

爱渠西来信息技术（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
利润及利润分配表	6
现金流量表	7 – 8
所有者权益增减变动表	9
财务报表附注	10 – 34



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61059626_B03号
爱渠西来信息技术（上海）有限公司

爱渠西来信息技术（上海）有限公司：

一、 审计意见

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

我们认为，后附的爱渠西来信息技术（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61059626_B03号
爱渠西来信息技术（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61059626_B03号
爱渠西来信息技术（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	2017年
流动资产			
货币资金	3	44,982,162.01	50,635,405.77
短期投资		18,000,000.00	18,000,000.00
应收账款	4、5	71,283,267.02	47,396,987.00
其他应收款	6	179,338.54	2,266,531.74
应收利息		377,260.28	741,095.89
待摊费用		484,138.42	1,591,676.76
预付账款		2,101,410.45	-
其他流动资产	7	-	1,166,322.36
流动资产合计		137,407,576.72	121,798,019.52
固定资产			
固定资产原价	8	10,861,724.47	9,364,824.11
减：累计折旧	8	4,345,397.72	4,602,733.47
固定资产净值	8	6,516,326.75	4,762,090.64
长期待摊费用	9	1,465,452.16	1,357,088.90
非流动资产合计		7,981,778.91	6,119,179.54
资产总计		145,389,355.63	127,917,199.06

载于第10页至第34页的附注为本财务报表的组成部分

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

资产负债表（续）

2018年12月31日

人民币元

<u>负债及所有者权益</u>	<u>附注</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
流动负债			
应付账款		80,033,119.79	67,232,225.04
预收账款		4,787,872.62	7,899,770.81
应付工资		2,513,499.93	1,514,622.14
应交税金	10	1,826,688.02	1,229,418.93
其他应付款		2,216,349.00	1,785,911.47
预提费用		<u>4,039,134.31</u>	<u>2,461,788.24</u>
流动负债合计		<u>95,416,663.67</u>	<u>82,123,736.63</u>
所有者权益			
实收资本	11	15,316,566.95	15,316,566.95
盈余公积	12	3,465,612.49	3,047,689.54
未分配利润		<u>31,190,512.52</u>	<u>27,429,205.94</u>
所有者权益合计		<u>49,972,691.96</u>	<u>45,793,462.43</u>
负债及所有者权益总计		<u>145,389,355.63</u>	<u>127,917,199.06</u>

载于第10页至第34页的附注为本财务报表的组成部分

第4页至第34页的财务报表由以下人士签署：

法人代表： 财务经理：

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

利润及利润分配表

2018年度

人民币元

	附注	2018年	2017年
主营业务收入	13	119,541,673.95	94,351,734.72
减：主营业务成本		102,758,534.82	78,866,570.72
主营业务税金及附加		35,440.37	202,554.40
营业费用		184,814.46	1,302,797.26
管理费用		9,286,255.04	10,829,992.69
财务费用	14	(661,271.45)	(722,510.84)
营业利润		7,937,900.71	3,872,330.49
投资收入		78,753.61	-
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		13,072.08	-
利润总额		8,003,582.24	3,872,330.49
减：所得税	15	3,824,352.71	1,913,520.19
净利润		4,179,229.53	1,958,810.30

