



# 云智科技

NEEQ : 831886

安徽云智科技信息股份有限公司  
Anhui Yunzhi Science and Technology



## 年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

- 1、云智科技于 2018 年 8 月 9 日中标安徽医科大学基础医学院 医学基础网络视频公开课拍摄项目。
- 2、云智科技于 2018 年 8 月 20 日中标安徽省合肥市中级人民法院 安徽省合肥市中级人民法院智慧廉政监察软件项目。
- 3、云智科技于 2018 年 10 月 8 日中标安徽行政学院 安徽行政学院 2018 年信息中心三级等保及网络设备购置、租赁项目。
- 4、云智科技于 2018 年 12 月 7 日中标安徽省合肥市中级人民法院 安徽省合肥市中级人民法院信息化系统建设第 3 包项目。
- 5、云智科技于 2018 年 10 月 22 日取得由安徽省建设厅颁发的电子与智能化专业承包壹级资质。
- 6、2018 年公司获得实用新型专利 4 件、发明专利进入实质性审查 1 件、软件著作权 3 件。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节	行业信息 .....	32
第十节	公司治理及内部控制 .....	33
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、云智科技	指	安徽云智科技信息股份有限公司
三会	指	安徽云智科技信息股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股转系统、全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、东方财富证券	指	西藏东方财富证券股份有限公司
董监高	指	安徽云智科技信息股份有限公司、董事、监事、高级管理人员
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	安徽云智科技信息股份有限公司《公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
邀标	指	招标人以投标邀请书的方式直接邀请特定的潜在投标人参加投标，并按照法律程序和招标文件规定的评标标准和方法确定中标人的一种竞争交易方式。
安防系统、安防系统集成	指	以搭建组织机构内的安全防范管理平台为目的，利用综合布线技术、通信技术、网络互联技术、多媒体应用技术、安全防范技术、网络安全技术等将相关设备、软件进行集成设计、安装调试、界面定制开发和应用支持。
建筑弱电智能化、弱电智能化系统	指	以建筑物为平台，兼备信息设施系统、信息化应用系统、建筑设备管理系统、公共安全系统等，集结构、系统、服务、管理及其优化组合为一体，向人们提供安全、高效、便捷、节能、环保、健康的建筑环境。

## 第一节声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人符贵、主管会计工作负责人李序法及会计机构负责人（会计主管人员）李序法保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理的风险	公司因业务的快速发展，经营规模的不断扩大，对未来战略规划、组织结构、内部控制、财务管理、运营控制等方面提出更高的要求。股份公司成立后，公司制订了较为完备的《公司章程》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易管理办法》等各项管理制度，但由于相关治理机制有效运行的时间较短，公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，对公司的治理水平提出更高层次的要求。鉴于公司管理层对于新制度的执行水平存在逐步提升的过程，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
业务区域集中的风险	公司的业务具有明显的区域特征，从公司客户的区域构成来看，主要集中在安徽省内，并且以安徽省内的公检法司、教育系统、医疗卫生、交通部门等为主要客户对象。如果安徽省的社会和经济环境发生重大不利变化，或者上述客户对投标方提出更高的要求，将对公司业绩产生较大影响。
实际控制人控制不当的风险	公司股东符贵先生和康文辉女士为夫妻关系，其中符贵持有公司 70%的股份，康文辉持有公司 30%的股份，符贵为公司控股股东、实际控制人。但公司整体变更为股份公司时间短，如果未来两位股东利用对公司的实际控制权对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，或者对公司的人事、财务、重大经营及交易等决策出现失误，将给公司经营及未来发展带来一定风险。

