,193.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	11,115,794.02	12,450,059.62
合计	11,115,794.02	12,450,059.62

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产评估费		61,320.75
合计		61,320.75

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	79,039,513.57	60,564,552.15
加：资产减值准备	7,464,462.81	24,584,693.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,853,166.06	39,376,998.76
无形资产摊销	16,491,212.34	19,022,921.33
长期待摊费用摊销	27,220.40	32,664.48
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）	-13,592.34	352,291.28
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	20,415.12	943,253.35
财务费用（收益以“—”号填列）	-9,833,299.88	-13,034,575.40
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-44,377.55	-1,108,824.49
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	829,887.50	

存货的减少（增加以“—”号填列）	-33,150,497.59	-23,383,694.07
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-96,507,376.19	-156,699,504.01
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	33,548,811.51	74,032,645.14
经营活动产生的现金流量净额	34,725,545.76	24,683,421.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	796,024,833.11	797,675,129.22
减：现金的期初余额	797,675,129.22	820,326,248.18
现金及现金等价物净增加额	-1,650,296.11	-22,651,118.96

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	796,024,833.11	797,675,129.22
可随时用于支付的银行存款	795,988,505.28	797,638,801.60
可随时用于支付的其他货币资金	36,327.83	36,327.62

三、期末现金及现金等价物余额	796,024,833.11	797,675,129.22
----------------	----------------	----------------

其他说明：

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	533,545.20
其中：美元	49,598.93	6.8632	340,407.38
欧元			
港币			
日元	3,120,814.00	0.061887	193,137.82
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
发改委—车载前装导航综合信息系统高科技产业化	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
长春市电子商务公共服务平台	939,562.26	其他收益	939,562.26
新能源汽车监控平台	896,112.94	其他收益	896,112.94
车身总线控制系统	2,458,261.00	其他收益	2,458,261.00
发改委（电子信息产业振兴和技术改造项目）	714,285.71	其他收益	714,285.71
基于 IPV6 的可信汽车网络服务平台	600,000.00	其他收益	600,000.00
电子商务示范基地-汽车产业的电子商务综合交易及服务平台	393,137.01	其他收益	393,137.01
工业园区发展专项	363,000.00	其他收益	363,000.00
面向产品服务生命周期的制造服务平台研发与应用示范	235,044.60	其他收益	235,044.60
长春市财政局—2009 年第二批扩大内需中央国债资金	233,000.00	其他收益	233,000.00
长春市财政局(创业孵化基地项目)	200,000.00	其他收益	200,000.00
基于车身总线的汽车智能遥控钥匙进入系统	154,977.19	其他收益	154,977.19
纯电动汽车电子电器研发及产业化	153,847.44	其他收益	153,847.44
大连高新技术产业园区行政	151,000.00	其他收益	151,000.00

事业财务结算中心科技创新补贴			
基于省内关键部件配套的开利纯电动汽车集成开发二期	131,374.44	其他收益	131,374.44
外经贸发展专项资金	119,500.00	其他收益	119,500.00
吉林省新能源汽车电子电器研发中心建设二期	118,740.18	其他收益	118,740.18
增值税先征后退	105,000.00	其他收益	105,000.00
大连市科学技术局 2018 年高新技术企业补贴资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
基于省内关键部件配套的开利纯电动汽车集成开发三期	91,313.77	其他收益	91,313.77
基于省内关键部件配套的开利纯电动汽车集成开发	85,520.53	其他收益	85,520.53
吉林省新能源汽车电子电器研发中心建设三期	42,735.36	其他收益	42,735.36
面向汽车行业产业链协同信息系统开发及应用	23,162.52	其他收益	23,162.52
基于车身总线的汽车门禁系统产业化	17,221.92	其他收益	17,221.92
汽车智能遥控钥匙进入方法及装置研发	14,834.13	其他收益	14,834.13
稳岗补贴	145,246.72	其他收益	145,246.72
个税手续费返还	132,983.19	其他收益	132,983.19
合计	9,619,860.91	-	9,619,860.91

