

证券代码：430325

证券简称：精英智通

主办券商：安信证券

## 北京精英智通科技股份有限公司

### 关于 2018 年半年度报告的更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

北京精英智通科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 8 月 20 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上刊登了公司《2018 年半年度报告》（公告编号：2018-040）。因内容存在差错，现更正如下：

1、《2018 年半年报》“第二节 会计数据和财务指标摘要”之“一、盈利能力”、“二、偿债能力”、“三、营运情况”和“四、成长情况”的部分内容。

更正前：

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	55,843,274.76	62,617,332.35	-10.82%
毛利率	55.89%	52.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,685,776.46	12,329,906.70	-53.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,175,194.27	11,763,218.20	-56.01%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.45%	5.62%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.23%	5.36%	-
基本每股收益	0.13	0.28	-53.57%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	321,560,885.43	318,035,146.18	1.11%
负债总计	88,940,842.65	88,779,519.01	0.18%

归属于挂牌公司股东的净资产	235,098,020.33	229,412,243.87	2.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.42	5.29	2.46%
资产负债率（母公司）	24.59%	25.03%	-
资产负债率（合并）	27.66%	27.92%	-
流动比率	3.33	3.28	-
利息保障倍数	4.23	18.82	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-28,601,600.62	-4,177,344.08	-584.68%
应收账款周转率	0.26	0.28	-
存货周转率	0.33	0.58	-

### 四、 成长情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.11%	14.89%	-
营业收入增长率	-10.82%	4.82%	-
净利润增长率	-71.47%	5.10%	-

更正后：

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	55,843,274.76	62,617,332.35	-10.82%
毛利率	55.89%	52.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,479,057.45	7,143,183.93	-51.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,968,475.26	6,576,495.43	-54.86%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.63%	2.93%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.39%	2.70%	-
基本每股收益	0.08	0.17	-52.94%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	300,476,096.78	305,131,606.80	-1.53%
负债总计	87,633,975.43	93,447,182.05	-6.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	215,320,098.90	211,841,041.45	1.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.96	4.88	1.64%
资产负债率（母公司）	25.62%	27.50	-
资产负债率（合并）	29.17%	30.63	-
流动比率	3.14	2.98	-
利息保障倍数	1.91	13.87	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-28,601,600.62	-4,177,344.08	-584.68%
应收账款周转率	0.29	0.32	-
存货周转率	0.32	0.48	-

### 四、 成长情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.53%	10.00%	-
营业收入增长率	-10.82%	5.00%	-
净利润增长率	-82.48%	-33.00%	-

2、《2018年半年度报告》“第三节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”的部分内容。

更正前：

## 二、 经营情况回顾

报告期内，公司以2018年度经营计划和目标为主导，立足于公司发展战略，一方面继续以智能驾考业务为主导，不断提升技术研发能力，深入挖掘新的应用和细分市场的客户需求；另一方面，公司对内部组织架构、管理模式、管理机制等进行了优化升级，实现了公司经营及管理的持续、稳定的发展。

### 1、财务状况分析：

截至报告期末，公司总资产为321,560,885.43元，归属于公司股东的净资产为235,098,020.33元，分别比期初增长1.11%和2.48%。

报告期末公司货币资金11,017,111.88元，较期初42,517,478.37元下降了74.09%，主要原因是本期结清大量供应商欠款，缴纳上年末计提的增值税和企业所得税，根据业务需要预付货款金额高于上年同期。此外，本期公司偿还到期的借款本金较上期增加，部分到期的借款预计在下半年续借。

报告期末预付账款7,232,528.76元，较期初4,530,374.43元上升了59.65%，主要原因是

本期新开工的智能停车管理系统项目中，需要预付分包商部分工程款和材料费，项目实施周期较长未完工，双方未进行清算。

报告期期末其他应收款 10,361,401.31 元，较期初 7,027,591.18 元上升了 47.44%，主要原因是本期支付的保证金和往来款较多。

报告期末应付票据及应付账款 18,600,101.34 元，较期初 27,666,308.21 元下降了 32.77%，主要原因是期初应付账款本期陆续到付款时间，公司根据商定的付款金额和期限支付供应商货款。

报告期末预收账款 20,643,313.47 元，较期初 15,363,974.43 元上升了 34.36%，主要原因是本年新签订的合同依据付款条件收到的客户预付款增加。

报告期末应交税费 2,519,581.98 元，较期初 6,271,892.89 元下降了 59.83%，主要原因是本期内缴纳了上年末计提的增值税和企业所得税。

报告期末少数股东权益-2,477,977.55 元，较期初-156,616.70 元亏损扩大了 1,482.19%，主要原因是本期公司参股企业经营情况较差，亏损金额较大。

## 2、经营状况分析：

报告期内，公司实现营业收入 55,843,274.76 元，同比下降 10.82%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 5,685,776.46 元，同比下降 53.89%。报告期内，公司业绩较上年同期下降，主要原因是本期营业收入下降，毛利减少，费用水平高于上年同期。本期完工并取得验收报告的项目和金额低于上年同期，导致营业收入和毛利降低，一方面是由于部分项目施工周期较长未在上半年完工，部分项目已完工但未取得完工验收报告，客户习惯在下半年或年末对项目进行验收确认；另一方面公司在新业务和新产品的推广上尚需要时间，智能停车项目实施周期较长，一般都在下半年才能完工通过验收。此外公司加大了新业务和新产品推广力度和研发投入。