载于第10页至第34页的附注为本财务报表的组成部分

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

现金流量表

2018年度

人民币元

	补充资料	2018年	2017年
一、 经营活动产生的现金流量			
销售商品收到的现金		96,287,338.48	135,971,955.22
收到的税费返还		78,753.61	-
收到的其他与经营活动有关的现金		3,117,737.36	62,539.91
现金流入小计		99,483,829.45	136,034,495.13
购买商品支付的现金		28,135,761.84	66,117,031.27
支付给职工以及为职工支付的现金		65,196,786.12	52,957,173.37
支付的各项税费		3,715,464.87	4,746,709.46
支付的其他与经营活动有关的现金		4,133,216.64	3,823,247.15
现金流出小计		101,181,229.47	127,644,161.25
经营活动产生的现金流量净额	(1)	(1,697,400.02)	8,390,333.88
二、 投资活动产生的现金流量			
取得投资收益所收到的现金		363,835.61	-
现金流入小计		363,835.61	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,645,549.18	2,254,402.24
投资所支付的现金		-	10,000,000.00
现金流出小计		3,645,549.18	12,254,402.24
投资活动产生的现金流量净额		(3,281,713.57)	(12,254,402.24)
三、 汇率变动对现金及现金等价物的影响		(674,130.17)	(1,783,286.24)
四、 现金及现金等价物净减少额		(5,653,243.76)	(5,647,354.60)

载于第10页至第34页的附注为本财务报表的组成部分

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

现金流量表（续）

2018年度

人民币元

补充资料	2018年	2017年
(1) 将净利润调节为经营活动产生的现金流量净额：		
净利润	4,179,229.53	1,958,810.30
加：计提的资产减值准备	(472,674.83)	1,177,235.86
长期待摊费用摊销	1,429,774.25	-
固定资产折旧	1,855,592.12	1,273,016.94
待摊费用的减少	1,107,538.34	83,889.59
预提费用的增加	1,577,346.07	138,036.48
财务费用	674,130.17	1,162,738.30
经营性应收项目的增加/（减少）	(23,763,916.64)	28,865,039.63
经营性应付项目的增加/（减少）	11,715,580.97	(26,329,814.41)
经营活动产生的现金流量净额	<u>(1,697,400.02)</u>	<u>8,390,333.88</u>
(2) 现金及现金等价物净（减少）/增加情况：		
现金及现金等价物的年末余额	44,982,162.01	50,635,405.77
减：现金及现金等价物的年初余额	<u>50,635,405.77</u>	<u>56,282,760.37</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>(5,653,243.76)</u>	<u>(5,647,354.60)</u>

载于第10页至第34页的附注为本财务报表的组成部分

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

所有者权益增减变动表

2018年度

人民币元

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
实收资本		
年初及年末余额	<u>15,316,566.95</u>	<u>15,316,566.95</u>
盈余公积		
年初余额	3,047,689.54	2,851,808.51
本年增加数	417,922.95	195,881.03
年末余额	<u>3,465,612.49</u>	<u>3,047,689.54</u>
未分配利润		
年初未分配利润	27,429,205.94	25,666,276.67
本年净利润	4,179,229.53	1,958,810.30
提取盈余公积	<u>(417,922.95)</u>	<u>(195,881.03)</u>
年末未分配利润	<u>31,190,512.52</u>	<u>27,429,205.94</u>

载于第10页至第34页的附注为本财务报表的组成部分

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注

2018年度

人民币元

1. 公司概况

爱渠西来信息技术（上海）有限公司（“本公司”）是经上海市人民政府批准于2007年7月18日注册成立的有限责任公司（外国法人独资），注册资本为220万美元，由印度HCL TECHNOLOGIES LTD独资投入，并经上海立信会计师事务所于2009年5月6日出具信会发（2009）第575号验资报告。

本公司企业法人营业执照注册号为91310115664306168R，法定代表人为PRATEEK AGGARWAL，经营期限20年，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区盛夏路399弄2号3楼301室。

本公司经营范围为：软件的开发、设计、制作，销售自产产品；系统集成的调试和维护；并提供相关的技术咨询、技术服务；商务咨询；企业管理咨询（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》。

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。

爱渠西来信息技术（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)

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。

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。

爱渠西来信息技术（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

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。

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计提，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	5年	0%	20%
电子设备	3-5年	0%	20%-33%

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>
项目正式上线前发生费用 （培训费、人工、差旅费等）	3-5年

