

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

已审财务报表

2018年12月31日

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

目 录

| | 页 次 |
|-----------|---------|
| 一、 审计报告 | 1 – 3 |
| 二、 已审财务报表 | |
| 资产负债表 | 4 – 5 |
| 利润表 | 6 |
| 现金流量表 | 7 – 8 |
| 所有者权益变动表 | 9 |
| 财务报表附注 | 10 – 31 |



Ernst & Young Hua Ming LLP
Shanghai Branch
50/F, Shanghai World Financial Center
100 Century Avenue
Pudong New Area
Shanghai, China 200120

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
上海分所
中国上海市浦东新区世纪大道100号
上海环球金融中心50楼
邮政编码：200120

Tel 电话: +86 21 2228 8888
Fax 传真: +86 21 2228 0000
ey.com

审计报告

安永华明（2019）审字第61112070_B01号
爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司：

一、审计意见

我们审计了爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司的财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司的财务报表在所有重大方面按照《企业会计制度》的规定编制，公允反映了爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司管理层负责按照《企业会计制度》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，管理层负责评估爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司的财务报告过程。

审计报告（续）

安永华明（2019）审字第61112070_B01号
爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限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爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司不能持续经营。
- （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。

审计报告（续）

安永华明（2019）审字第61112070_B01号
爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

四、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

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。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所



中国 上海



中国注册会计师



张 飞



中国注册会计师



袁晓晖

2019年5月20日

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

资产负债表

2018年12月31日

人民币元

| 资产 | 附注 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|---------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 3 | 27,422,799.98 | 74,378,582.08 |
| 应收账款 | 4、5 | 137,985,898.97 | 96,922,260.25 |
| 其他应收款 | 6 | 4,864,499.13 | 9,917,397.43 |
| 预付账款 | | 324,366.04 | - |
| 存货 | 7 | 5,236,451.53 | 3,269,707.49 |
| 待摊费用 | | 2,672,031.66 | 1,924,191.30 |
| 其他流动资产 | 8 | 2,257,865.01 | - |
| 流动资产合计 | | 180,763,912.32 | 186,412,138.55 |
| 非流动资产： | | | |
| 固定资产原价 | 9 | 40,544,329.54 | 31,714,553.48 |
| 减：累计折旧 | 9 | 11,268,105.93 | 4,793,870.51 |
| 固定资产净值 | 9 | 29,276,223.61 | 26,920,682.97 |
| 长期应收款 | 10 | 21,169,438.10 | 1,967,669.77 |
| 长期待摊费用 | 11 | 151,381.06 | 456,878.20 |
| 非流动资产合计 | | 50,597,042.77 | 29,345,230.94 |
| 资产总计 | | 231,360,955.09 | 215,757,369.49 |

载于第10页至第31页的附注为本财务报表的组成部分

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

资产负债表(续)

2018年12月31日

人民币元

| 负债和所有者权益 | 附注 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|------------|----|----------------|----------------|
| 流动负债： | | | |
| 应付账款 | | 90,528,179.06 | 67,304,641.66 |
| 预收账款 | | 7,388,979.54 | 7,537,531.12 |
| 应付工资 | | 4,764,139.01 | 4,828,586.45 |
| 应交税金 | 12 | 2,354,323.96 | 5,416,722.28 |
| 其他应付款 | | 29,775,348.28 | 52,085,279.72 |
| 预提费用 | | 5,313,495.86 | 3,645,728.05 |
| 负债合计 | | 140,124,465.71 | 140,818,489.28 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本 | 13 | 2,069,250.00 | 2,069,250.00 |
| 盈余公积 | | 1,034,625.00 | 1,034,625.00 |
| 未分配利润 | | 88,132,614.38 | 71,835,005.21 |
| 所有者权益合计 | | 91,236,489.38 | 74,938,880.21 |
| 负债和所有者权益总计 | | 231,360,955.09 | 215,757,369.49 |

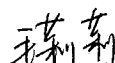
载于第10页至第31页的附注为本财务报表的组成部分

第4页至第31页的财务报表由以下人士签署：

法人代表：



财务经理：



爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

利润表

2018年度

人民币元

| | 附注 | 2018年 | 2017年 |
|----------|----|----------------------|----------------------|
| 主营业务收入 | 14 | 265,515,541.24 | 173,110,418.76 |
| 减：主营业务成本 | | 222,939,996.77 | 138,657,242.86 |
| 营业税金及附加 | | 386,530.47 | 791,963.51 |
| 销售费用 | | 3,436,585.74 | - |
| 管理费用 | | 16,066,333.88 | 12,974,241.95 |
| 财务费用 | 15 | <u>560,624.65</u> | <u>149,620.80</u> |
| 营业利润 | | 22,125,469.73 | 20,537,349.64 |
| 加：营业外收入 | | - | - |
| 减：营业外支出 | | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 利润总额 | | 22,125,469.73 | 20,537,349.64 |
| 减：所得税 | 16 | <u>5,827,860.56</u> | <u>7,125,669.55</u> |
| 净利润 | | <u>16,297,609.17</u> | <u>13,411,680.09</u> |