报告期内销售费用 3,600,992.50 元，较上年同期 2,536,509.76 元上升了 41.97%，主要原因是本期差旅费和办公费因为集中报销和结算，发生额高于上年同期水平。

报告期内财务费用 1,376,089.09 元，较上年同期 705,451.48 元上升了 95.07%，主要原因是本期贷款余额高于上年同期水平，贷款利率有所提高，本期支付了保理融资利息。

## 3、现金流量分析：

报告期内收到其他与经营活动有关的现金 4,594,913.87 元，较上年同期 16,560,851.35 元下降了 72.25%，主要原因是本期减少了企业往来款和拆借资金。

报告期内购买商品、接受劳务支付的现金 37,085,695.31 元，较上年同期 23,120,890.96 元上升了 60.40%，主要原因是期初应付账款本期陆续到付款时间，公司根据商定的付款金额和期限支付供应商货款。

报告期内支付其他与经营活动有关的现金 14,690,666.24 元，较上年同期 21,796,956.07 元下降了 32.60%，主要原因是支付的企业往来款和拆借资金减少。

报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 127,324.95 元，较上年同期 675,472.74 元下降了 81.15%，主要原因是本期固定资产投资计划较少，主要投入为日常办公用电子设备。

报告期内吸收投资收到的现金 0 元，较上年同期 20,948,500.00 元下降了 100.00%，主要原因是本期没有实施新的融资。

报告期内取得借款收到的现金 20,000,000.00 元，较上年同期 10,500,000.00 元增加 90.48%，主要原因是公司取得的银行授信增加。

报告期内支付其他与筹资活动有关的现金 11,400,000.00 元，较上年同期 0 元增加 100%，主要原因是本期支付的保理融资本金。

更正后：

## 二、 经营情况回顾

报告期内，公司以 2018 年度经营计划和目标为主导，立足于公司发展战略，一方面继续以智能驾考业务为主导，不断提升技术研发能力，深入挖掘新的应用和细分市场的客户需求；另一方面，公司对内部组织架构、管理模式、管理机制等进行了优化升级，实现了公司经营及管理的持续、稳定的发展。

### 1、财务状况分析：

截至报告期末，公司总资产为 300,476,096.78 元，归属于公司股东的净资产为 215,320,098.90 元，分别比期初降低 1.53% 和增加 1.64%。

报告期末公司货币资金 11,017,111.88 元，较期初 42,517,478.37 元下降了 74.09%，主要原因是本期结清大量供应商欠款，缴纳上年末计提的增值税和企业所得税，根据业务需要预付货款金额高于上年同期。此外，本期公司偿还到期的借款本金较上期增加，部分到期的借款预计在下半年续借。

报告期末预付账款 7,232,528.76 元，较期初 4,530,374.43 元上升了 59.65%，主要原因是本期新开工的智能停车管理系统项目中，需要预付分包商部分工程款和材料费，项目实施周期较长未完工，双方未进行清算。

报告期末其他应收款 10,361,401.31 元，较期初 7,027,591.18 元上升了 47.44%，主要原因是本期支付的保证金和往来款较多。

报告期末应付票据及应付账款 18,600,101.34 元，较期初 27,666,308.21 元下降了 32.77%，主要原因是期初应付账款本期陆续到付款时间，公司根据商定的付款金额和期限支付供应商货款。

报告期末预收账款 19,336,446.25 元，较期初 20,081,474.43 元下降了 3.71%，主要原因是本年新签订的合同依据付款条件收到的客户预付款较少。

报告期末应交税费 2,519,581.98 元，较期初 6,222,055.93 元下降了 59.51%，主要原因是本期内缴纳了上年末计提的增值税和企业所得税。

报告期末少数股东权益-2,477,977.55 元，较期初-156,616.70 元亏损扩大了 1,482.19%，主要原因是本期公司参股企业经营情况较差，亏损金额较大。

### 2、经营状况分析：

报告期内，公司实现营业收入 55,843,274.76 元，同比下降 10.82%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 3,479,057.45 元，同比下降 51.30%。报告期内，公司业绩较上年同期下降，主要原因是本期营业收入下降，毛利减少，费用水平高于上年同期。本期完工并取得验收报告的项目和金额低于上年同期，导致营业收入和毛利降低，一方面是由于部分项目施工周期较长未在上半年完工，部分项目已完工但未取得完工验收报告，客户习惯在下半年或年末对项目进行验收确认；另一方面公司在新业务和新产品的推广上尚需要时间，智能停车项目实施周期较长，一般都在下半年才能完工通过验收。此外公司加大了新业务和新产品推广力度和研发投入。

报告期内销售费用 3,600,992.50 元，较上年同期 2,536,509.76 元上升了 41.97%，主要原因是本期差旅费和办公费因为集中报销和结算，发生额高于上年同期水平。

报告期内财务费用 1,376,089.09 元，较上年同期 705,451.48 元上升了 95.07%，主要原因是本期贷款余额高于上年同期水平，贷款利率有所提高，本期支付了保理融资利息。

### 3、现金流量分析：

报告期内收到其他与经营活动有关的现金 4,594,913.87 元，较上年同期 16,560,851.35 元下降了 72.25%，主要原因是本期减少了企业往来款和拆借资金。

报告期内购买商品、接受劳务支付的现金 37,085,695.31 元，较上年同期 23,120,890.96 元上升了 60.40%，主要原因是期初应付账款本期陆续到付款时间，公司根据商定的付款金额和期限支付供应商货款。