<p>面临行业竞争激烈的风险</p>	<p>公司专注于为客户提供安防系统、建筑弱电智能化、计算机信息系统集成的业务咨询、方案设计、产品定制、系统集成、工程实施、运维服务等综合的整体解决方案，已经得到公检法司、教育系统、医疗卫生、交通部门、房地产及大中型企事业单位的广泛认可。但公司所处行业已经在国内比较成熟，在安徽省内，公司依然面临着安徽科大讯飞信息科技股份有限公司、科大国创软件股份有限公司、安徽安联科技有限公司、合肥未来计算机技术开发有限公司等整体方案提供商的激烈竞争。这些竞争对手中，既有上市公司，规模大、实力强，也有与公司具有相同或相似资质的企业，这对公司在安徽乃至周边地区开拓市场产生重大影响。</p>
<p>税收政策优惠变化的风险</p>	<p>公司于 2016 年 12 月 5 日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局复审核发的《高新技术企业证书》，证书号 GR201634001093，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》和中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，高新技术企业享受企业所得税 15% 的优惠税率。因上述税收优惠政策出现不利变化或公司在未来无法达到高新技术企业认定标准，将可能无法通过高新技术企业认定，导致公司不再享受税收优惠政策，则对公司净利润产生较大不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	安徽云智科技信息股份有限公司
英文名称及缩写	AnhuiYunZhiInformationTechnologyCo.,LTD
证券简称	云智科技
证券代码	831886
法定代表人	符贵
办公地址	合肥市高新区创新产业园二期H区6号楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	符玉霞
职务	董事会秘书
电话	0551-63623099
传真	0551-63733096
电子邮箱	fyx828@126.com
公司网址	http://www.yunzhy.com
联系地址及邮政编码	合肥市高新区创新产业园二期H区6号楼邮政编码:230031
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年2月5日
挂牌时间	2015年2月5日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件开发（I651）-软件开发（I6510）和信息系统集成服务（I6520）-信息技术咨询服务（I6530）。
主要产品与服务项目	专注于为客户提供安防系统、建筑弱电智能化、计算机信息系统集成的业务咨询、方案设计、产品定制、系统集成、工程实施、运维服务等综合的整体解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	符贵
实际控制人及其一致行动人	符贵、康文辉

#### 四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340100734968934X	否
注册地址	合肥市高新区创新产业园二期H区6号楼	否
注册资本（元）	20,000,000	否

#### 五、中介机构

主办券商	东方财富证券
主办券商办公地址	上海市徐汇区宛平南路88号金座
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	徐菲、黄静
会计师事务所办公地址	上海普陀区武宁路423号1号楼8楼

#### 六、自愿披露

适用 不适用

#### 七、报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	45,078,621.21	51,668,543.34	-12.75%
毛利率%	25.94%	22.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,327,296.67	4,177,056.81	-20.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,542,080.86	3,323,961.96	-23.52%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.40%	14.78%	-
加权平均净资产收益率%（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）	7.94%	11.77%	-
基本每股收益	0.17	0.21	

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	59,713,376.29	57,045,857.08	4.68%
负债总计	26,044,863.50	26,704,640.96	-2.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,668,512.79	30,341,216.12	10.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.68	1.52	10.97%
资产负债率%（母公司）	43.62%	46.81%	-
资产负债率%（合并）	43.62%	43.62%	-
流动比率	1.70	1.74	-
利息保障倍数	4.53	6.30	-

#### 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	3,389,703.09	-1,619,708.45	309.28%
应收账款周转率	1.41	1.84	-
存货周转率	12.42	21.24	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.68%	48.26%	-
营业收入增长率%	-12.75%	38.13%	-
净利润增长率%	-20.34%	30.88%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	—
计入权益的优先股数量	0	0	—
计入负债的优先股数量	0	0	—

#### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	0.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	923,783.30
<b>非经常性损益合计</b>	923,783.30
所得税影响数	138,567.50
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	785,215.80

#### 七、补充财务指标

适用 不适用

#### 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	395,444.58	466,400.40	220,303.59	269,426.85
其他非流动资产	7,146,791.61	6,735,648.61	7,146,791.61	6,819,303.21
应付账款	8,499,135.88	8,561,031.68		
盈余公积	1,019,671.43	1,001,410.02	611,540.85	583,704.34
应交税费	2,663,571.67	2,444,102.80		
未分配利润	9,177,042.76	9,012,690.06	5,503,867.56	5,253,338.93
股东权益合计	30,523,830.23	30,341,216.12	26,442,524.45	26,164,159.31
管理费用	5,020,825.65	5,166,376.05	3,241,314.42	3,386,864.82
所得税费用	420,679.56	179,378.13	596,231.85	574,399.29
净利润	4,081,305.78	4,177,056.81	3,315,323.27	3,191,605.43
应收账款	34,400,706.66	0		
应收票据及应收账款		34,400,706.66		
应付账款	8,499,135.88	0		
应付票据及应付账款		8,499,135.88		
管理费用	2,093,159.02	0		
研发费用		2,093,159.02		