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

（1）2018年11月30日，吸收合并原全资子公司长春启明车载电子有限公司，将其资产、负债按账面价值并入本公司。

（2）2018年11月29日，本公司全资子公司北京启明精华新技术有限公司完成工商注销，自注销之日起不再纳入合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、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	
天津启明海通信信息技术有限公司	天津市	天津市	计算机软、硬件的开发、销售	100.00%		投资设立
大连启明海通信信息技术有限公司	大连市	大连市	计算机软、硬件的开发、销售	100.00%		投资设立
成都启明春蓉信息技术股份有限公司	成都市	成都市	计算机软、硬件的开发、销售	100.00%		投资设立
长春启明信息集成服务技术有限公司	长春市	长春市	计算机软、硬件的开发、销售	100.00%		投资设立
长春启明菱电车载电子有限公司	长春市	长春市	汽车电子产品的生产、销售	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
长春启明菱电车载电子有限公司	49.00%	6,872,113.12		95,277,867.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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
长春启明菱电车载电子有限公司	253,320,524.09	12,467,247.42	265,787,771.51	68,531,581.30	2,811,562.21	71,343,143.51	275,142,370.90	12,720,773.00	287,863,143.90	106,935,167.19	508,069.36	107,443,236.55

单位：元

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
长春启明菱电车载电子有限公司	373,201,505.91	14,024,720.65	14,024,720.65	-1,108,231.22	408,122,222.88	15,071,895.80	15,071,895.80	-33,593,750.05

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(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**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四。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。

1. 各类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，使股东及其它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并进行风险管理，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。

本公司金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、日元）依然存在外汇风险。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	2018年12月31日	2016年12月31日
货币资金 - 美元	4.96	25.06
货币资金 - 日元	312.08	19.38

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响如下：

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
美元汇率上升	3%	0.15	3%	0.75
美元汇率下降	-3%	-0.15	-3%	-0.75
日元汇率上升	7%	21.85	7%	0.58
日元汇率下降	-7%	-21.85	-7%	-0.58

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

截止2018年12月31日本公司已不存在银行借款带息债务。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的68.96%（2017年：59.96%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的40.00%（2017年：42.09%）。

（3）流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2018年12月31日，本公

司尚未使用的银行综合授信额度为人民币38,361.61万元（2017年12月31日：人民币57,934.02万元）。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）： 2018年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融资产					
货币资金	79,602.48	-	-	-	79,602.48
应收票据	10,661.01	-	-	-	10,661.01
应收账款	45,700.80	-	-	-	45,700.80
其它应收款	1,855.03	-	-	-	1,855.03
其他流动资产	272.20	-	-	-	272.20
金融负债					
应付账款	58,887.62	-	-	-	58,887.62
其它应付款	912.28	-	-	-	912.28
应付职工薪酬	901.39	-	-	-	901.39
其他流动负债	251.50	-	-	-	251.50

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国第一汽车集团有限公司	长春市	汽车及零配件制造、销售等	5952474113.48	48.67%	48.67%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国第一汽车集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、其他主体公司的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本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如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

一汽解放汽车有限公司	同一最终控制方
中国第一汽车股份有限公司	同一最终控制方
一汽-大众汽车有限公司	同一最终控制方
一汽轿车股份有限公司	同一最终控制方
一汽铸造有限公司	同一最终控制方
一汽物流有限公司	同一最终控制方
一汽模具制造有限公司	同一最终控制方
天津一汽夏利汽车股份有限公司	同一最终控制方
一汽吉林汽车有限公司	同一最终控制方
一汽锻造（吉林）有限公司	同一最终控制方
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	同一最终控制方
长春一汽通信科技有限公司	同一最终控制方
一汽财务有限公司	同一最终控制方
鑫安汽车保险股份有限公司	同一最终控制方
长春第一汽车服务贸易有限公司	同一最终控制方
机械工业第九设计研究院有限公司	同一最终控制方
中国第一汽车集团进出口有限公司	同一最终控制方
海南热带汽车试验有限公司	同一最终控制方
一汽资产经营管理有限公司	同一最终控制方
无锡泽根弹簧有限公司	同一最终控制方
一汽客车有限公司	同一最终控制方
一汽实业总公司	同一最终控制方
一汽资本控股有限公司	同一最终控制方
长春汽车检测中心	同一最终控制方
长春一汽兴业人才科技服务有限公司	同一最终控制方
天津市汽车研究所有限公司	同一最终控制方
长春汽车研究所科技服务有限公司	同一最终控制方
富奥汽车零部件股份有限公司	最终控制方之联营企业
长春富维安道拓汽车饰件系统有限公司	母公司之子公司之合营企业
一汽丰田汽车销售有限公司	同一最终控制方
天津一汽丰田汽车有限公司	母公司之子公司之合营企业
四川一汽丰田汽车有限公司	母公司之子公司之合营企业
一汽通用轻型商用汽车有限公司	母公司之子公司之合营企业
长春一汽延锋伟世通电子有限公司	母公司之子公司之合营企业