报告期内支付其他与经营活动有关的现金 14,690,666.24 元，较上年同期 21,796,956.07 元下降了 32.60%，主要原因是支付的企业往来款和拆借资金减少。

报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 127,324.95 元，较上年同期 675,472.74 元下降了 81.15%，主要原因是本期固定资产投资计划较少，主要投入为日常办公用电子设备。

报告期内吸收投资收到的现金 0 元，较上年同期 20,948,500.00 元下降了 100.00%，主要原因是本期没有实施新的融资。

报告期内取得借款收到的现金 20,000,000.00 元，较上年同期 10,500,000.00 元增加 90.48%，主要原因是公司取得的银行授信增加。

报告期内支付其他与筹资活动有关的现金 11,400,000.00 元，较上年同期 0 元增加 100%，主要原因是本期支付的保理融资本金。

### 3、《2018 年半年报》“第四节 重要事项”之“二、重要事项详情”之“（二）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况”的部分内容。

更正前：

#### （二）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
知识产权	质押	-	-	用于向华夏银行北京中关村支行借款做质押担保。借款合同编号：BJZX3010120180023--流动资金借款合同；BJZX3010120180059--流动资金借款合同。
应收账款	质押	25,409,000.00	7.90%	用于向中国工商银行北京中关村支行借款做质押担保。借款合同编号：2017 年（中关）字 00405 号《小企业借款合同》。
固定资产-房屋	抵押	15,369,553.76	4.78%	用于向中国工商银行北京中关村支行借款做抵押担保借款合同编号：2017 年（中关）字 00405 号《小企业借款合同》。
总计	-	40,778,553.76	12.68%	-

更正后：

#### （二）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利	账面价值	占总资	发生原因
----	----	------	-----	------

	受限类型		产的比例	
知识产权	质押	-	-	用于向华夏银行北京中关村支行借款做质押担保。借款合同编号：BJZX3010120180023--流动资金借款合同；BJZX3010120180059--流动资金借款合同。
应收账款	质押	25,409,000.00	8.46%	用于向中国工商银行北京中关村支行借款做质押担保。借款合同编号：2017年（中关）字 00405 号《小企业借款合同》。
固定资产-房屋	抵押	15,369,553.76	5.12%	用于向中国工商银行北京中关村支行借款做抵押担保借款合同编号：2017年（中关）字 00405 号《小企业借款合同》。
<b>总计</b>	-	<b>40,778,553.76</b>	13.58%	-

4、《2018年半年报》“第七节 财务报告”之“二、财务报表”的部分内容。

更正前：

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	11,017,111.88	42,517,478.37
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	注释 2、3	188,622,335.10	161,806,078.60
预付款项	注释 4	7,232,528.76	4,530,374.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 5	10,361,401.31	7,027,591.18
买入返售金融资产			
存货	注释 6	74,787,549.01	71,425,786.89
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	注释 7	4,496,249.99	3,758,381.07
<b>流动资产合计</b>		<b>296,517,176.05</b>	<b>291,065,690.54</b>

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	注释 8	1,973,396.46	2,792,970.74
投资性房地产		-	
固定资产	注释 9	15,210,699.56	15,737,384.80
在建工程		-	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产	注释 10	441,727.42	537,623.64
开发支出		-	
商誉	注释 11	-	
长期待摊费用	注释 12	1,809,928.96	2,293,519.48
递延所得税资产	注释 13	5,607,956.98	5,607,956.98
其他非流动资产		-	
<b>非流动资产合计</b>		25,043,709.38	26,969,455.64
<b>资产总计</b>		321,560,885.43	318,035,146.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 14	40,000,000.00	30,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款	注释 15	18,600,101.34	27,666,308.21
预收款项	注释 16	20,643,313.47	15,363,974.43
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 17	204,017.97	227,191.17
应交税费	注释 18	2,519,581.98	6,271,892.89
其他应付款	注释 19、20	6,973,827.89	8,750,152.31
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		-	
<b>流动负债合计</b>		88,940,842.65	88,779,519.01
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益		-	
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
<b>非流动负债合计</b>		-	
<b>负债合计</b>		88,940,842.65	88,779,519.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	注释 21	43,395,000.00	43,395,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	注释 22	50,803,620.30	50,803,620.30
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积	注释 23	15,307,504.80	15,307,504.80
一般风险准备		-	
未分配利润	注释 24	125,591,895.23	119,906,118.77
归属于母公司所有者权益合计		235,098,020.33	229,412,243.87
少数股东权益		-2,477,977.55	-156,616.70
<b>所有者权益合计</b>		232,620,042.78	229,255,627.17
<b>负债和所有者权益总计</b>		321,560,885.43	318,035,146.18

法定代表人：曾文

主管会计工作负责人：周淦

会计机构负责人：赵威

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,487,481.79	40,044,256.87
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		188,292,021.10	161,564,093.60
预付款项		7,232,528.75	4,354,374.43
其他应收款		33,416,163.55	27,410,370.15