#### 1、会计政策变更的说明：

根据财政部财会[2018]15号通知的要求，公司调整以下财务报表的列报，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整：

- (1) 原“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”列示；
- (2) 原“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”列示；
- (3) 从原“管理费用”中分拆出“研发费用”单独列示；
- (4) 原“应收股利”、“应收利息”和“其他应收款”合并列示为“其他应收款”列示。

#### 2、会计差错更正的说明：

安徽云智科技信息股份有限公司（以下简称云智公司）于2019年2季度财务报表编制过程中发现会计差错更正事项，并根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》（2018年修订）等相关规定，对相关会计差错事项进行更正，涉及2014年度-2017年度公司财务报表。具体情况说明如下：

##### (1) 关于会计差错更正的原因

2014年5月14日本公司与合肥高新股份有限公司（以下简称“高新股份”）签订的合肥创新产业园二期入驻协议，双方约定，公司缴纳500万元经营保证金后，可以5,791.80元/平米，购买该房屋，在房屋未办理产权交付之前高新股份以出租方式将该栋房屋交于本公司使用，租赁期间为2014年年10月至2015年10月9日，租赁价格5元/平方/月，具体交付时间以双方签字正式房屋买卖合同为准，租期根据交付时间相应顺延，租金在租期届满后一次性支付，并由高新股份开具正式租赁费发票，由于具体交付时间未能确定，本公司前期未对该部分房租暂估入账。直至2018年12月7日本公司与高新股份签订正式《存量房买卖合同》并结算实际房屋租期为：2014年10月至2018年10月，共计房租594,330.80元。

##### (2) 更正事项对2014年度-2017年度公司财务报表的影响

安徽云智科技信息股份有限公司（以下简称云智公司）于2019年2季度财务报表编制过程中发现会计差错更正事项，并根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》

（2018年修订）等相关规定，对相关会计差错事项进行更正，涉及2014年度-2017年度公司财务报表。具体情况说明如下：

2014年5月14日本公司与合肥高新股份有限公司（以下简称“高新股份”）签订的合肥创新产业园二期入驻协议，双方约定，公司缴纳500万元经营保证金后，可以5,791.80元/平方米，购买该房屋，在房屋未办理产权交付之前高新股份以出租方式将该栋房屋交于本公司使用，租赁期间为2014年年10月至2015年10月9日，租赁价格5元/平方/月，具体交付时间以双方签字正式房屋买卖合同为准，租期根据交付时间相应顺延，租金在租期届满后一次性支付，并由高新股份开具正式租赁费发票，由于具体交付时间未能确定，本公司前期未对该部分房租暂估入账。直至2018年12月7日本公司与高新股份签订正式《存量房买卖合同》并结算实际房屋租期为：2014年10月至2018年10月，共计房租594,330.80元。

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

##### 1、公司所处行业及客户类型

公司客户主要涉及公检法司、教育系统、医疗卫生、金融行业、交通部门、房地产及大中型企事业单位等，通常采取邀标或公开招标的招投标方式确定设备供应商或工程商/集成商/解决方案提供商，公开招标指终端客户在公开媒体发布招标信息，委托招标代理机构进行的招标方式；邀标是指终端客户直接对投标单位进行投标邀请，根据项目的要求自行邀请符合条件的设备提供商、集成商、工程商、解决方案提供商参与招投标的形式。

系统工程最终由工程商实施完成；工程招标对象分为工程商、集成商或解决方案提供商，由中标供应商负责采购其他入围设备提供商的设备，工程实施与售后服务完全由工程商/集成商/解决方案提供商承担。公司属于集成商/解决方案提供商，通常是根据终端客户的要求，设计解决方案，采购设备产品，或者客户指定的设备产品，监督工程商施工，负责客户最后验收。