爱渠西来信息技术（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

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。

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。

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：	根据税法，提供咨询服务增值税税率为6%，增值税由买方按提供劳务金额的6%连同劳务金额一并支付给本公司，本公司扣除那些因购进货物所支付且允许抵扣的增值税之后上缴税务机关。
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：	本公司支付给雇员的薪金，由本公司按税法代扣缴个人所得税。
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>44,982,162.01</u>	<u>50,635,405.77</u>

4. 应收账款

	2018年	2017年
应收账款	72,739,231.05	49,325,625.86
减：坏账准备	<u>1,455,964.03</u>	<u>1,928,638.86</u>
	<u>71,283,267.02</u>	<u>47,396,987.00</u>

账龄分析如下：

	2018年			2017年		
	账面余额	%	坏账准备	账面余额	%	坏账准备
1年以内	63,591,621.16	-	-	49,325,625.86	100	1,928,638.86
1至2年	<u>9,147,609.89</u>	<u>100</u>	<u>1,455,964.03</u>	-	-	-
	<u>72,739,231.05</u>	<u>100</u>	<u>1,455,964.03</u>	<u>49,325,625.86</u>	<u>100</u>	<u>1,928,638.86</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>1,928,638.86</u>	-	<u>472,674.83</u>	<u>1,455,964.03</u>

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

6. 其他应收款

	2018年	2017年
其他应收款	<u>179,338.54</u>	<u>2,266,531.74</u>

7. 其他流动资产

	2018年	2017年
待抵扣进项税额	-	1,166,322.36
资金池委托贷款	-	-
	<u>-</u>	<u>1,166,322.36</u>

8. 固定资产

2018年

	电子设备	办公设备	合计
原价			
年初余额	9,276,489.06	88,335.05	9,364,824.11
购置	3,358,376.97	287,172.18	3,645,549.15
处置	<u>2,148,648.79</u>	<u>-</u>	<u>2,148,648.79</u>
年末余额	<u>10,486,217.24</u>	<u>375,507.23</u>	<u>10,861,724.47</u>

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

8. 固定资产（续）

2018年（续）

	电子设备	办公设备	合计
累计折旧			
年初余额	4,516,134.69	86,598.78	4,602,733.47
计提	1,793,878.72	61,713.40	1,855,592.12
转销	<u>2,112,927.87</u>	<u>-</u>	<u>2,112,927.87</u>
年末余额	<u>4,197,085.54</u>	<u>148,312.18</u>	<u>4,345,397.72</u>

固定资产净值及净额

2018年12月31日	<u>6,289,131.70</u>	<u>227,195.05</u>	<u>6,516,326.75</u>
2017年12月31日	<u>4,760,354.37</u>	<u>1,736.27</u>	<u>4,762,090.64</u>

2017年

	电子设备	办公设备	合计
原价			
年初余额	7,455,221.78	88,335.05	7,543,556.83
购置	2,254,402.24	-	2,254,402.24
处置	<u>433,134.96</u>	<u>-</u>	<u>433,134.96</u>
年末余额	<u>9,276,489.06</u>	<u>88,335.05</u>	<u>9,364,824.11</u>

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

8. 固定资产（续）

2017年（续）

	电子设备	办公设备	合计
累计折旧			
年初余额	3,690,771.71	72,079.78	3,762,851.49
计提	1,258,497.94	14,519.00	1,273,016.94
转销	<u>433,134.96</u>	<u>-</u>	<u>433,134.96</u>
年末金额	<u>4,516,134.69</u>	<u>86,598.78</u>	<u>4,602,733.47</u>
固定资产净值及净额			
2017年12月31日	<u>4,760,354.37</u>	<u>1,736.27</u>	<u>4,762,090.64</u>
2016年12月31日	<u>3,764,450.07</u>	<u>16,255.27</u>	<u>3,780,705.34</u>

本公司管理层认为，于资产负债表日无需计提固定资产减值准备。

9. 长期待摊费用

	2018年	2017年
培训费		
长期待摊费用	<u>1,465,452.16</u>	<u>1,357,088.90</u>

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

10. 应交税金

	2018年	2017年
增值税	220,360.45	243,037.63
城建税	(17,161.54)	-
企业所得税	<u>1,623,489.11</u>	<u>986,381.30</u>
	<u>1,826,688.02</u>	<u>1,229,418.93</u>