载于第10页至第31页的附注为本财务报表的组成部分

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

现金流量表

2018年12月31日

人民币元

| | 补充资料 | 2018年 | 2017年 |
|--------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 一、经营活动(使用)/产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 232,474,666.89 | 226,268,666.83 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 157,244.02 | 53,977,102.90 |
| 经营活动现金流入小计 | | 232,631,910.91 | 280,245,769.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 119,232,018.77 | 130,347,794.32 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 91,737,014.81 | 77,231,294.02 |
| 支付的各项税费 | | 18,523,100.33 | 20,276,560.97 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | 27,900,377.17 | 17,797,936.60 |
| 经营活动现金流出小计 | | 257,392,511.08 | 245,653,585.91 |
| 经营活动(使用)/产生的现金流量净额 (1) | | (24,760,600.17) | 34,592,183.82 |
| 二、投资活动使用的现金流量: | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 21,009,359.34 | 26,411,868.34 |
| 投资活动现金流出小计 | | 21,009,359.34 | 26,411,868.34 |
| 投资活动使用的现金流量净额 | | (21,009,359.34) | (26,411,868.34) |
| 三、筹资活动使用的现金流量: | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | - | - |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | (1,185,822.59) | (2,319,621.55) |
| 五、现金及现金等价物净(减少)/增加额 (2) | | (46,955,782.10) | 5,860,693.93 |

载于第10页至第31页的附注为本财务报表的组成部分

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

现金流量表(续)

2018年12月31日

人民币元

| 补充资料 | 2018年 | 2017年 |
|-------------------------|------------------------|----------------------|
| (1) 将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | 16,297,609.17 | 13,411,680.09 |
| 加：计提的资产减值准备 | 527,344.43 | (1,344,600.00) |
| 固定资产折旧 | 7,301,220.84 | 3,097,733.27 |
| 长期待摊费用摊销 | 449,442.27 | 865,787.01 |
| 待摊费用的(减少)/增加 | (747,840.36) | (949,755.62) |
| 预提费用的增加/(减少) | 1,667,767.81 | (117,276.29) |
| 财务费用 | 1,185,822.59 | 2,319,621.55 |
| 存货的(增加)/减少 | (2,297,828.05) | 731,282.51 |
| 经营性应收项目的(增加)/减少 | (46,782,347.50) | 45,386,755.44 |
| 经营性应付项目的减少 | (2,361,791.37) | (28,809,044.14) |
| 经营活动(使用)/产生的现金流量净额 | <u>(24,760,600.17)</u> | <u>34,592,183.82</u> |
| (2) 现金及现金等价物净(减少)/增加情况： | | |
| 现金的年末余额 | 27,422,799.98 | 74,378,582.08 |
| 减：现金的年初余额 | <u>74,378,582.08</u> | <u>68,517,888.15</u> |
| 现金及现金等价物净(减少)/增加额 | <u>(46,955,782.10)</u> | <u>5,860,693.93</u> |

载于第10页至第31页的附注为本财务报表的组成部分

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

所有者权益变动表

2018年12月31日

人民币元

| | 2018年 | 2017年 |
|--------------|---------------|---------------|
| 实收资本 | | |
| 年初及年末余额 | 2,069,250.00 | 2,069,250.00 |
| 盈余公积 | | |
| 年初余额 | 1,034,625.00 | 1,034,625.00 |
| 本年增加数 | - | - |
| 年末余额 | 1,034,625.00 | 1,034,625.00 |
| 未分配利润 | | |
| 年初未分配利润 | 71,835,005.21 | 58,423,325.12 |
| 本年净利润 | 16,297,609.17 | 13,411,680.09 |
| 提取盈余公积 | - | - |
| 年末未分配利润 | 88,132,614.38 | 71,835,005.21 |

载于第10页至第31页的附注为本财务报表的组成部分

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注

2018年度

人民币元

1. 公司概况

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司（“本公司”）是经上海市浦东新区政府部门浦府项字（2004）第256号文批准于2004年6月2日注册成立的有限责任公司（外国法人独资），注册资本为25万美元，由马来西亚JSPCI-SOLUTIONS BERHAD独资投入，并经上海信宇会计师事务所于2004年9月2日出具信宇验（2004）第115号验资报告，2007年股权全部转让给马来西亚HCL AXON MALAYSIA SDN.BHD。

2013年1月5日本公司的名称变更为爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司。公司于2016年10月19日取得中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局颁发的营业执照。

本公司企业法人营业执照统一社会信用代码为913101157626032543，法定代表人为PUNEET MEHRA，经营期限20年，注册地址为上海市张江高科技园区郭守敬路498号14幢23508-23510室。

本公司经营范围为：计算机软件的开发、设计、制作，销售自产产品，提供售后服务和相关技术咨询；计算机软硬件的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口（不涉及国营贸易管理，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请），提供相关配套服务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

2. 重要会计政策和会计估计

本财务报表所载财务信息根据下列重要会计政策和会计估计编制，它们是根据《企业会计制度》及其相关的补充规定拟定的。

会计制度

本公司执行《企业会计制度》。

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

2. 重要会计政策和会计估计(续)

会计年度

本公司的会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

记账本位币

记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币，除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