一汽丰田（长春）发动机有限公司	母公司之子公司之合营企业
长春一汽富维安道拓汽车金属零部件有限公司	母公司之子公司之合营企业
长春一汽天奇工艺装备工程有限公司	最终控制方之联营企业
长春一汽普雷特科技股份有限公司	最终控制方之联营企业
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	母公司之子公司之合营企业
一汽丰田技术开发有限公司	母公司之子公司之合营企业
道依茨一汽（大连）柴油机有限公司	同一最终控制方
长春一汽联合压铸有限公司	母公司之子公司之合营企业
长春一东离合器股份有限公司	母公司之子公司之合营企业
吉林市一汽宝钢汽车钢材部件有限公司	母公司之子公司之合营企业
山东蓬翔汽车有限公司	最终控制方之联营企业
长春富维伟世通汽车电子有限公司	母公司之子公司之合营企业
长春汽车经济技术开发区环卫保洁有限公司	母公司之子公司之合营企业
长春一汽鞍井钢材加工配送有限公司	母公司之子公司之合营企业
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	母公司之子公司之合营企业
长春一汽富晟集团有限公司	最终控制方之联营企业
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	母公司之子公司之合营企业
长春一汽名仕房地产开发有限责任公司	母公司之子公司之合营企业
长春一汽实业索迪斯管理服务有限公司	母公司之子公司之合营企业
长春一汽综合利用股份有限公司	母公司之子公司之合营企业
大众一汽发动机（大连）有限公司	母公司之子公司之合营企业
红旗智行科技（北京）有限公司	母公司之子公司之合营企业
天津英泰汽车饰件有限公司	母公司之合营公司之合营企业
同方环球（天津）物流有限公司	母公司之子公司之合营企业

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国第一汽车股份有限公司	外包服务	1,652,394.97		否	
一汽物流有限公司	外包服务	1,628,985.85		否	1,667,841.92

一汽资产经营管理 有限公司	外包服务	1,329,561.85		否	1,103,809.53
长春一汽通信科技 有限公司	外包服务	802,971.42		否	1,576,802.84
长春第一汽车服务 贸易有限公司	外包服务	261,512.98		否	119,011.18
中国第一汽车集团 进出口有限公司	外包服务	242,546.35		否	294,807.55
一汽吉林汽车有限 公司	外包服务	42,151.33		否	45,558.50
四川一汽丰田汽车 有限公司	外包服务	21,747.17		否	
一汽解放汽车有限 公司	外包服务			否	1,263,009.48
机械工业第九设计 研究院有限公司	外包服务			否	3,289.10
合计	-	5,981,871.92		否	6,074,130.10

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国第一汽车股份有限公司	系统集成、汽车电子、管理软件、数据中心	461,492,340.97	440,265,683.61
一汽解放汽车有限公司	系统集成、汽车电子、管理软件	376,999,865.11	415,909,269.30
一汽-大众汽车有限公司	系统集成、汽车电子、管理软件	166,067,416.34	222,088,578.91
一汽丰田汽车销售有限公司	系统集成、管理软件、汽车电子	41,443,190.04	30,232,717.02
一汽轿车股份有限公司	系统集成、管理软件	35,366,244.46	31,848,829.06
天津一汽丰田汽车有限公司	系统集成、管理软件	29,284,839.93	24,726,013.95
一汽物流有限公司	系统集成、汽车电子、管理软件	21,803,456.75	20,265,614.85
一汽铸造有限公司	系统集成、管理软件	16,730,424.99	18,501,663.55
机械工业第九设计研究院有限公司	系统集成、管理软件	11,457,489.25	1,216,037.74
一汽吉林汽车有限公司	数据中心、系统集成、管理软件	7,580,546.86	8,978,791.97
四川一汽丰田汽车有限公司	系统集成、管理软件	7,387,745.98	12,373,225.37