##### 2、公司产品与服务

公司专注于为客户提供安防系统、建筑弱电智能化、计算机信息系统集成的业务咨询、方案设计、产品定制、系统集成、工程实施、运维服务等综合的整体解决方案，面向终端客户提供个性化、定制化的服务，安防产品定制性强，产品开发、解决方案实施、售后服务的周期较长，其中仅质保期售后服务一个环节就需要维持 1-2 年。质保期满后，每年可收取一定的系统维护服务费用。

##### 3、主营业务

公司经营范围：计算机网络工程施工；计算机软件及辅助设备开发、销售；电子报警产品研制、销售；安全防范系统设计、施工及监理咨询；智能会议系统、大屏幕及标准机房建设，新产品技术开发。

公司主要从事安防视频监控与报警系统、建筑弱电智能化设计与施工、计算机信息系统集成、智能会议系统、大屏拼接显示系统、标准化整体机房建设等业务，公司客户范围涉及公检法司、教育系统、医疗卫生、金融行业、交通部门、房地产及大中型企事业单位等行业，为上述终端用户提供整体解决方案。

公司所处的行业产业链由产品研发商、产品制造商、系统集成商、工程运维商、解决方案提供商及终端客户组成。作为行业整体解决方案提供商与系统集成商，凭借定制化的方案设计、持续的技术创新和集成能力、丰富的项目实施和运维经验，公司具备提供行业整体解决方案的综合能力。

报告期内，商业模式未发生重大改变。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

关键资源是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 具体变化情况说明:

云智科技于 2018 年 10 月 22 日取得由安徽省建设厅颁发的电子与智能化专业承包壹级资质。

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司经营管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，不断加大新产品的研发力度，积极开拓市场，提高市场占有率，加强质量和内部控制管理，取得了良好的经营业绩。

#### 1、经营情况

(1) 报告期内公司实现营业收入 45,078,621.21 元,较上年同期减少了 6,589,922.13,下降 12.75%;报告期内利润总额和净利润分别为 3,712,406.61 元和 3,327,296.67 元;报告期内,公司经营活动产生的现金净流量为 3,389,703.09 元。

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日,公司总资产为 59,713,376.29 元,净资产为 33,668,512.79 元。

#### 2、市场方面

公司的智能化业务在安徽医科大学、合肥市中级人民法院、安徽行政学院等公检法、医疗教育行业稳步推进,2018 年度分别有新的业务产生。

#### 3、研发方面

2018 年公司加大了在智能化领域的技术研发力度,共获得软著作权 3 件、实用新型专利 4 件,另截至 2018 年 12 月 31 日,公司共计持有实用新型专利 8 件、软件著作权 18 件,另有发明专利 1 件处于实审阶段。

#### 4、企业荣誉方面

于 2018 年 10 月 22 日取得由安徽省建设厅颁发的电子与智能化专业承包壹级资质证书。

2019 年,公司将积极面对 IT 行业销售市场变化,适时地调整公司销售策略,稳固原有客户的业务份额,同时积极拓展了新客户、挖掘新的业务增长点。同时更加重视老客户的售后服务保障及销售、技术团队能力提升,确保了公司营业收入的稳步增长。

### (二) 行业情况

在智慧建筑领域,建筑智能化程度的提高是民生改善的重要组成部分。如智慧社区的建设与居民个人密切相关,公共服务、物业管理、小区管理、社区生活、医疗服务、政务服务等更是社会公平、方便居民生活的具体体现。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中,将“人民生活水平和质量普遍提高”列入“十三五”期间经济社会发展的主要目标之一,并明确提出“就业、教育、文化体育、社保、医疗、住房等公共服务体系需更加健全”。因此,我国民生政策的改善与规划落实,也将有效促进建筑智能化行业的持续发展。随着建筑市场规模的持续扩大,智能建筑项目也随之不断增长,工程应用促进了我国智能建筑产品的国产化,并带动了相关产业的发展。