记账基础和计价原则

除特别说明外，本公司的会计核算以权责发生制为基础，以历史成本为计价原则。本公司的各项资产在取得时按照实际成本计量。其后，各项资产如果发生减值，按《企业会计制度》规定计提相应的减值准备。

外币业务

发生外币(非记账本位币)业务时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

现金等价物

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资。

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

2. 重要会计政策和会计估计(续)

坏账损失

本公司坏账损失的确认标准为：

- 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- 债务人逾期未履行其偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大。

本公司对坏账准备是由本公司根据单独认定已有迹象表明回收困难的应收款项估计计提。

存货

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。

固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

2. 重要会计政策和会计估计(续)

固定资产(续)

固定资产按取得时的成本入账。固定资产折旧采用年限平均法提列，各类固定资产的估计使用年限和预计净残值率如下：

| <u>类别</u> | <u>估计使用年限</u> | <u>估计净残率</u> | <u>年折旧率</u> |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 办公设备 | 3-5年 | 5% | 19.00%-31.67% |

固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。可收回金额，是指固定资产的销售净价与使用价值两者中的较高者。使用价值是指预期从资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的估计未来现金流量的现值。

固定资产盘盈、盘亏、报废、毁损及转让出售等资产处理净损益计入当年营业外收入或支出。

长期待摊费用

长期待摊费用在以下受益期内平均摊销：

| <u>项目</u> | <u>受益期</u> |
|-----------|------------|
| 装修费 | 3年 |
| 其他 | 5年 |

收入确认原则

销售商品收入为本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该已出售的商品保留继续管理权和实施控制，相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

2. 重要会计政策和会计估计(续)

收入确认原则(续)

提供劳务收入对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入；跨期劳务按照完工百分比法确认相关的劳务收入。

经营租赁

凡租出公司仍保留与资产所有权有关的风险和报酬的租赁为经营租赁。经营租赁之租金支出按租约年期采用直线法计入当期费用。

融资租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。在租赁开始日按租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为融资租赁资产的入账价值，及按最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，并将两者的差额记录为未确认融资费用，在租赁期内采用实际利率法分摊。

所得税

所得税的会计处理采用应付税款法，根据有关税法规定对本年度的税前会计利润作相应调整后的应纳税所得额用以计算当期所得税费用。

关联方

在财务和经营决策中，如果一方有能力直接或间接控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，则他们之间存在关联方关系；如果两方或多方同受一方控制，则他们之间也存在关联方关系。

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

2. 重要会计政策和会计估计(续)

税项

本公司本年度主要税项及其税率列示如下：

| | |
|----------|--|
| 增值税： | 产品销售增值税税率2018年5月1日之前和之后分别为17%和16%，提供咨询服务增值税税率为6%，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税： | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 教育费附加： | 按实际缴纳流转税的3%计缴教育费附加；按实际缴纳流转税的2%计缴地方教育费附加。 |
| 个人所得税： | 本公司支付给职工的工资薪金等个人所得，依税法规定代扣缴个人所得税。 |
| 企业所得税： | 企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。 |

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

3. 货币资金

| | 2018年 | 2017年 |
|------|----------------------|----------------------|
| 银行存款 | <u>27,422,799.98</u> | <u>74,378,582.08</u> |

4. 应收账款

应收账款的账龄分析如下：

| | 2018年 | 2017年 |
|--------|-----------------------|----------------------|
| 1年以内 | 138,348,775.39 | 97,088,876.25 |
| 减：坏账准备 | <u>362,876.42</u> | <u>166,616.00</u> |
| | <u>137,985,898.97</u> | <u>96,922,260.25</u> |

5. 坏账准备

| | 年初余额 | 本年计提 | 本年转回 | 年末余额 |
|------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|
| 应收账款 | <u>166,616.00</u> | <u>196,260.42</u> | <u>-</u> | <u>362,876.42</u> |

6. 其他应收款

| | 2018年 | 2017年 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 其他应收款 | <u>4,864,499.13</u> | <u>9,917,397.43</u> |

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

7. 存货

| | 2018年 | 2017年 |
|----------|---------------------|---------------------|
| 库存商品 | 5,567,535.54 | 3,269,707.49 |
| 减：存货跌价准备 | <u>331,084.01</u> | <u>-</u> |
| | <u>5,236,451.53</u> | <u>3,269,707.49</u> |

8. 其他流动资产

| | 2018年 | 2017年 |
|---------|---------------------|----------|
| 增值税留抵税额 | <u>2,257,865.01</u> | <u>-</u> |

9. 固定资产

| | 2018年 | 2017年 |
|-------------|------------------------|----------------------|
| <u>办公设备</u> | | |
| 原价 | | |
| 年初余额 | 31,714,553.48 | 7,219,395.55 |
| 购置 | 21,009,359.34 | 25,113,385.93 |
| 处置 | <u>(12,179,583.28)</u> | <u>(618,228.00)</u> |
| 年末余额 | <u>40,544,329.54</u> | <u>31,714,553.48</u> |
| 累计折旧 | | |
| 年初余额 | 4,793,870.51 | 2,314,365.24 |
| 计提 | 7,301,220.84 | 3,097,733.27 |
| 转销 | <u>(826,985.42)</u> | <u>(618,228.00)</u> |
| 年末余额 | <u>11,268,105.93</u> | <u>4,793,870.51</u> |
| 账面价值 | | |
| 年末余额 | <u>29,276,223.61</u> | <u>26,920,682.97</u> |