本公司主要税项及其税率如下：

- (1) 增值税 - 本公司提供咨询服务增值税税率为6%，增值税由买方按提供劳务金额的6%连同劳务金额一并支付给本公司，本公司扣除那些因购进货物所支付且允许抵扣的增值税之后上缴税务机关。
- (2) 企业所得税 - 本公司适用税率为法定税率25%。
- (3) 代扣缴个人所得税 - 本公司支付给雇员的薪金，依据税法代扣缴个人所得税。
- (4) 代扣缴企业税项 - 本公司支付予外方投资者及境外关联公司之利息及技术转让费等，由本公司按税法代扣缴企业所得税和营业税。

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

11. 实收资本

注册资本

	2018年		2017年	
	人民币	%	人民币	%
HCL Technologies Ltd.	<u>15,316,566.95</u>	<u>100.00</u>	<u>15,316,566.95</u>	<u>100.00</u>

实收资本

	2018年		2017年	
	人民币	%	人民币	%
HCL Technologies Ltd.	<u>15,316,566.95</u>	<u>100.00</u>	<u>15,316,566.95</u>	<u>100.00</u>

上述实收资本已经上海灵信会计师事务所验证到位，并于2009年5月6日出具灵会发（2009）第575号验资报告。

12. 盈余公积

2018年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>3,047,689.54</u>	<u>417,922.95</u>	<u>-</u>	<u>3,465,612.49</u>

本公司本年按净利润的10%计提盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

13. 主营业务收入

	2018年	2017年
提供劳务收入	<u>119,541,673.95</u>	<u>94,351,734.72</u>

14. 财务费用

	2018年	2017年
利息收益	(1,030,544.16)	(703,752.43)
汇兑损失/(收益)	297,323.60	(83,762.55)
其他	<u>71,949.11</u>	<u>65,004.14</u>
	<u>(661,271.45)</u>	<u>(722,510.84)</u>

15. 所得税

	2018年	2017年
当期所得税费用	3,200,551.46	1,485,441.99
调整以前年度所得税费用	<u>623,801.25</u>	<u>428,078.20</u>
	<u>3,824,352.71</u>	<u>1,913,520.19</u>

16. 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 Technologies Ltd.	印度	100%

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

16. 关联方关系及其交易(续)

关联公司名称	与本公司关系
HCL America Inc.	同一最终控制人
爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司	同一最终控制人
HCL Technologies Germany GmbH	同一最终控制人
HCL Technologies Finland Oy	同一最终控制人
HCL Technologies BV	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
Geometric China, Inc.	同一最终控制人
FILIAL ESPAÑOLA DE HCL TECHNOLOGIES, S.L.(HCL Spain)	同一最终控制人
HCL Technologies UK Limited	同一最终控制人
HCL Singapore Pte. Limited, Singapore	同一最终控制人
HCL Japan Limited	同一最终控制人
HCL Technologies Limited- Swiss Branch	同一最终控制人
HCL Axon Technologies Inc.-SD	同一最终控制人
HCL Technologies Corporate Services Limited	同一最终控制人
HCL Technologies Sweden AB	同一最终控制人
HCL (Brazil) Tecnologia da informacao Ltda.	同一最终控制人
HCL Hungry Kft	同一最终控制人
HCL Australia Services Pty. Limited, Australia	同一最终控制人
HCL Axon (Pty) Limited	同一最终控制人
HCL İstanbul Bilişim Teknolojileri Limited Şirketi	同一最终控制人
HCL Technologies Sollutions GmBh (fly Axon Solutions Schweiz)	同一最终控制人
HCL Technologies Limited- Finland Branch	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 Technologies Middle East FZ- LLC	同一最终控制人
HCL Technologies Denmark ApS	同一最终控制人
HCL Saudi Arabia LLC	同一最终控制人
HCL Sweden AB	同一最终控制人
HCL Great Britain Limited	同一最终控制人
HCL Technologies Holland	同一最终控制人
HCL Technologies Ltd. Finland Br	同一最终控制人