在软件信息化领域,2018 年,伴随着中国制造 2025、“一带一路”、“互联网+”行动计划、大数据、军民融合发展、网络安全保障等国家战略的推进实施,我国经济发展进入新常态。软件产业作为国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业,受益于国家对新一代信息技术产业持续的政策和资金扶持,

以及国民经济的发展和社会信息化的建设引导,软件产业市场规模将持续扩大。未来一个时期,是我国软件产业转型发展的关键时期。随着信息通信技术的迅速发展和广泛渗透,在云计算、大数据、区块链、人工智能、物联网、移动互联网等新一代信息技术驱动下,信息领域新产品、新服务、新业态大量涌现,软件行业的创新转化进一步加快,社会各领域信息化水平得到进一步提升。伴随行业发展的良好机遇和不断完善的政策环境,公司积极调整战略布局,优化业务结构,致力于精益管理体系的推进和咨询服务,促使公司市场竞争能力和经营业绩进一步提升。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末 金额变动比例
	金额	占总资产的 比重	金额	占总资产的 比重	
货币资金	3,168,014.43	5.31%	916,171.97	1.61%	245.79%
应收票据与应收账款	29,344,714.16	49.14%	34,400,706.66	60.30%	-14.70%
存货	2,902,348.07	4.86%	2,471,731.87	4.33%	17.42%
投资性房地产	0	0.00%	0		
长期股权投资	0	0.00%	0		
固定资产	13,206,336.22	22.12%	1,363,759.07	2.39%	868.38%
在建工程	0	0.00%	0		0
短期借款	11,000,000.00	18.42%	11,000,000.00	19.28%	0.00%
长期借款	0		0		

#### 资产负债项目重大变动原因：

在与上期相比较中：

- 1、货币资金报告期末较上期变动比例达 245.79%，主要为银行存款这一项目变动较大，其变动原因主要为在 2018 年 12 月份，公司集中收回了销售货款及合肥市创新大数据类奖金共计 5,618,199 元，其中：收到安徽沪铁房地产经营有限公司项目款 4,918,199 元，收到国库支付的创新大数据奖金 700,000 元。
- 2、固定资产报告期较上期变动比例达 868.38%，同比增加 11,842,577.15 元，主要为报告期末将公司购买的办公楼进行暂估入账导致，其中：办公楼作为固定资产暂估入账价值为 12,122,206.31 元，同时，对原先的固定资产计提折旧金额为 279,629.16 元。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金 额变动比例
	金额	占营业收入的 比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	45,078,621.21	-	51,668,543.34	-	-12.75%
营业成本	33,495,188.73	74.30%	40,286,487.60	77.97%	-16.86%

毛利率%	25.94%	-		-	-
管理费用	3,915,524.60	8.42%	3,073,217.03	5.95%	27.41%
研发费用	3,013,959.56	6.69%	2,093,159.02	4.05%	43.99%
销售费用	667,177.63	1.48%	871,127.36	1.69%	-23.41%
财务费用	1,049,633.98	2.33%	821,754.66	1.59%	27.73%
资产减值损失	151,441.10	0.34%	1,167,606.62	2.26%	-87.03%
其他收益	0	0%	1,003,641.00	1.94%	-100.00%
投资收益	0	0%	0%		0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	667.48	0.0013%	-100.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	3,712,406.61	6.81%	4,359,499.53	8.44%	-14.84%
营业外收入	926,711.00	2.06%	0	0%	0%
营业外支出	2,927.70	0.01%	3,064.59	0.01%	-4.47%
净利润	3,327,296.67	7.38%	4,177,056.81	8.08%	-20.34%