存货		69,040,307.66	65,569,135.85
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产		4,496,249.99	3,731,948.07
<b>流动资产合计</b>		<b>312,964,752.84</b>	<b>302,674,178.97</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	
长期股权投资		6,000,001.00	6,000,001.00
投资性房地产		-	
固定资产		15,094,512.46	15,624,719.68
在建工程		-	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产		438,429.07	531,098.61
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		1,790,117.98	2,293,519.48
递延所得税资产		5,607,956.98	5,719,113.83
其他非流动资产		-	
<b>非流动资产合计</b>		<b>28,931,017.49</b>	<b>30,168,452.60</b>
<b>资产总计</b>		<b>341,895,770.33</b>	<b>332,842,631.57</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		40,000,000.00	30,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款		18,395,142.59	27,461,349.46
预收款项		21,097,134.07	15,302,774.43
应付职工薪酬		178,971.91	200,985.45
应交税费		2,516,420.33	6,239,906.03
其他应付款		1,875,571.69	3,589,763.81
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		-	
其他流动负债		-	
<b>流动负债合计</b>		<b>84,063,240.59</b>	<b>83,294,779.18</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款		-	

长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益		-	
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
<b>非流动负债合计</b>		-	
<b>负债合计</b>		84,063,240.59	83,294,779.18
<b>所有者权益：</b>			
股本		43,395,000.00	43,395,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积		54,413,630.59	54,413,630.59
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积		15,307,504.80	15,307,504.80
一般风险准备		-	
未分配利润		144,716,394.35	136,431,717.00
<b>所有者权益合计</b>		257,832,529.74	249,547,852.39
<b>负债和所有者权益合计</b>		341,895,770.33	332,842,631.57

法定代表人：曾文

主管会计工作负责人：周淦

会计机构负责人：赵威

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		55,843,274.76	62,617,332.35
其中：营业收入	注释 25	55,843,274.76	62,617,332.35
利息收入		-	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		52,158,487.66	51,911,480.68
其中：营业成本	注释 25	24,634,319.84	29,444,538.81
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	注释 26	417,467.15	461,097.15

销售费用	注释 27	3,600,992.50	2,536,509.76
管理费用	注释 28	17,341,945.23	14,994,956.74
研发费用	注释 29	7,471,639.54	6,824,903.46
财务费用	注释 30	1,376,089.09	705,451.48
资产减值损失	注释 31	-2,683,965.69	-3,055,976.72
加：其他收益	注释 34	1,360,519.74	2,928,229.81
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 32	-819,574.28	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-819,574.28	
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）	注释 32	-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,225,732.56</b>	<b>13,634,081.48</b>
加：营业外收入	注释 36	600,684.93	666,713.77
减：营业外支出	注释 37	-	21.42
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>4,826,417.49</b>	<b>14,300,773.83</b>
减：所得税费用	注释 38	1,462,001.88	2,507,437.41
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,364,415.61</b>	<b>11,793,336.42</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		3,364,415.61	11,793,336.42
2.终止经营净利润		-	
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-2,321,360.85	-536,570.28
2.归属于母公司所有者的净利润		5,685,776.46	12,329,906.70
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	
2.权益法下在被投资单位		-	

不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-	
6.其他		-	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	
<b>七、综合收益总额</b>		3,364,415.61	11,793,336.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,685,776.46	12,329,906.70
归属于少数股东的综合收益总额		-2,321,360.85	-536,570.28
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.13	0.28
(二)稀释每股收益		0.13	0.28

法定代表人：曾文

主管会计工作负责人：周淦

会计机构负责人：赵威

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		55,831,760.56	62,617,332.35
减：营业成本		24,634,319.84	29,444,538.81
税金及附加		416,857.71	461,097.15
销售费用		3,286,577.11	2,536,509.76
管理费用		13,028,944.44	12,583,987.84
研发费用		7,471,639.54	6,824,903.46
财务费用		1,376,474.02	704,828.53
其中：利息费用		1,493,057.59	730,651.99
利息收入		124,758.55	40,259.05
资产减值损失		-2,168,945.09	-3,059,891.72
加：其他收益		1,360,519.74	2,928,229.81

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）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,146,412.73	16,049,588.33
加：营业外收入		600,266.50	666,682.46
减：营业外支出		-	21.42
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,746,679.23	16,716,249.37
减：所得税费用		1,462,001.88	2,507,437.41
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,284,677.35	14,208,811.96
（一）持续经营净利润		8,284,677.35	14,208,811.96
（二）终止经营净利润		-	
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-	
6.其他		-	
<b>六、综合收益总额</b>		8,284,677.35	14,208,811.96
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.19	0.33
（二）稀释每股收益		0.19	0.33

法定代表人：曾文

主管会计工作负责人：周淦

会计机构负责人：赵威

更正后：

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	11,017,111.88	42,517,478.37
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	注释 2、3	167,649,475.24	140,833,218.74
预付款项	注释 4	7,232,528.76	4,530,374.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 5	10,361,401.31	7,027,591.18
买入返售金融资产			
存货	注释 6	74,787,549.01	79,607,036.16
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	注释 7	4,496,249.99	3,758,381.07
<b>流动资产合计</b>		<b>275,544,316.19</b>	<b>278,274,079.95</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	注释 8	1,973,396.46	2,792,970.74
投资性房地产		-	
固定资产	注释 9	15,210,699.56	15,737,384.80
在建工程		-	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产	注释 10	441,727.42	537,623.64
开发支出		-	
商誉	注释 11	-	
长期待摊费用	注释 12	1,809,928.96	2,293,519.48
递延所得税资产	注释 13	5,496,028.19	5,496,028.19
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>24,931,780.59</b>	<b>26,857,526.85</b>