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

9. 固定资产(续)

本公司管理层认为，于资产负债表日无需对固定资产计提减值准备。本公司固定资产账面价值中无暂时闲置或已退废准备处置的重大资产。

10. 长期应收款

| | 2018年 | 2017年 |
|---------|----------------------|---------------------|
| 长期资产租赁费 | <u>21,169,438.10</u> | <u>1,967,669.77</u> |

11. 长期待摊费用

| | 2018年 | 2017年 |
|-----|-------------------|-------------------|
| 装修费 | 7,435.93 | 456,878.20 |
| 其他 | <u>143,945.13</u> | <u>-</u> |
| | <u>151,381.06</u> | <u>456,878.20</u> |

12. 应交税金

| | 2018年 | 2017年 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 增值税 | - | 2,205,550.03 |
| 企业所得税 | 2,354,323.96 | 3,201,623.65 |
| 其他 | <u>-</u> | <u>9,548.60</u> |
| | <u>2,354,323.96</u> | <u>5,416,722.28</u> |

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

13. 实收资本

注册资本

| | 2018年 | | 2017年 | |
|------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 人民币 | % | 人民币 | % |
| HCL AXON MALAYSIA SDN.BHD | <u>2,069,250.00</u> | <u>100.00</u> | <u>2,069,250.00</u> | <u>100.00</u> |

实收资本

| | 2018年 | | 2017年 | |
|------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 人民币 | % | 人民币 | % |
| HCL AXON MALAYSIA SDN.BHD | <u>2,069,250.00</u> | <u>100.00</u> | <u>2,069,250.00</u> | <u>100.00</u> |

上述实收资本已经并经上海信宇会计师事务所于2004年9月2日出具信宇验（2004）第115号验资报告。

14. 主营业务收入

| | 2018年 | 2017年 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 产品销售收入 | 19,146,114.47 | 8,873,610.99 |
| 提供劳务收入 | <u>246,369,426.77</u> | <u>164,236,807.77</u> |
| | <u>265,515,541.24</u> | <u>173,110,418.76</u> |

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

15. 财务费用

| | 2018年 | 2017年 |
|------|-------------------|-------------------|
| 利息支出 | - | - |
| 利息收入 | (157,244.02) | (240,316.68) |
| 汇兑损益 | 676,642.09 | 346,736.86 |
| 其他 | <u>41,226.58</u> | <u>43,200.62</u> |
| | <u>560,624.65</u> | <u>149,620.80</u> |

16. 所得税

| | 2018年 | 2017年 |
|-------------|-----------------------|---------------------|
| 当期所得税费用 | 7,443,964.72 | 5,681,235.14 |
| 调整以前年度所得税费用 | <u>(1,616,104.16)</u> | <u>1,444,434.41</u> |
| | <u>5,827,860.56</u> | <u>7,125,669.55</u> |

17. 关联方关系及其交易

对本公司具有控制的母公司如下：

| 名称 | 注册地 | 拥有权益比例及变动情况 |
|---------------------------|------|-------------|
| HCL AXON MALAYSIA SDN.BHD | 马来西亚 | 100% |

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

17. 关联方关系及其交易(续)

| 关联公司名称 | 与本公司关系 |
|---|---------|
| HCL SWEDEN AB | 同一最终控制人 |
| HCL Poland sp. z o.o | 同一最终控制人 |
| HCL Japan Limited | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Ltd. | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Czech Republic CRO | 同一最终控制人 |
| HCL Hong Kong SAR Limited | 同一最终控制人 |
| HCL GmbH | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies France | 同一最终控制人 |
| HCL Australia Services Pty. Limited | 同一最终控制人 |
| HCL America Inc. | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Finland Oy | 同一最终控制人 |
| HCL Great Britain Limited | 同一最终控制人 |
| HCL Belgium NV | 同一最终控制人 |
| HCL Singapore Pte. Ltd. | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Italy S.p.A | 同一最终控制人 |
| HCL Ireland Information Systems Ltd | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Austria GmbH | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies (Shanghai) Limited | 同一最终控制人 |
| HCL Argentina S.A. | 同一最终控制人 |
| HCL Hungary Korlátolt Felelősségű Társaság (Kft.) | 同一最终控制人 |
| PT HCL Technologies Indonesia | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Philippines, Inc. | 同一最终控制人 |
| HCL Mexico S.De.R.L.De.C.V. | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Denmark Aps | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Limited- UAE Branch | 同一最终控制人 |
| HCL (Brazil) Tecnologia da informacao Ltda. | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Chile SPA | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Middle East Mainland Dubai Branch | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies B.V. | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Limited- Israel Branch | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Romania Srl. | 同一最终控制人 |
| Filial Espanola De HCL Technologies S.L. | 同一最终控制人 |
| HCL İSTANBUL BİLİŞİM TEKNOLOJİLERİ LIMITED ŞİRKETİ | 同一最终控制人 |