#### 项目重大变动原因：

- 1、报告期营业收入较上年同期变动比例为-12.75%，主要原因为公司收行业发展速度放缓及国家经济下行因素影响。
- 2、报告期营业成本较上年同期变动比例为-16.86%，营业成本下降 6,791,298.87 元，营业成本营业收入变动呈正相关影响，同向变动。公司在营业收入下降的环境下，进一步加强内部成本管理，降本增效，确保营业成本的下降比例大于营业收入下降比例。
- 3、报告期管理费用较上年同期变动比例为 27.41%，同比增加 842,307.57 元，主要原因如下：折旧与摊销同比增加 40,971.54 元，技术中介费同比增加 515,329.96 元，其他经营费用增加 286,006.07 元。
- 4、报告期研发费用较上年同期变动比例为 43.99%，增加额为 920,800.54 元，主要原因如下：研发人员人工成本同比减少 141,406.08 元，研发设备折旧费减少 188 元，研发材料耗用增加 1,203,800.69 元。
- 5、报告期销售费用较上年同期变动比例为-23.41%，较上年减少 203,949.73 元，主要原因如下：公司在营业收入下降的情况下，注重新产品新工艺的研发，对销售环节优化降本增效管理方式，在销售费用中，除差旅费同比增加 68,478.83 元以外，招待费、投标报名及服务费合计减少 90,809.52 元。
- 6、报告期处置收益损失较上年同期变动比例为-100%，变动比例较大，但变动绝对金额却较小，仅为 667.48 元，为公司处置日常经营用固定资产产生的处置损益。
- 7、报告期财务费用较上年同期变动比例为 27.73%，同比增加 227,879.32 元，主要为 2018 年贷款购入的办公楼利息有所增加，增加额为 136,699.49 元。
- 8、报告期资产减值损失较上年同期变动比例为-87.03%，减少金额为 1,016,165.52 元，主要为根据应收账款收回情况计提的坏账准备金额。
- 9、报告期营业外收入及其他收益较上年同期变动比例分别 100%，其中，上年同期的其他收益金额与本年度的营业外收入金额均为获取的政府奖励补助款项，但在本年度内，将原先在上年度计入其他收益的政府奖励补助款列入“营业外收入”科目核算，由于前后比较期间核算口径不一致导致同期变动比例较大。



10、报告期净利润较上年同期变动比例为 20.34%，同比减少金额为 849,760.14 元，主要原因为报告期营业收入较上年同期减少 6,589,922.13 元，虽然营业成本同步较上年同比减少 6,791,298.87 元，但研发费用和管理费用较上年确有大幅增加，增加金额分别为 920,800.54 元和 842,307.57 元，导致净利润下滑。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	45,078,621.21	51,668,543.34	-12.75%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	33,384,810.03	40,158,785.20	-16.87%
其他业务成本	0	0	0%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
系统集成业务	20,568,866.05	45.63%	22,797,990.20	44.12%
安防业务	9,699,229.60	21.52%	11,832,680.04	22.90%
弱电智能化业务	14,810,525.56	32.85%	12,879,490.45	24.93%

## 按区域分类分析：

 适用  不适用

## 收入构成变动的的原因：

在报告期内，公司在系统集成业务、安防业务和弱电智业务三类主营项目占营业收入比例较上期变化幅度不大，变动幅度均在 10%以内，属于由市场因素导致的正常合理波动。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	安徽省人民检察院	10,048,389.88	22.29%	否
2	安徽沪铁房地产开发经营有限公司	9,779,635.40	21.69%	否
3	上海金桥信息股份有限公司	5,409,414.54	12.00%	否
4	安徽锐思华信息系统集成有限公司	3,216,198.24	7.13%	否
5	安徽医科大学第一附属医院	2,572,295.23	5.71%	否
合计		31,025,933.29	68.82%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海金桥信息股份有限公司	2,930,200.00	8.48%	否
2	安徽省极光智能科技有限公司	2,282,524.00	6.61%	否
3	黄山金奔腾数码科技有限公司	2,146,943.00	6.21%	否
4	安徽汇迈信息科技有限公司	1,988,431.00	5.76%	否

5	安徽锐思华信息系统集成有限公司	1,974,000.00	5.71%	否
合计		11,322,098.00	32.77%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	3,389,703.09	-1,619,708.45	309.28%
投资活动产生的现金流量净额	-10,602.95	-536,582.01	98.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,127,257.68	2,675,534.71	-142.13%

#### 现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 3,389,703.09 元，较上期金额变动比例达 309.28%，主要为公司在本年度加大对应收账款的风险管理，缩短了回款周期，尤其在 2018 年 12 月份，集中收取了公司两个重点项目的销售款约 518 万元，导致报告期内经营活动产生的现金净流量净额增加。