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	系统集成、管理软件	7,307,980.55	4,108,689.73
一汽财务有限公司	系统集成、管理软件	5,772,652.33	1,814,259.19
中国第一汽车集团公司	系统集成、管理软件	4,205,413.04	16,780,265.94
红旗智行科技（北京）有限公司	系统集成、管理软件	2,820,443.77	
富奥汽车零部件股份有限公司	系统集成、管理软件	4,735,269.14	4,873,578.76
同方环球（天津）物流有限公司	系统集成、汽车电子、管理软件	2,066,150.92	1,873,067.76
长春富维安道拓汽车饰件系统有限公司	系统集成	2,019,657.06	
大众一汽发动机（大连）有限公司	系统集成、汽车电子、管理软件	1,541,720.16	1,752,558.35
道依茨一汽（大连）柴油机有限公司	汽车电子	1,247,828.36	41,196,013.28
天津英泰汽车饰件有限公司	系统集成	1,083,210.27	338,800.50
一汽丰田（长春）发动机有限公司	系统集成	918,150.41	58,160.68
天津一汽丰田发动机有限公司	系统集成	322,336.17	701,216.35
一汽客车（大连）有限公司	系统集成	113,207.55	
一汽通用轻型商用汽车有限公司	系统集成	113,207.53	1,037,735.85
长春一汽富晟集团有限公司	系统集成	17,924.53	561,608.02
中国第一汽车股份有限公司下属 8 家子公司	系统集成、汽车电子、管理软件	12,748,191.14	10,030,843.19
中国第一汽车集团公司下属 7 家子公司	系统集成、汽车电子、管理软件	7,097,988.56	1,261,885.03
长春一汽富维安道拓汽车金属零部件有限公司等	系统集成、管理软件		7,230,685.87
合计	-	1,229,744,892.17	1,320,025,793.83

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,793,488.40	2,029,655.12

(8) 其他关联交易

(1) 本公司本期向中国第一汽车股份有限公司支付生产经营用水费、电费、采暖费6,439,588.81元，按长春市统一供应价格支付。

(2) 本公司本期在关联方一汽财务有限公司有存款业务，2018年12月31日存款余额为192,424,955.93元，2018年利息收入为741,361.61元。存款利率为银行同期活期利率。

(3) 本公司本期向一汽总医院支付员工体检费1,250,399.68元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国第一汽车股份有限公司	190,720,610.42	1,574,601.50	66,394,359.61	197,859.68
应收账款	一汽解放汽车有限公司	87,005,924.10	1,779,390.55	85,636,447.61	1,217,186.16
应收账款	一汽-大众汽车有限公司	33,210,708.67	328,222.14	50,122,771.65	1,628,315.74
应收账款	一汽轿车股份有限公司	15,371,997.14	87,470.80	16,896,437.25	27,264.86
应收账款	一汽铸造有限公司	7,932,325.48	306,390.88	6,917,827.81	146,043.54
应收账款	一汽物流有限公司	7,994,841.53	3,189,638.48	4,977,176.70	1,380,149.70
应收账款	一汽吉林汽车有限公司	5,529,270.78	113,973.35	1,499,294.21	26,405.53
应收账款	一汽丰田汽车销售有限公司	5,334,905.38	4,650.00	1,288,880.00	32,073.50
应收账款	机械工业第九设计研究院有限公司	4,716,560.05	3,107.59	3,223,960.05	12,378.55
应收账款	长春启明菱电车载电子有限公司	3,464,441.61	3,404,441.61	3,404,441.61	3,404,441.61
应收账款	红旗智行科技（北	3,144,007.36			