<b>资产总计</b>		300,476,096.78	305,131,606.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 14	40,000,000.00	30,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款	注释 15	18,600,101.34	27,666,308.21
预收款项	注释 16	19,336,446.25	20,081,474.43
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 17	204,017.97	227,191.17
应交税费	注释 18	2,519,581.98	6,222,055.93
其他应付款	注释 19、20	6,973,827.89	8,750,152.31
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		-	
<b>流动负债合计</b>		87,633,975.43	93,447,182.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益		-	
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
<b>非流动负债合计</b>		-	
<b>负债合计</b>		87,633,975.43	93,447,182.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	注释 21	43,395,000.00	43,395,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	注释 22	50,803,620.30	50,803,620.30

减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积	注释 23	13,548,069.85	13,548,069.85
一般风险准备			
未分配利润	注释 24	107,573,408.75	104,094,351.30
归属于母公司所有者权益合计		215,320,098.90	211,841,041.45
少数股东权益		-2,477,977.55	-156,616.70
<b>所有者权益合计</b>		<b>212,842,121.35</b>	<b>211,684,424.75</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>300,476,096.78</b>	<b>305,131,606.80</b>

法定代表人：曾文

主管会计工作负责人：周淦

会计机构负责人：赵威

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,487,481.79	40,044,256.87
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		167,119,161.24	140,591,233.74
预付款项		7,232,528.75	4,354,374.43
其他应收款		33,416,163.55	27,410,370.15
存货		69,040,307.66	73,750,385.12
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产		4,496,249.99	3,731,948.07
<b>流动资产合计</b>		<b>291,791,892.98</b>	<b>289,882,568.38</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	
长期股权投资		6,000,001.00	6,000,001.00
投资性房地产		-	
固定资产		15,094,512.46	15,624,719.68
在建工程		-	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产		438,429.07	531,098.61
开发支出		-	
商誉		-	

长期待摊费用		1,790,117.98	2,293,519.48
递延所得税资产		5,584,037.85	5,584,037.85
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>28,907,098.36</b>	<b>30,033,376.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>320,698,991.34</b>	<b>319,915,945.00</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		40,000,000.00	30,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款		18,395,142.59	27,461,349.46
预收款项		19,186,403.12	20,058,707.71
应付职工薪酬		178,971.91	200,985.45
应交税费		2,516,420.33	6,190,069.09
其他应付款		1,875,571.69	3,551,330.53
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		-	
其他流动负债		-	
<b>流动负债合计</b>		<b>82,152,509.64</b>	<b>87,962,442.24</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益		-	
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>82,152,509.64</b>	<b>87,962,442.24</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		43,395,000.00	43,395,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积		54,413,630.59	54,413,630.59
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积		13,548,069.85	13,548,069.85
一般风险准备			

未分配利润		127,189,781.26	120,596,802.32
<b>所有者权益合计</b>		<b>238,546,481.70</b>	<b>231,953,502.76</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>320,698,991.34</b>	<b>319,915,945.00</b>

法定代表人：曾文

主管会计工作负责人：周淦

会计机构负责人：赵威

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>55,843,274.76</b>	<b>62,617,332.35</b>
其中：营业收入	注释 25	55,843,274.76	62,617,332.35
利息收入		-	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>55,622,909.15</b>	<b>55,511,538.05</b>
其中：营业成本	注释 25	24,634,319.84	29,444,538.81
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	注释 26	417,467.15	461,097.15
销售费用	注释 27	3,600,992.50	2,536,509.76
管理费用	注释 28	17,341,945.23	14,994,956.74
研发费用	注释 29	7,471,639.54	6,824,903.46
财务费用	注释 30	1,376,089.09	705,451.48
资产减值损失	注释 31	780,455.80	544,080.65
加：其他收益	注释 34	1,360,519.74	
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 32	-819,574.28	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-819,574.28	
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）	注释 32	-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>761,311.07</b>	<b>7,105,794.30</b>
加：营业外收入	注释 36	600,684.93	666,713.77

减：营业外支出	注释 37	-	21.42
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		1,361,996.00	7,772,486.65
减：所得税费用	注释 38	204,299.40	1,165,873.00
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		1,157,696.60	6,606,613.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		1,157,696.60	6,606,613.65
2.终止经营净利润		-	
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-2,321,360.85	-536,570.28
2.归属于母公司所有者的净利润		3,479,057.45	7,143,183.93
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-	
6.其他		-	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	
<b>七、综合收益总额</b>		1,157,696.60	6,606,613.65
归属于母公司所有者的综		3,479,057.45	7,143,183.93

合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额		-2,321,360.85	-536,570.28
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.08	0.17
（二）稀释每股收益		0.08	0.17

法定代表人：曾文

主管会计工作负责人：周淦

会计机构负责人：赵威

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		55,831,760.56	62,617,332.35
减：营业成本		24,634,319.84	29,444,538.81
税金及附加		416,857.71	461,097.15
销售费用		3,286,577.11	2,536,509.76
管理费用		13,028,944.44	12,583,987.84
研发费用		7,471,639.54	6,824,903.46
财务费用		1,376,474.02	704,828.53
其中：利息费用		1,493,057.59	730,651.99
利息收入		124,758.55	40,259.05
资产减值损失		780,455.80	544,080.65
加：其他收益		1,360,519.74	0.00
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）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		6,197,011.84	9,517,386.15
加：营业外收入		600,266.50	666,682.46
减：营业外支出		0	21.42
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		6,797,278.34	10,184,047.19
减：所得税费用		204,299.40	1,165,873.00
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,592,978.94	9,018,174.19
（一）持续经营净利润		6,592,978.94	9,018,174.19
（二）终止经营净利润		-	
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-	
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			-	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额			-	
6.其他			-	
<b>六、综合收益总额</b>			<b>6,592,978.94</b>	<b>9,018,174.19</b>
<b>七、每股收益：</b>				
(一)基本每股收益			0.15	0.21
(二)稀释每股收益			0.15	0.21