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

16. 关联方关系及其交易(续)

<u>关联公司名称(续)</u>	<u>与本公司关系</u>
爱渠西来科技(北京)有限公司	同一最终控制人
HCL Netherlands B.V.	同一最终控制人
Urban Fulfillment Service	同一最终控制人
HCL Technologies South Africa (Proprietary) Limited	同一最终控制人
HCL Technologies Norway AS	同一最终控制人
HCL AXON Malaysia Sdn Bhd (fy Axon Solutions Sdn Bhd)	同一最终控制人
HCL Ireland Information	同一最终控制人
HCL Belgium NV	同一最终控制人
HCL Italy SLR	同一最终控制人
HCL (New Zealand) Limited, New Zealand	同一最终控制人
Axon Solutions Limited	同一最终控制人
HCL Poland SP.Zoo	同一最终控制人
HCL Technologies Austria GmbH	同一最终控制人
HCL Technologies Limited - Russia Branch	同一最终控制人
HCL Technologies Limited- UAE Branch	同一最终控制人
HCL Technologies Limited- Israel Branch	同一最终控制人
HCL Technologies (Thailand) Ltd.	同一最终控制人
HCL Technologies Chile SpA	同一最终控制人
HCL Malaysia Sdn.Bhd	同一最终控制人
HCL Comnet Limited	同一最终控制人
HCL Comnet Systems and Services Limited	同一最终控制人
HCL Technologies Colombia SAS	同一最终控制人
HCL Technologies B.V.	同一最终控制人
HCL Technologies UK Ltd.	同一最终控制人

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

16. 关联方关系及其交易(续)

关联公司名称(续)	与本公司关系
HCL Axon Technologies Inc. SD	同一最终控制人
HCL Technologies Italy S.p.A.	同一最终控制人
Axon Solutions Schweiz GmbH	同一最终控制人
HCL Technologies Limited Czech REPUBLIC s.r.o.	同一最终控制人
HCL Mexico S. de R.L.	同一最终控制人
HCL Technologies Columbia S.A.S	同一最终控制人
HCL ARGENTINA S.A.	同一最终控制人
HCL Technologies Holland	同一最终控制人
HCL Technologies Belgium BVBA	同一最终控制人
Axon Solutions Pty. Ltd.	同一最终控制人
HCL Hong Kong SAR Limited	同一最终控制人

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 America Inc.	32,062,622.52	19,129,747.00
HCL Technologies Limited	11,468,064.02	8,048,375.50
爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司	6,533,044.56	2,202,719.42
HCL Technologies B.V.	2,824,536.90	768,319.00
HCL GmbH	2,603,563.66	1,805,755.00
HCL Technologies Finland Oy	2,562,341.24	-
HCL Technologies France	2,557,004.61	1,445,595.25
HCL Technologies Germany GmbH	2,163,444.23	83,330.00
HCL Technologies UK Ltd.	1,155,921.87	814,881.00
HCL Hong Kong SAR Limited	1,082,041.00	3,594,138.00