	京)有限公司				
应收账款	长春富维安道拓汽车饰件系统有限公司	2,751,457.24	52,777.18	1,418,342.00	662,997.42
应收账款	天津一汽丰田汽车有限公司	2,321,851.37	18,527.57	5,221,492.08	209,148.62
应收账款	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	2,305,955.22	34,989.45	1,400,810.69	2,775.90
应收账款	长春一汽通信科技有限公司	2,168,513.92		579,350.00	
应收账款	吉林省启明软件园企业孵化有限公司	2,066,842.84	2,066,842.84	2,066,842.84	2,066,842.84
应收账款	天津一汽夏利汽车股份有限公司	2,042,676.64	40,000.00	1,863,144.00	459,451.12
应收账款	富奥汽车零部件股份有限公司	1,854,470.44	416,487.44	1,840,930.59	15,924.00
应收账款	大众一汽发动机(大连)有限公司	1,052,371.43			
应收账款	中国第一汽车集团进出口有限公司	923,726.20	543.34	9,212.50	211.10
应收账款	四川一汽丰田汽车有限公司	878,144.60	60,039.96	1,381,239.60	387,936.74
应收账款	一汽资本控股有限公司	725,847.00			
应收账款	一汽财务有限公司	573,785.04	177,806.78	353,816.04	80,912.88
应收账款	长春一汽富晟集团有限公司	485,824.00	166,824.00		
应收账款	一汽通用轻型商用汽车有限公司	311,082.83	296,082.83	296,082.83	268,841.42
应收账款	道依茨一汽(大连)柴油机有限公司	308,500.00		3,338,116.00	
应收账款	天津英泰汽车饰件有限公司	268,500.00			
应收账款	长春一汽富维安道拓汽车金属零部件有限公司	261,727.85	208,691.66	45,600.00	
应收账款	鑫安汽车保险股份有限公司	246,086.00	13,572.85	120,326.00	25,756.00

应收账款	一汽丰田（长春）发动机有限公司	170,000.00		68,048.00	
应收账款	长春一汽延锋伟世通电子有限公司	157,082.94	88,475.75	85,046.40	42,424.64
应收账款	天津一汽丰田发动机有限公司	98,335.00			
应收账款	长春一汽普雷特科技股份有限公司	68,800.00	1,530.00	15,300.00	
应收账款	长春汽车检测中心有限责任公司	60,160.00	3,008.00		
应收账款	长春一汽综合利用股份有限公司	60,000.00			
应收账款	一汽模具制造有限公司	57,942.00		1,992,164.09	9,746.00
应收账款	长春第一汽车服务贸易有限公司	18,581.00	9,290.50	73,063.00	9,276.90
应收账款	长春一汽联合压铸有限公司	5,000.00	1,500.00		
应收账款	同方环球（天津）物流有限公司			1,510,725.00	
应收账款	一汽锻造（吉林）有限公司	435,254.00	5,619.20	888,104.60	
应收账款	中国第一汽车集团有限公司	1,733,255.00	503,189.10	659,179.00	844.50
应收账款	一汽丰田技术开发有限公司			346,396.00	916.60
应收账款	天津一汽丰田发动机有限公司			54,613.30	
应收账款	长春一汽天奇工艺装备工程有限公司			30,000.00	
应收账款	长春曼胡默尔富维滤清器有限公司			11,600.00	
应收账款	天津英泰汽车饰件有限公司			8,500.00	
	小计	388,837,365.08	14,957,685.35	266,039,641.06	12,316,125.55
应收票据	一汽解放汽车有限公司	89,531,935.90		66,288,473.60	
应收票据	一汽吉林汽车有限			239,700.00	

	公司				
应收票据	中国第一汽车股份有限公司	9,600,000.00			
应收票据	一汽轿车股份有限公司	3,929,926.56			
应收票据	道依茨一汽（大连）柴油机有限公司	2,128,000.00			
应收票据	天津一汽夏利汽车股份有限公司	739,660.60			
应收票据	富奥汽车零部件股份有限公司	124,100.00			
应收票据	一汽铸造有限公司	117,500.00			
	小计	106,171,123.06		66,528,173.60	
预付款项	长春一东离合器股份有限公司	3,135.60		3,135.60	
预付款项	鑫安汽车保险股份有限公司吉林分公司	14,267.78			
预付款项	中国第一汽车集团公司	26,400.00			
	小计	43,803.38		3,135.60	
其他应收款	中国第一汽车集团进出口有限公司	1,385,071.13		241,108.00	
其他应收款	一汽资产经营管理有限责任公司	100,000.00		100,000.00	
其他应收款	一汽铸造有限公司	21,000.00		7,000.00	
其他应收款	一汽丰田汽车销售有限公司	21,000.00		1,500.00	
其他应收款	一汽模具制造有限公司	17,000.00		12,000.00	
其他应收款	一汽轿车股份有限公司	10,000.00		10,000.00	
其他应收款	一汽解放汽车有限公司	5,000.00		5,000.00	
其他应收款	四川一汽丰田汽车有限公司	4,000.00		2,000.00	
其他应收款	中国第一汽车集团有限公司			10,000.00	