法定代表人：曾文

主管会计工作负责人：周淦

会计机构负责人：赵威

5、《2018年半年报》“第八节财务报表附注”之“二、报表项目注释”的“注释2、应收票据及应收账款（应收票据）”“注释3、应收票据及应收账款（应收账款）”“6、存货”“13、递延所得税资产”“16、预收款项”“18、应交税费”“23、盈余公积”“24、未分配利润”“31、资产减值损失”“34、其他收益”“38、所得税费用”“40、现金流量表补充资料”的部分内容。

更正前：

注释2. 应收票据及应收账款（应收票据）

## 1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		200,000.00

## 2. 期末公司无已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

注释3. 应收票据及应收账款（应收账款）

## 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	222,408,978.06	99.73	33,786,642.96	15.19	188,622,335.10
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	600,000.00	0.27	600,000.00	100.00	0
合计	223,008,978.06	100.00	34,386,642.96		188,622,335.10

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	198,188,603.84	99.70	36,582,525.24	18.46	161,606,078.60
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	600,000.00	0.30	600,000.00	100.00	
合计	198,788,603.84	100.00	37,182,525.24	18.70	161,606,078.60

## 2. 应收账款分类说明

### (1) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
黔东南交通驾驶学校	600,000.00	600,000.00	100.00	无法收回
合计	600,000.00	600,000.00	100.00	

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	119,704,994.25	5,985,249.71	5.00
1—2年	47,551,306.05	4,755,130.61	10.00
2—3年	32,757,169.17	9,827,150.76	30.00
3—4年	17,343,433.71	8,671,716.86	50.00
4—5年	2,523,399.29	2,018,719.43	80.00
5年以上	2,528,675.59	2,528,675.59	100.00
合计	222,408,978.06	33,786,642.96	

3.本期计提的坏账准备为-2,795,882.28 元，无收回或转回的坏账准备情况。

4.本期无实际核销的应收账款。

5.按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
陕西省隆胜汽车服务有限公司	8,948,200.00	4.01	2,021,820.00
新疆荣达车辆服务有限责任公司	8,656,430.69	3.88	3,172,704.55
贵阳乌当网影商贸有限公司	4,900,800.00	2.20	1,118,093.50
交通部电视中专新疆石子分校	4,770,000.00	2.14	1,715,000.00
隆生国际建设集团有限公司	4,654,000.00	2.09	465,400.00
合计	31,929,430.69	14.32	8,493,018.05

## 注释6. 存货

### 1. 存货分类

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	6,498,226.04	779,030.00	5,719,196.04	6,498,226.04	779,030.00	5,719,196.04
库存商品	14,106,749.33	202,853.93	13,903,895.40	10,478,712.34	202,853.93	10,275,858.41
发出商品	34,067,554.79		34,067,554.79	35,146,736.12		35,146,736.12
低值易耗品	564,966.05		564,966.05	720,329.98		720,329.98
劳务成本	20,531,936.73		20,531,936.73	19,563,666.34		19,563,666.34
合计	75,769,432.94	981,883.93	74,787,549.01	72,407,670.82	981,883.93	71,425,786.89

### 2. 存货跌价准备

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	转销	其他	
原材料	779,030.00						779,030.00
库存商品	202,853.93						202,853.93
合计	981,883.93						981,883.93

## 注释13. 递延所得税资产

### 1. 未经抵销的递延所得税资产

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	37,386,379.87	5,607,956.98	37,386,379.87	5,607,956.98

**注释16. 预收款项****1. 预收账款情况**

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,643,313.47	15,363,974.43

**2. 期末余额重要的预收账款前五项：**

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
广西贺州市广泽资本投资有限公司	2,773,469.00	未最终结算
惠州市亿鹏能源技术有限公司	3,400,000.00	未最终结算
北京京都府机动车考试场有限公司	916,094.00	未最终结算
恩施州交运运输集团机动车驾驶员培训学校	750,000.00	未最终结算
广西民达驾驶员培训有限公司	804,500.00	未最终结算
合计	8,644,063.00	

**注释18. 应交税费**

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,266,641.76	4,848,825.36
企业所得税	961,218.70	162,028.70
个人所得税	210,990.15	504,434.65
城市维护建设税	55,537.36	421,763.89
教育费附加	23,800.91	302,091.29
印花税	1,393.10	32,749.00
合计	2,519,581.98	6,271,892.89

**注释20. 其他应付款-其他应付款****按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	6,935,394.61	8,711,719.03
咨询费		
合计	6,935,394.61	8,711,719.03

**注释23. 盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,307,504.80			15,307,504.80

**注释24. 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	119,906,118.77	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	119,906,118.77	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,685,776.46	—
减：提取法定盈余公积		10
应付普通股股利		
期末未分配利润	125,591,895.23	

### 注释31. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,683,965.69	-3,055,976.72
存货跌价损失		
合计	-2,683,965.69	-3,055,976.72

### 注释34. 其他收益

#### 1. 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,360,519.74	2,928,229.81

#### 2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	1,360,519.74	2,928,229.81	收益相关
合计	1,360,519.74	2,928,229.81	

### 注释35. 政府补助

#### 按列报项目分类的政府补助

政府补助列报项目	本期发生额	上期发生额	备注
计入其他收益的政府补助	1,360,519.74	2,928,229.81	
计入营业外收入的政府补助	0.00	663,944.00	
合计	1,360,519.74	3,592,173.81	