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

17. 关联方关系及其交易(续)

| 关联公司名称(续) | 与本公司关系 |
|---|---------|
| HCL Technologies UK Ltd. | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Egypt Ltd. | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Limited- Swiss Branch | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies (Thailand) Limited | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Beijing Co., Ltd. | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies (New Zealand) Ltd. | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Norway AS | 同一最终控制人 |
| HCL America Solutions Inc | 同一最终控制人 |
| HCL Axon (Pty) Ltd. | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Ltd.Russia Branch | 同一最终控制人 |
| Axon Solutions Schweiz GmbH | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Germany | 同一最终控制人 |
| HCL Axon Technologies Inc. | 同一最终控制人 |
| HCL Italy SLR | 同一最终控制人 |
| Axon Solutions Ltd. | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Sweden AB | 同一最终控制人 |
| Geometric China, Inc. | 同一最终控制人 |
| HCL Axon Technologies Inc. | 同一最终控制人 |
| Geometric Americas Inc. | 同一最终控制人 |
| Geometric Europe GmbH filial Branch | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Corporate Services Limited | 同一最终控制人 |
| HCL Axon Technologies Inc.-SD | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Limited Finland Branch | 同一最终控制人 |
| HCL Technologies Colombia SAS | 同一最终控制人 |
| HCL Netherlands B.V. | 同一最终控制人 |

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

17. 关联方关系及其交易(续)

本年度本公司与其关联公司发生的重大交易如下：

(1) 销售与采购

| | 2018年 | 2017年 |
|---|---------------|---------------|
| 销售产品及咨询服务 | | |
| HCL Technologies France | 9,913,094.64 | 7,456,465.40 |
| HCL Axon Technologies Inc.-SD | 130,343.93 | 129,800.00 |
| HCL Belgium NV | 1,320,620.53 | 1,281,358.20 |
| HCL Technologies (Shanghai) Limited | 3,686,606.05 | 4,694,556.40 |
| HCL America Inc. | 42,860,972.80 | 4,354,845.33 |
| HCL Technologies Ltd. | 56,421,812.03 | 17,638,181.95 |
| HCL Argentina S.A. | 225,364.15 | - |
| HCL Technologies Finland Oy | 1,296,454.00 | 1,006,982.00 |
| HCL Technologies Czech Republic CRO | - | 97,680.00 |
| HCL Mexico S.De.R.L.De.C.V. | 87,058.00 | 33,587.00 |
| HCL Technologies Italy S.p.A | 381,990.09 | 18,734.00 |
| HCL Great Britain Limited | - | 9,608.00 |
| Filial Espanola De HCL Technologies S.L. | 108,672.85 | 48,976.00 |
| HCL Japan Limited | 1,682,325.69 | 395,654.00 |
| HCL Hong Kong SAR Limited | 253,480.22 | 155,843.00 |
| HCL Australia Services Pty. Limited | 19,676.00 | 407,502.00 |
| HCL Hungary Korlátolt Felelősségű Társaság (Kft.) | 1,297.00 | 34,488.00 |
| HCL GmbH | 26,756.49 | 9,939.00 |
| HCL Technologies (Thailand) Limited | 341,585.00 | - |
| HCL Axon Malaysia Sdn. Bhd. | 69,399.00 | - |
| HCL (Brazil) Tecnologia da Informacao Ltda. | 87,793.14 | 836,085.00 |
| HCL Technologies Chile SPA | 335,479.68 | 89,520.00 |
| HCL Technologies Denmark Aps | 4,395.77 | - |
| HCL Technologies B.V. | 4,187.83 | - |
| HCL Technologies Limited - Israel Branch | 12,564.72 | - |
| HCL Technologies Romania Srl. | - | 130,973.00 |
| HCL SWEDEN AB | 735,408.89 | 673,670.00 |

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

17. 关联方关系及其交易(续)

本年度本公司与其关联公司发生的重大交易如下：（续）

(1) 销售与采购(续)

| | 2018年 | 2017年 |
|---|-----------------------|----------------------|
| 销售产品及咨询服务（续） | | |
| HCL Technologies UK Ltd. | 287,850.62 | 1,373,471.00 |
| HCL Singapore Pte. Ltd. | 220,093.94 | 426,268.00 |
| HCL America Solutions Inc | 761,112.00 | 114,133.00 |
| HCL Axon (Pty) Ltd. | 374,752.16 | 258,267.00 |
| HCL Technologies Ltd. Russia Branch | 30,619.09 | 27,505.00 |
| Axon Solutions Schweiz GmbH | - | 9,738.00 |
| HCL Technologies Germany | 1,555,432.16 | 40,179.00 |
| HCL Technologies Italy S.p.A | - | 26,550.00 |
| HCL Technologies Middle East Mainland Dubai Branch | - | 27,978.00 |
| HCL Technologies Sweden AB | 10,984,158.19 | 197,267.00 |
| HCL Technologies Norway AS | 112,738.00 | - |
| Geometric China, Inc. | 298,197.00 | - |
| HCL Technologies Limited- Swiss Branch | 667,762.39 | - |
| HCL Axon Technologies Inc. | 112,738.00 | - |
| Geometric Americas Inc. | 5,911.00 | - |
| Geometric Europe GmbH filial Branch | 30,759.00 | - |
| HCL Technologies Corporat | 2,890,931.00 | - |
| HCL Technologies Limited- UAE Branch | 3,319.23 | - |
| | <u>138,343,712.28</u> | <u>42,005,804.28</u> |
| | 2018年 | 2017年 |
| 采购产品及咨询服务 | | |
| HCL Great Britain Limited | 175,997.31 | 3,647,554.35 |
| HCL Technologies Limited - Portugal Branch | 5,889,820.83 | 3,053,015.46 |
| HCL America Inc. | 470,025.24 | 2,731,490.12 |
| HCL Technologies (New Zealand) Ltd. | - | 1,734,003.09 |
| HCL Technologies (Shanghai) Limited | 6,863,586.56 | 1,686,997.66 |