其他应收款	机械工业第九设计研究院有限公司			5,000.00	
	小计	1,563,071.13		393,608.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	长春一汽通信科技有限公司	623,600.00	
应付账款	中国第一汽车股份有限公司	589,434.24	
应付账款	一汽解放汽车有限公司	80,167.32	80,167.32
应付账款	中国第一汽车集团进出口有限公司	40,723.60	32,008.00
应付账款	长春第一汽车服务贸易有限公司	19,784.62	600.00
应付账款	一汽吉林汽车有限公司	7,377.03	7,377.03
应付账款	一汽轿车股份有限公司		259,902.02
	小计	1,361,086.81	380,054.37
预收账款	一汽-大众汽车有限公司	5,831,677.71	2,440,615.42
预收账款	一汽解放汽车有限公司	3,077,679.13	2,626,352.37
预收账款	中国第一汽车股份有限公司	3,866,216.56	12,723,525.40
预收账款	中国第一汽车集团有限公司	1,383,668.00	121,378.00
预收账款	四川一汽丰田汽车有限公司	786,384.00	786,384.00
预收账款	一汽吉林汽车有限公司	752,882.71	913,882.71
预收账款	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	681,798.15	427,419.00
预收账款	富奥汽车零部件股份有限公司	601,682.71	486,369.00
预收账款	一汽轿车股份有限公司	549,123.75	687,716.61
预收账款	一汽财务有限公司	447,434.00	305,465.00
预收账款	一汽铸造有限公司	439,195.07	668,196.60
预收账款	长春汽车检测中心有限责任公司	427,359.10	
预收账款	长春富维安道拓汽车饰件系统有限公司	359,680.66	118,080.02
预收账款	长春一汽富晟集团有限公司	288,000.00	
预收账款	机械工业第九设计研究院有	272,000.02	0.02

	限公司		
预收账款	长春一汽富维安道拓汽车金属零部件有限公司	211,300.28	
预收账款	一汽资本控股有限公司	141,847.00	
预收账款	天津英泰汽车饰件有限公司	102,000.00	
预收账款	中国第一汽车集团进出口有限公司	98,243.00	833,845.00
预收账款	鑫安汽车保险股份有限公司	86,086.00	120,326.00
预收账款	一汽物流有限公司	1,581,509.60	930,170.60
预收账款	一汽模具制造有限公司	36,408.00	
预收账款	一汽丰田（长春）发动机有限公司	3,600.00	3,600.00
预收账款	一汽丰田汽车销售有限公司		782,933.00
预收账款	海南热带汽车试验有限公司		1,200.00
预收账款	天津一汽丰田发动机有限公司		43,688.40
预收账款	长春一汽联合压铸有限公司		5,000.00
预收账款	长春一东离合器股份有限公司		4,800.00
	小计	22,025,775.45	25,030,947.15
其他应付款	一汽物流有限公司	257,800.00	257,800.00
其他应付款	长春第一汽车服务贸易有限公司	9,997.00	9,997.00
	小计	267,797.00	267,797.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年12月31日，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	----------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	92,482,775.51	73,428,173.60
应收账款	417,856,850.54	310,244,800.52
合计	510,339,626.05	383,672,974.12

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	92,482,775.51	73,428,173.60
合计	92,482,775.51	73,428,173.60

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,411,750.00	
合计	19,411,750.00	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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						5,471,284.45	1.60%	5,471,284.45	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	449,540,036.10	98.80%	31,683,185.56	7.05%	417,856,850.54	335,957,218.09	98.40%	25,712,417.57	7.65%	310,244,800.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,471,284.45	1.20%	5,471,284.45	100.00%						
合计	455,011,320.55	100.00%	37,154,470.01		417,856,850.54	341,428,502.54	100.00%	31,183,702.02		310,244,800.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	375,854,969.15		
7-12 个月	18,562,189.69	928,109.48	5.00%
1 年以内小计	394,417,158.84	928,109.48	
1 至 2 年	11,495,131.48	1,149,513.15	10.00%
2 至 3 年	12,925,356.60	3,877,606.98	30.00%
3 年以上	28,629,361.36	25,727,955.95	
3 至 4 年	5,802,810.92	2,901,405.51	50.00%
4 至 5 年	5,338,717.00	5,338,717.00	100.00%