### 注释38. 所得税费用

#### 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,462,001.88	2,507,437.41
递延所得税费用		
合计	1,462,001.88	2,507,437.41

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,311,396.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	646,709.53
子公司适用不同税率的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	815,292.35
所得税费用	1,462,001.88

## 注释40. 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

项目	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	2,849,395.01	11,793,336.42
加：资产减值准备	-2,168,945.09	-3,055,976.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	611,114.44	730,277.38
无形资产摊销	95,896.22	96,181.34
长期待摊费用摊销	483,590.52	681,220.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,376,089.09	705,451.48
投资损失(收益以“-”号填列)	819,574.28	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,361,762.12	2,633,948.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-22,804,258.05	-37,625,601.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,823,655.76	19,863,819.11
其他	2,321,360.85	
经营活动产生的现金流量净额	-28,601,600.62	-4,177,344.08
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	11,017,111.88	27,538,092.97
减：现金的期初余额	42,517,478.37	21,910,001.78
加：现金等价物的期末余额		

项目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-31,500,366.49	5,365,031.19

更正后：

## 注释2. 应收票据及应收账款（应收票据）

### 1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		200,000.00

### 2. 期末公司无已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

## 注释3. 应收票据及应收账款（应收账款）

### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	203,908,621.54	99.71	36,259,146.30	17.78	167,649,475.24
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	600,000.00	0.29	600,000.00	100	0
合计	204,508,621.54	100	36,859,146.30		167,649,475.24

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	176,111,909.24	99.66	35,478,690.50	20.15	140,633,218.74
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	600,000.00	0.34	600,000.00	100	
合计	176,711,909.24	100	36,078,690.50	18.7	140,633,218.74

### 2. 应收账款分类说明

(1) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
黔东南交通驾驶学校	600,000.00	600,000.00	100.00	无法收回
合计	600,000.00	600,000.00	100.00	

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	88,990,867.73	4,449,532.06	5.00
1—2 年	50,548,306.05	5,054,830.61	10.00
2—3 年	38,756,489.17	11,626,946.75	30.00
3—4 年	19,560,883.71	9,780,441.86	50.00
4—5 年	3,523,399.29	2,818,719.43	80.00
5 年以上	2,528,675.59	2,528,675.59	100.00
合计	203,908,621.54	36,259,146.30	

3.本期计提的坏账准备为 780,455.80 元，无收回或转回的坏账准备情况。

4.本期无实际核销的应收账款。

## 5.按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
陕西省隆胜汽车服务有限公司	8,948,200.00	4.38	2,021,820.00
新疆荣达车辆服务有限责任公司	8,656,430.69	4.23	3,172,704.55
贵阳乌当网影商贸有限公司	4,900,800.00	2.40	1,118,093.50
交通部电视中专新疆石河子分校	4,770,000.00	2.33	1,715,000.00
隆生国际建设集团有限公司	4,654,000.00	2.28	465,400.00
合计	31,929,430.69	15.61	8,493,018.05

## 注释 6.存货

## 1.存货分类

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	6,498,226.04	779,030.00	5,719,196.04	6,498,226.04	779,030.00	5,719,196.04
库存商品	14,106,749.33	202,853.93	13,903,895.40	10,478,712.34	202,853.93	10,275,858.41
发出商品	34,067,554.79		34,067,554.79	42,668,293.22		42,668,293.22
低值易耗品	564,966.05		564,966.05	720,329.98		720,329.98
劳务成本	20,531,936.73		20,531,936.73	20,223,358.51		20,223,358.51
合计	75,769,432.94	981,883.93	74,787,549.01	80,588,920.09	981,883.93	79,607,036.16

**2. 存货跌价准备**

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	转销	其他	
原材料	779,030.00						779,030.00
库存商品	202,853.93						202,853.93
合计	981,883.93						981,883.93

**注释 13. 递延所得税资产****1. 未经抵销的递延所得税资产**

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	36,640,187.93	5,496,028.19	36,640,187.93	5,496,028.19

**注释 16. 预收款项****1. 预收账款情况**

项目	期末余额	期初余额
预收货款	19,926,245.75	20,081,474.43

**2. 期末余额重要的预收账款前五项：**

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
广西贺州市广泽资本投资有限公司	2,773,469.00	未最终结算
惠州市亿鹏能源技术有限公司	3,400,000.00	未最终结算
北京京都府机动车考试场有限公司	916,094.00	未最终结算
恩施州交运运输集团机动车驾驶员培训学校	750,000.00	未最终结算
广西民达驾驶员培训有限公司	804,500.00	未最终结算
合计	8,644,063.00	

**注释 18. 应交税费**

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,266,641.76	4,090,727.06
企业所得税	961,218.70	870,290.04
个人所得税	210,990.15	504,434.65
城市维护建设税	55,537.36	421,763.89
教育费附加	23,800.91	302,091.29
印花税	1,393.10	32,749.00

税费项目	期末余额	期初余额
合计	2,519,581.98	6,222,055.93

**注释 20.其他应付款-其他应付款****按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	6,973,827.89	8,711,719.03
咨询费		
合计	6,973,827.89	8,711,719.03

**注释 23.盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,548,069.85			13,548,069.85

**注释 24.未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	104,094,351.30	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	104,094,351.30	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,479,057.45	—
减：提取法定盈余公积		10
应付普通股股利		
期末未分配利润	107,573,408.75	