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

17. 关联方关系及其交易(续)

本年度本公司与其关联公司发生的重大交易如下(续):

(1) 销售与采购(续)

| | 2018年 | 2017年 |
|---|---------------|--------------|
| 采购产品及咨询服务 | | |
| HCL Technologies Ltd. | 11,279,587.22 | 7,859,197.41 |
| HCL Axon Technologies Inc.-SD | 826,483.77 | 774,740.19 |
| HCL Technologies Middle East | | |
| Mainland Dubai Branch | 35,525.31 | 668,518.67 |
| HCL Technologies France | 4,942.82 | 501,676.28 |
| HCL Technologies Norway AS | 19,583.15 | 426,927.12 |
| HCL Axon Malaysia Sdn. Bhd. | 479,523.21 | 635,182.04 |
| HCL Technologies Austria GmbH | - | 307,029.55 |
| HCL Japan Limited | - | 216,181.82 |
| HCL Technologies Denmark Aps | - | 211,086.14 |
| HCL Technologies UK Ltd. | 1,771,357.51 | 106,537.88 |
| HCL (Brazil) Tecnologia da informacao Ltda. | 18,676.40 | 104,259.17 |
| HCL Poland sp. z o.o | 454,663.53 | 38,387.50 |
| HCL Technologies Italy S.p.A | 11,592.16 | - |
| HCL SWEDEN AB | 8,085.87 | 25,463.10 |
| HCL Technologies Philippines, Inc. | - | 24,991.91 |
| HCL Hong Kong SAR Limited | 602,098.81 | 24,753.14 |
| HCL Singapore Pte. Ltd. | 311,341.99 | 12,193.23 |
| HCL GmbH | 133,624.65 | 7,218.57 |
| PT HCL Technologies Indonesia | - | 15,879.27 |
| HCL Technologies Limited- Swiss Branch | 885,607.20 | - |
| HCL Australia Services Pty. Limited | 164,183.75 | - |
| HCL Technologies Sweden AB | 284,039.23 | 25,463.10 |
| HCL Mexico S.De.R.L.De.C.V. | 192,866.34 | - |
| HCL Technologies Limited- | | |
| -Finland Branch | 925,628.29 | - |
| HCL Italy SLR. | 183,852.47 | 34,437.29 |
| HCL Belgium NV. | 1,915,808.84 | - |
| HCL Technologies Limited- | | |
| Ireland Branch | 104,261.76 | - |

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

17. 关联方关系及其交易(续)

本年度本公司与其关联公司发生的重大交易如下(续):

(1) 销售与采购(续)

| | 2018年 | 2017年 |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| 采购产品及咨询服务(续) | | |
| HCL Netherland B.V. | 19,164.89 | - |
| HCL Technologies Beijing Co., Ltd | 18,255,683.47 | - |
| HCL Technologies Colombia SAS | 411,259.92 | - |
| HCL Technologies B.V. | 318,787.68 | - |
| | <u>53,017,780.18</u> | <u>24,813,283.67</u> |

(2) 本年度本公司与其关联公司应收应付款项余额

| | 2018年 | 2017年 |
|---|---------------|---------------|
| <u>应收账款</u> | | |
| HCL Technologies France | 594,210.52 | 11,656,721.39 |
| HCL Belgium NV | 883,232.65 | 438,652.00 |
| HCL Technologies (Shanghai) Limited | 2,872,279.18 | 4,768,399.62 |
| HCL Technologies Czech Republic CRO | - | 14,739.00 |
| HCL Mexico S.De.R.L.De.C.V. | 306,559.43 | - |
| HCL Technologies Italy S.p.A | 106,253.00 | - |
| Filial Espanola De HCL Technologies S.L. | 108,672.85 | 48,976.00 |
| HCL Japan Limited | 841,771.10 | 560,084.00 |
| PT HCL Technologies Indonesia | 47,901.00 | - |
| HCL Hungary Korlátolt Felelősségű Társaság (Kft.) | 1,297.00 | 34,488.00 |
| HCL Singapore Pte. Ltd. | 126,132.36 | 321,192.00 |
| HCL Hong Kong SAR Limited | - | 155,843.00 |
| HCL America Inc. | 19,705,717.38 | 3,487,678.13 |
| HCL (Brazil) Tecnologia da informacao Ltda. | 259,407.27 | 836,085.00 |
| HCL Great Britain Limited | - | 33,955.00 |
| HCL Technologies Ltd. | | |
| Russia Branch | 18,853.34 | 27,505.00 |