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

16. 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 AXON Malaysia Sdn Bhd	1,002,930.58	-
HCL Singapore Pte. Ltd.	831,532.08	607,580.00
HCL Ireland Information	831,289.56	-
HCL Axon Technologies Inc. SD	782,069.97	798,905.00
Geometric China, Inc.	730,355.00	-
FILIAL ESPAÑOLA DE HCL TECHNOLOGIES	602,735.24	46,616.00
HCL Belgium NV	564,443.29	801,425.90
HCL Australia Services Pty. Limited	384,929.00	467,182.00
HCL Technologies Limited- Swiss Branch	377,580.71	153,799.00
HCL Japan Ltd.	311,701.81	303,820.00
HCL Technologies Sweden AB	566,891.53	2,020,178.00
HCL Great Britain Ltd.	234,462.75	277,048.00
HCL Mexico S. de R.L	200,845.95	-
HCL Technologies Corporate Services Limited	121,687.00	-
HCL Axon (Pty) Limited	115,499.28	-
HCL Technologies Denmark Aps	77,792.19	181,564.00
HCL Netherlands B.V.	71,489.97	28,338.00
HCL Hungary Kft	69,273.00	-
HCL Technologies Italy S.p.A.	67,926.24	28,786.00
HCL (New Zealand) Ltd.	66,420.93	81,573.00
HCL Technologies Limited- Finland Branch	59,187.90	1,185,059.00
HCL İstanbul Bilişim Teknolojileri Limited Şirketi	52,423.00	-
Axon Solutions Schweiz GmbH	48,367.75	186,169.00
HCL Technologies Norway AS	17,734.96	-
HCL Technologies Philippines, Inc.	10,379.52	11,808.00
HCL Technologies Middle East FZ- LLC	8,147.24	-

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

16. 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 Columbia S.A.S	-	1,959,695.00
HCL (Brazil) Tecnologia da informacao Ltda.	-	12,385.00
HCL Technologies Limited - Russia Branch	-	141,800.00
HCL Technologies Limited Czech REPUBLIC s.r.o.	-	108,756.00
	<u>73,551,223.06</u>	<u>47,295,347.07</u>
	2018年	2017年
采购产品及咨询服务		
HCL America Inc.	12,949,624.67	1,002,862.79
HCL Great Britain Ltd.	2,943,280.92	67,775.20
HCL Technologies Germany GmbH	2,899,583.55	2,709,503.59
HCL Technologies Limited	5,021,908.68	7,701,577.07
HCL Technologies UK Ltd.	2,079,431.30	1,289,042.40
爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司	4,041,766.55	4,694,556.40
HCL Axon Technologies Inc.	1,229,697.70	2,594,098.82
爱渠西来科技(北京)有限公司	699,266.60	-
HCL Netherlands B.V.	636,469.63	-
HCL (Brazil) Tecnologia da informacao Ltda.	566,652.20	20,638.23

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

16. 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 Singapore Pte. Ltd.	237,587.28	3,119,513.51
HCL Australia Services Pty. Ltd.	224,898.18	418,765.41
HCL Technologies Limited- Swiss Branch	179,683.86	148,836.07
HCL SWEDEN AB	144,212.84	10,141.21
HCL AXON (Malaysia) Sdn. Bhd.	128,290.21	118,941.00
HCL Mexico S.De.R.L.De.C.V.	110,034.41	154,125.57
Urban Fulfillment Service	83,135.80	-
HCL Technologies South Africa (Proprietary) Limited	64,429.28	-
HCL Axon (Pty) Limited	60,039.86	-
HCL Technologies Norway AS	49,555.78	32,537.41
HCL Argentina	26,814.79	-
Hcl Technologies Philippines, Inc.	20,040.10	7,603.49
HCL Technologies Finland Oy	13,175.05	-
HCL Technologies BV	11,603.35	-
HCL Technologies Sweden AB	6,915.39	-
HCL Technologies Limited - Russia Branch	-	336,805.39
HCL GmbH, Germany	-	196,485.06
HCL Poland SP.Zoo	-	292,191.35
HCL Technologies Austria GmbH	-	158,285.65
HCL Technologies Limited Czech REPUBLIC s.r.o.	-	107,308.79
HCL Technologies France	-	95,908.54
HCL Belgium NV	-	53,935.61
HCL Italy SRL	-	13,748.40
HCL Technologies Thailand Ltd	-	11,902.89
	<u>34,428,097.98</u>	<u>25,357,089.85</u>