**注释 31.资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	780,455.80	544,080.65
存货跌价损失		
合计	780,455.80	544,080.65

**注释 34.其他收益****1.其他收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,360,519.74	-

**2. 计入其他收益的政府补助**

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	1,360,519.74	-	收益相关
合计	1,360,519.74	-	

**注释 35. 政府补助****按列报项目分类的政府补助**

政府补助列报项目	本期发生额	上期发生额	备注
计入其他收益的政府补助	1,360,519.74	0.00	
计入营业外收入的政府补助	0.00	663,944.00	
合计	1,360,519.74	663,944.00	

**注释 38. 所得税费用****1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	204,299.40	1,165,873.00
递延所得税费用		
合计	204,299.40	1,165,873.00

**2. 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	1,361,996.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	204,299.40
子公司适用不同税率的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	0.00
所得税费用	204,299.40

**注释 40. 现金流量表补充资料****1. 现金流量表补充资料**

项目	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	1,157,696.60	6,606,613.65
加：资产减值准备	780,455.80	544,080.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	611,114.44	730,277.38
无形资产摊销	95,896.22	96,181.34
长期待摊费用摊销	483,590.52	681,220.62

项目	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,376,089.09	705,451.48
投资损失(收益以“-”号填列)	819,574.28	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	4,229,687.65	2,431,094.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-25,753,658.95	-6,042,444.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,723,407.12	-9,929,819.12
其他	2,321,360.85	
经营活动产生的现金流量净额	-28,601,600.62	-4,177,344.08
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	11,017,111.88	27,538,092.97
减：现金的期初余额	42,517,478.37	21,910,001.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-31,500,366.49	5,365,031.19

6、《2018年半年度报告》“第八节财务报表附注”之“十四、母公司财务报表主要项目注释”的“1、应收账款”的部分内容。

更正前：

注释1. 应收票据及应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	600,000.00	0.27	600,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	222,061,279.11	99.73	33,769,258.01	15.21	188,292,021.10
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	222,661,279.11	100.00	34,369,258.01	15.44	188,292,021.10

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	600,000.00	0.30	600,000.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	197,403,343.84	99.70	36,039,250.24	18.26	161,364,093.60
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	198,003,343.84	100.00	36,639,250.24	18.50	161,364,093.60

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	119,357,295.30	5,967,864.77	5.00
1-2年	47,551,306.05	4,755,130.61	10.00
2-3年	32,757,169.17	9,827,150.75	30.00
3-4年	17,343,433.71	8,671,716.86	50.00
4-5年	2,523,399.29	2,018,719.43	80.00
5年以上	2,528,675.59	2,528,675.59	100.00
合计	222,061,279.11	33,769,258.01	

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-2,269,992.23 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
陕西省隆胜汽车服务有限公司	8,948,200.00	4.01	2,021,820.00
新疆荣达车辆服务有限责任公司	8,656,430.69	3.88	3,172,704.55
贵阳乌当网影商贸有限公司	4,900,800.00	2.20	1,118,093.50
交通部电视中专新疆石河子分校	4,770,000.00	2.14	1,715,000.00
隆生国际建设集团有限公司	4,654,000.00	2.09	465,400.00
合计	31,929,430.69		8,493,018.05

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
		14.32	

#### 4、应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		200,000.00

更正后：

#### 注释1. 应收票据及应收账款

##### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	600,000.00	0.29	600,000.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	202,835,032.54	99.71	35,715,871.30	17.61	167,119,161.24
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	203,435,032.54	100	36,315,871.30	17.85	167,119,161.24

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	600,000.00	0.34	600,000.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	175,326,649.24	99.66	34,935,415.50	19.93	140,391,233.74
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	175,926,649.24	100	35,535,415.50	20.20	140,391,233.74

应收账款分类的说明：

##### (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	89,224,548.73	4,461,228.06	5.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1—2 年	50,551,306.05	5,055,130.61	10.00
2—3 年	38,257,919.17	11,477,375.75	30.00
3—4 年	18,748,683.71	9,374,341.86	50.00
4—5 年	3,523,899.29	2,819,119.43	80.00
5 年以上	2,528,675.59	2,528,675.59	100.00
合计	202,835,032.54	35,715,871.30	

## 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 780,455.80 元。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
陕西省隆胜汽车服务有限公司	8,948,200.00	4.40	2,021,820.00
新疆荣达车辆服务有限责任公司	8,656,430.69	4.26	3,172,704.55
贵阳乌当网影商贸有限公司	4,900,800.00	2.41	1,118,093.50
交通部电视中专新疆石河子分校	4,770,000.00	2.34	1,715,000.00
隆生国际建设集团有限公司	4,654,000.00	2.29	465,400.00
合计	31,929,430.69	15.70	8,493,018.05

## 4、应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		200,000.00

7、《2018 年半年度报告》“第八节财务报表附注”之“(十五) 补充资料”之“(二) 净资产收益率及每股收益”的部分内容。

更正前：

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.45	0.13	0.13
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.23	0.12	0.12

更正后：

**（二）净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.63	0.08	0.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.39	0.07	0.07

详细更正内容请见公司在全国中小企业股份转让系统（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）发布的《2018年半年度报告（更正后）》。

除上述更正外，其余内容均未发生变化。我们对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。公司将加强披露文件的审核工作，提高信息披露质量。

特此公告。

北京精英智通科技股份有限公司

董事会

2019年4月29日