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

17. 关联方关系及其交易(续)

本年度本公司与其关联公司发生的重大交易如下(续):

(2) 本年度本公司与其关联公司应收应付款项余额

| | 2018年 | 2017年 |
|---|---------------------|---------------------|
| <u>应收账款</u> | | |
| HCL Technologies Chile SPA | 301,669.03 | - |
| HCL GmbH | 1,571,270.19 | - |
| HCL Technologies B.V. | 4,187.83 | - |
| HCL Technologies Limited- Israel Branch | 4,009.96 | - |
| HCL Technologies Romania Srl. | - | 130,973.00 |
| HCL SWEDEN AB | 92,260.50 | - |
| HCL Technologies Finland Oy | 1,296,454.00 | - |
| HCL Technologies UK Ltd. | 211,786.07 | 140,472.00 |
| HCL Technologies Ltd. | 52,547,729.96 | - |
| HCL America Solutions Inc. | 260,213.00 | - |
| HCL Axon Technologies Inc.-SD | 122,618.22 | - |
| HCL Technologies Limited- Swiss Branch | 276,919.28 | - |
| HCL Technologies Sweden AB | 2,567,636.62 | - |
| HCL Technologies Norway AS | 112,738.00 | - |
| Geometric China, Inc. | 388,690.04 | - |
| HCL Argentina S.A. | 157,151.50 | - |
| HCL Axon Technologies Inc. | 26,668.62 | - |
| Geometric Americas Inc. | 5,911.00 | - |
| Geometric Europe GmbH filial Branch | 30,759.00 | - |
| HCL Technologies Corporate Services Limited | 1,930,377.00 | - |
| HCL Saudi Arabia LLC | 1,327.46 | - |
| HCL Axon Malaysia Sdn. Bhd. | <u>128,104.70</u> | <u>399,947.00</u> |
| | 2018年 | 2017年 |
| <u>其他应收款</u> | | |
| HCL Japan Limited | - | 33,142.97 |
| HCL Argentina S.A. | 141,422.00 | 141,422.00 |
| HCL Technologies Beijing Co., Ltd | 455,119.60 | - |
| HCL Axon Technoglies.INC - Canada | 168,132.72 | - |
| HCL Technologies (Shanghai) Limited | <u>2,000,000.00</u> | <u>5,337,185.20</u> |

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

17. 关联方关系及其交易(续)

本年度本公司与其关联公司发生的重大交易如下(续):

(2) 本年度本公司与其关联公司应收应付款项余额(续)

| | 2018年 | 2017年 |
|---|---------------|---------------|
| <u>应付账款</u> | | |
| HCL Technologies Ltd. | 11,330,865.23 | 10,169,208.08 |
| HCL Axon Malaysia Sdn. Bhd. | 1,227,105.42 | 1,111,608.75 |
| HCL America Inc. | 2,208,862.20 | 9,204,904.65 |
| Axon Solutions Ltd. | 2,397,812.77 | 3,131,227.01 |
| HCL Technologies Limited - Portugal Branch | 13,570,287.89 | 7,168,239.98 |
| HCL Great Britain Limited | 9,437,996.85 | 8,920,270.72 |
| HCL Singapore Pte. Ltd. | 317,652.98 | 6,853.43 |
| HCL Technologies (Shanghai) Limited | 11,337,003.45 | 3,390,338.58 |
| HCL Hong Kong SAR Limited | 638,274.89 | 33,358.08 |
| HCL Technologies Austria GmbH | 387,868.37 | 376,850.75 |
| HCL Australia Services Pty. Limited | 685,309.63 | 529,517.13 |
| HCL Japan Limited | 502,719.31 | 468,410.98 |
| HCL Poland sp. z o.o | 495,062.82 | 38,387.50 |
| HCL Ireland Information Systems Ltd | - | 112,606.57 |
| HCL Technologies Denmark Aps | 320,446.88 | 303,547.72 |
| HCL Axon Technologies Inc.-SD | 1,558,817.99 | 837,262.47 |
| HCL Belgium NV | 1,511,588.58 | - |
| HCL SWEDEN AB | 63,444.08 | 24,029.72 |
| HCL GmbH | 53,859.56 | - |
| HCL Technologies Ltd. | | |
| Russia Branch | 18,922.54 | 20,244.05 |
| HCL Technologies Finland Oy | 945,068.62 | 12,786.50 |
| HCL Technologies Limited- Ireland Branch | 227,778.02 | - |
| HCL Argentina S.A. | 49,106.77 | 120,141.10 |
| HCL (Brazil) Tecnologia da informacao Ltda. | 159,163.38 | 165,980.95 |
| HCL Technologies France | 534,812.60 | 526,215.16 |
| PT HCL Technologies Indonesia | 437,029.10 | 468,513.83 |
| HCL İSTANBUL BİLİŞİM TEKNOLOJİLERİ LIMITED ŞİRKETİ | 161,660.38 | 220,603.69 |
| HCL Axon (Pty) Ltd. | 33,734.75 | 30,952.15 |
| HCL Technologies Germany | 353,126.70 | 254,422.50 |

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

17. 关联方关系及其交易(续)