5 年以上	17,487,833.44	17,487,833.44	100.00%
合计	447,467,008.28	31,683,185.56	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

1) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
长春启明菱电车载电子有限公司	3,404,441.61	2-3年	0.75	3,404,441.61
吉林省启明软件园企业孵化有限公司	2,066,842.84	2-3年	0.45	2,066,842.84
合计	5,471,284.45	—	1.2	5,471,284.45

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

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	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中国第一汽车股份有限公司	185,927,110.42	0-2 年	40.86	1,574,601.50
一汽解放汽车有限公司	86,002,433.08	0-5 年	18.90	1,779,390.55
一汽-大众汽车有限公司	30,438,181.67	0-2 年	6.69	328,222.14
长春市轨道交通集团有限公司	17,065,123.25	6 个月以内	3.75	—
一汽轿车股份有限公司	15,371,997.14	0-2 年	3.38	87,470.80
合计	334,804,845.56	—	73.58	3,769,684.99

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,244,908.76	30,852,226.90
合计	17,244,908.76	30,852,226.90

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

(2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,800,000.00	24.19%	5,800,000.00	100.00%		5,800,000.00	15.76%	5,800,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,244,908.76	71.93%			17,244,908.76	30,852,226.90	83.84%			30,852,226.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	930,904.82	3.88%	930,904.82	100.00%		145,456.65	0.40%	145,456.65	100.00%	
合计	23,975,813.58	100.00%	6,730,904.82		17,244,908.76	36,797,683.55	100.00%	5,945,456.65		30,852,226.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
长春市隆通科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	长期无法收回
绿园区华盛电子产品经销部	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00%	长期无法收回
合计	5,800,000.00	5,800,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	193,069.81		
7-12 个月			5.00%
1 年以内小计	193,069.81		
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			100.00%
5 年以上			100.00%
合计	193,069.81		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。					
债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
北京市设备安装工程集团有限公司	100,000.00	100,000.00	5年以上	100	无法收回
吉林省审计厅	105,389.00	105,389.00	5年以上	100	无法收回
长春市隆通科技有限公司	100,000.00	100,000.00	5年以上	100	无法收回
长春净月经济开发区财政局	64,287.70	64,287.70	5年以上	100	无法收回
吉林省政府采购中心等	561,228.12	561,228.12	5年以上	100	无法收回
合计	930,904.82	930,904.82	—	—	—

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来		17,156,124.31
其他单位往来	6,730,904.82	5,945,456.65
备用金	20,000.00	71,145.91

押金、保证金	17,074,501.58	12,538,302.95
代扣代缴保险费	10,585.70	12,044.40
其他	139,821.48	1,074,609.33
合计	23,975,813.58	36,797,683.55

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长春市隆通科技有限公司	往来款	3,000,000.00	5 年以上	12.51%	3,000,000.00
绿园区华盛电子产品经销部	往来款	2,800,000.00	5 年以上	11.68%	2,800,000.00
长春市财政局	保证金	1,527,774.00	0-3 年	6.37%	
吉林省公安厅	保证金	1,400,900.00	3-4 年	5.84%	
长春一汽国际招标有限公司	保证金	1,233,855.53	0-1 年	5.15%	
合计	--	9,962,529.53	--	41.55%	5,800,000.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	204,250,000.00		204,250,000.00	215,250,000.00		215,250,000.00
合计	204,250,000.00		204,250,000.00	215,250,000.00		215,250,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

天津启明通海信息技术有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
大连启明海通信息技术有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
长春启明车载电子有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00			
成都启明春蓉信息技术股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京启明精华新技术有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
长春启明信息集成服务技术有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
长春启明菱电车载电子有限公司	89,250,000.00			89,250,000.00		
合计	215,250,000.00		11,000,000.00	204,250,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,367,963,990.93	1,169,171,841.45	1,432,616,121.78	1,249,034,641.83
合计	1,367,963,990.93	1,169,171,841.45	1,432,616,121.78	1,249,034,641.83

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	2,966,900.00	4,016,600.00
合计	2,966,900.00	4,016,600.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,592.34	
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）	9,619,860.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,152.72	
减：所得税影响额	1,467,446.95	
少数股东权益影响额	66,019.67	
合计	8,116,139.35	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.62%	0.1766	0.1766
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.88%	0.1568	0.1568

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

启明信息技术股份有限公司
董事会
2019年4月4日