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

16. 关联方关系及其交易(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 America Inc.	13,151,240.10	7,665,622.79
爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司	12,148,455.99	2,588,818.87
HCL Technologies Limited	9,403,991.06	5,741,661.71
HCL Technologies Germany GmbH	2,163,444.23	83,330.00
HCL Technologies Finland Oy	1,817,881.00	-
HCL Technologies B.V.	1,696,634.23	331,380.00
HCL GmbH	1,430,406.45	1,008,579.84
HCL Technologies France	1,316,154.96	502,164.00
Geometric China, Inc.	735,102.00	-
FILIAL ESPAÑOLA DE HCL TECHNOLOGIES, S.L.(HCL Spain)	462,287.41	-
HCL Technologies UK Ltd.	406,420.03	657,139.00
HCL Singapore Pte. Ltd.	272,227.25	498,322.00
HCL Hong Kong SAR Limited	269,787.00	890,728.00
HCL Japan Ltd.	263,610.81	328,033.00
HCL Technologies Limited- Swiss Branch	233,338.73	130,395.00
HCL Mexico S. de R.L.	200,845.95	-
HCL Axon Technologies Inc.	113,374.98	171,788.00
HCL Technologies Corporate Services Limited	105,224.00	-
HCL Technologies Sweden AB	134,271.48	1,572,619.00
HCL (Brazil) Tecnologia da informacao Ltda.	78,542.66	221,905.38
HCL Hungary Kft	69,273.00	-
HCL Australia Services Pty. Ltd.	68,743.00	1,393.50
HCL Axon (Pty) Limited	60,984.51	123,629.00
HCL İstanbul Bilişim Teknolojileri Limited Şirketi	52,423.00	-
HCL Technologies Sollutions GmbH	48,367.75	-

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

16. 关联方关系及其交易(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>应收账款(续)</u>		
HCL Technologies Limited- Finland Branch	39,603.45	133,646.00
PT. HCL Technologies Indonesia	19,363.46	19,363.46
HCL Technologies Philippines Inc	10,379.52	-
HCL Technologies Middle East FZ- LLC	8,147.24	-
HCL Technologies Denmark ApS	6,882.28	-
HCL Saudi Arabia	5,914.49	11,808.00
HCL SWEDEN AB	3,450.00	-
HCL Technologies Columbia S.A.S	-	1,954,111.47
HCL Technologies Limited		
- Russia Branch	-	141,800.00
HCL (New Zealand) Ltd.	-	39,145.00
<u>预收账款</u>		
HCL Technologies Colombia SAS	1,644,793.84	-
HCL Netherlands B.V.	1,213,508.94	-
HCL Belgium NV	449,644.63	-
HCL Great Britain Limited.	80,750.79	303,907.60
HCL Argentina S.A.	23,260.81	41,014.17
爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司	800.91	4,000,000.00

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

16. 关联方关系及其交易(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>预收账款（续）</u>		
HCL Technologies Holland	-	1,270,011.23
HCL Technologies Belgium BVBA	-	1,005,557.46
HCL Technologies Finland Oy	-	445,136.77
FILIAL ESPAÑOLA DE HCL TECHNOLOGIES	-	135,576.30
<u>应付账款</u>		
HCL Great Britain Ltd.	28,128,825.98	25,774,559.97
HCL America Inc.	13,816,095.53	594,178.16
HCL Axon Technologies Inc.	6,828,639.08	5,750,782.24
HCL Technologies Germany GmbH	5,754,663.15	5,345,375.91
HCL Singapore Pte. Ltd.	3,462,448.70	3,108,004.24
HCL Technologies UK Ltd.	3,368,658.13	1,291,107.12
HCL (Brazil) Tecnologia da informacao Ltda.	3,127,757.71	2,439,236.14
HCL Techologies Limited	3,803,786.44	12,269,718.52
爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司	2,871,478.27	8,436,126.63
HCL Netherlands B.V.	1,199,642.73	543,884.63
HCL Australia Services Pty. Ltd.	845,959.95	751,017.31
HCL Mexico S.De.R.L.De.C.V.	776,079.34	635,010.61
HCL Axon (Malaysia) Sdn. Bhd.	632,202.75	485,787.02
Axon Solutions Pty. Ltd.	409,858.87	440,898.76