本年度本公司与其关联公司发生的重大交易如下(续):

(2) 本年度本公司与其关联公司应收应付款项余额(续)

| | 2018年 | 2017年 |
|---|-------------------|---------------|
| <u>应付账款(续)</u> | | |
| HCL Technologies UK Ltd. | 4,498,386.21 | 2,909,653.20 |
| HCL Technologies Norway AS | 437,683.59 | 426,927.12 |
| HCL Technologies (New Zealand) Ltd. | 176,766.80 | 111,888.92 |
| HCL Technologies Middle East Mainland Dubai Branch | 730,085.92 | 668,518.67 |
| HCL Technologies Philippines, Inc. | 23,846.99 | 24,991.91 |
| HCL Technologies Limited -Swiss Branch | 1,077,647.72 | 187,108.17 |
| HCL Technologies Italy S.p.A | 11,592.16 | 34,437.29 |
| HCL Mexico S.De.R.L.De.C.V. | 192,866.34 | - |
| HCL Technologies Sweden AB | 798,513.89 | 548,706.23 |
| HCL Italy SLR | 222,571.58 | - |
| HCL Technologies Limited- Israel Branch | 215,744.11 | - |
| HCL Technologies Beijing Co., Ltd. | 12,459,609.53 | - |
| HCL Technologies Colombia SAS | 489,399.30 | - |
| HCL Technologies B.V. | <u>322,257.63</u> | <u>-</u> |
| | 2018年 | 2017年 |
| <u>预收账款</u> | | |
| HCL Technologies France | - | 37,497,589.00 |
| HCL Great Britain Limited | 6,124,352.39 | 6,114,475.55 |
| HCL Axon Technologies Inc. | - | 4,608,772.37 |
| HCL Belgium NV | 449,636.60 | 454,469.44 |
| HCL Technologies Italy S.p.A | - | 9,935.73 |
| HCL Poland sp. z o.o | 5,926.37 | 5,926.37 |
| HCL Australia Services Pty. Limited | 327,544.04 | 347,220.04 |
| HCL Technologies Ltd. | - | 1,320,895.02 |

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

17. 关联方关系及其交易(续)

本年度本公司与其关联公司发生的重大交易如下(续):

(2) 本年度本公司与其关联公司应收应付款项余额(续)

| | 2018年 | 2017年 |
|-------------------------------------|---------------|------------|
| 预收账款 | | |
| HCL Technologies (Shanghai) Limited | - | 695,389.36 |
| HCL SWEDEN AB | - | 352,336.95 |
| HCL Technologies Denmark Aps | 5,277.73 | 9,673.50 |
| HCL Argentina S.A. | - | 70,570.20 |
| Axon Solutions Ltd. | 43,180.30 | 112,579.30 |
| HCL Italy SLR | 9,935.73 | - |
| HCL Technologies Egypt Ltd. | 122,801.15 | 122,801.15 |
| | 2018年 | 2017年 |
| 其他应付款 | | |
| HCL Technologies (Shanghai) Limited | 811,452.54 | 28,678.00 |
| HCL Technologies Ltd. | 36,673.90 | 54,824.00 |
| HCL Axon Technologies Inc.-SD | 4,608,772.37 | - |
| HCL Technologies France | 15,741,566.00 | - |
| HCL Poland Sp.z.o.o. | 3,125,300.00 | - |
| HCL Netherlands B.V. | 19,164.89 | - |

应收应付关联公司款项为无抵押，账龄在2年以内。

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

财务报表附注(续)

2018年度

人民币元

18. 财务承诺

于资产负债表日后连续三个会计年度每年将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额及以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额分别为：

经营租赁承诺

| | 2018年 | 2017年 |
|-----|---------------------|---------------------|
| 首年 | 6,386,072.21 | 3,232,347.28 |
| 次年 | 1,257,225.70 | 2,317,266.54 |
| 第三年 | <u>99,744.70</u> | <u>60,577.73</u> |
| | <u>7,743,042.61</u> | <u>5,610,191.55</u> |

19. 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

20. 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

21. 财务报表之批准

本财务报表已经本公司授权董事于2019年5月20日批准。

后附资料不是本已审财务报表的组成部分

爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司

应纳税所得额调整计算表

2018年度

人民币元

| 调整项目 | 调整所得额 | | | 备注 |
|------------------------------|-------------|--------------|-----|----|
| | 说明 | 增加额 | 减少额 | |
| 1.主营业务成本 | 本年计提但未支付的工资 | 4,764,139.01 | | |
| 2.主营业务成本 | 预提成本费用 | 1,667,767.81 | | |
| 3.管理费用 | 资产减值损失增加 | 527,344.43 | | |
| 4.管理费用 | 超支的业务招待费 | 13,929.45 | | |
| 5.主营业务成本/管理费用/销售费用 | 不可列支的商业保险 | 677,208.44 | | |
| 合计 | | 7,650,389.14 | | |
| 1. 调整净增加额 7,650,389.14 | | | | |
| 2. 公司利润表所列利润总额 22,125,469.73 | | | | |
| 3. 调整后应纳税所得额 29,775,858.87 | | | | |

以上资料未经审计，仅供管理层参考之用。最终结果以税务局审核为准。