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

16. 关联方关系及其交易(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>		
Axon Solutions Limited	343,359.10	343,859.87
HCL Technologies Finland Oy	338,262.18	318,225.22
HCL Technologies Limited		
- Swiss Branch	331,341.54	148,836.07
HCL Technologies Ltd. Finland Br	312,298.97	442,255.88
HCL Poland Sp.z.o.o.	300,192.87	305,785.00
HCL Technologies Sweden AB	262,099.09	116,484.79
HCL Technologies France	244,872.44	311,464.10
爱渠西来科技(北京)有限公司	212,429.92	-
HCL Technologies Germany GmbH	199,686.80	2,186,471.75
HCL Technologies Italy S.p.A.	183,280.02	181,372.86
HCL TECHNOLOGIES CZeCh		
REPUBLIC s.r.o.	109,307.62	108,903.91
HCL Technologies Austria GmbH	89,514.08	87,863.17
Urban Fulfillment Service	83,135.80	-
HCL Technologies Norway AS	81,420.48	31,948.22
HCL Technologies South Africa		
(Proprietary) Limited	64,429.28	-
HCL Belgium NV	57,762.60	57,161.54
HCL Technologies Colombia SAS	41,050.89	38,838.55
HCL Technologies Limited Russia Branch	35,005.63	679,337.69
Hcl Technologies Philippines, Inc.	27,444.55	7,385.12
HCL Argentina	26,814.79	-
HCL SWEDEN AB	16,669.91	9,857.78
FILIAL ESPAÑOLA DE HCL		
TECHNOLOGIES, S.L.(HCL Spain)	15,539.95	14,510.37
HCL Technologies Limited- UAE Branch	13,350.03	-
HCL Technologies Limited		
- Israel Branch	13,303.45	13,601.55

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

16. 关联方关系及其交易(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 Thailand Ltd	12,594.38	11,836.78
HCL Technologies BV	11,603.35	-
HCL Hong Kong SAR Limited	3,117.79	3,117.79
HCL Comnet Ltd	-	42,548.58
Filial Espanola De HCL Technologies S.L.	-	15,378.25
HCL Technologies Middle East FZ-LLC	-	12,629.39
<u>预付账款</u>		
HCL Comnet Systems and Services Limited	77,936.10	-
HCL Japan Limited, Japan	9,797.35	-

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

16. 关联方关系及其交易(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>其他应收款</u>		
HCL Technologies Limited	27,412.00	-
爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司	-	1,707,279.21
HCL TECHNOLOGIES COLOMBIA S A S	-	51,880.18
<u>其他应付款</u>		
爱渠西来艾颂信息技术（上海）有限公司	2,000,000.00	546,296.00
HCL Technologies Sweden AB	-	760,406.93
<u>短期投资</u>		
爱渠西来科技(北京)有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00

应收应付关联公司款项为不计息，无抵押，无固定还款期，账龄在1年以内。

爱渠西来信息技术（上海）有限公司

财务报表附注（续）

2018年度

人民币元

17. 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	-	-
次年	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

18. 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

19. 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。

20. 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	增加额	
1. 营业外支出	罚款、罚金或滞纳金	13,072.08	-	
2. 预提费用	预提费用的变动	2,857,475.95	-	
3. 管理费用	计提的坏账准备	278,728.17	-	
4. 应付工资	应付工资余额的变动	1,029,170.23	-	
5. 主营业务成本/管理费用/销售费用	不可列支的商业保险	642,280.22	-	
1. 调整净增加额		4,820,726.65		
2. 已审公司利润表所列利润总额		8,003,582.24		
3. 调整后应纳税所得额		12,824,308.89		

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。