2、报告期内投资活动产生的现金净流量净额变动比例为 98.02%，支出较上年同期减少 525,979.06 元，主要由于本年度用于固定资产的资本性支出金额较上年有大幅减少所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金净流量净额变动比例为-142.13%，主要为公司为在报告期内用于支付按揭贷款购买的办公楼的利息费用较上期有显著增多导致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

##### 一、会计政策变更

###### (一) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《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)。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额
		增加+/减少-

1	应收票据	
	应收账款	-34,400,706.66
	应收票据及应收账款	34,400,706.66
2	应付票据	
	应付账款	-8,499,135.88
	应付票据及应付账款	8,499,135.88
3	管理费用	-2,093,159.02
	研发费用	2,093,159.02

## (二) 其他会计政策变更

无

## 二、会计差错更正

安徽云智科技信息股份有限公司（以下简称云智公司）于 2019 年 2 季度财务报表编制过程中发现会计差错更正事项，并根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》（2018 年修订）等相关规定，对相关会计差错事项进行更正，涉及 2014 年度-2017 年度公司财务报表。具体情况说明如下：

### (一) 关于会计差错更正的原因

2014 年 5 月 14 日本公司与合肥高新股份有限公司（以下简称“高新股份”）签订的合肥创新产业园二期入驻协议，双方约定，公司缴纳 500 万元经营保证金后，可以 5,791.80 元/平方米，购买该房屋，在房屋未办理产权交付之前高新股份以出租方式将该栋房屋交于本公司使用，租赁期间为 2014 年年 10 月至 2015 年 10 月 9 日，租赁价格 5 元/平方/月，具体交付时间以双方签字正式房屋买卖合同为准，租期根据交付时间相应顺延，租金在租期届满后一次性支付，并由高新股份开具正式租赁费发票，由于具体交付时间未能确定，本公司前期未对该部分房租暂估入账。直至 2018 年 12 月 7 日本公司与高新股份签订正式《存量房买卖合同》并结算实际房屋租期为：2014 年 10 月至 2018 年 10 月，共计房租 594,330.80 元。

### (二) 更正事项对 2014 年度-2017 年度公司财务报表的影响

#### 1. 对 2014 年 12 月 31 日资产负债表的影响

项目	2014 年 12 月 31 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
递延所得税资产	186,303.70	5,458.14	191,761.84
应付账款	1,236,695.42	36,387.60	1,273,083.02
盈余公积	75,575.41	-3,092.95	652,342.11
未分配利润	680,178.62	-27,836.51	9,012,690.06
股东权益合计	21,082,870.07	-30,929.46	21,051,940.61

#### 2. 对 2014 年度利润表的影响

项目	2014 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
管理费用	4,578,966.92	36,387.60	4,615,354.52
所得税费用	200,905.78	-5,458.14	195,447.64
净利润	732,923.16	-30,929.46	701,993.70

#### 3. 对 2015 年 12 月 31 日公司资产负债表的影响

项目	2015年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
递延所得税资产	238,717.48	27,290.70	191,761.84
其他非流动资产	5,000,000.00	-181,938.00	4,818,062.00
盈余公积	280,008.52	-15,464.73	264,543.79
未分配利润	2,520,076.62	-139,182.57	2,380,894.05
股东权益合计	23,127,201.18	-154,647.30	22,972,553.88

## 4. 对2015年度利润表的影响

项目	2015年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
管理费用	3,941,495.59	145,550.40	4,087,045.99
所得税费用	361,920.44	-21,832.56	340,087.88
净利润	2,044,331.11	-123,717.84	1,920,613.27

## 5. 对2016年12月31日公司资产负债表的影响

项目	2016年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
递延所得税资产	220,303.59	49,123.26	269,426.85
其他非流动资产	7,146,791.61	-327,488.40	6,819,303.21
盈余公积	611,540.85	-27,836.51	583,704.34
未分配利润	5,503,867.56	-250,528.63	5,253,338.93
股东权益合计	26,442,524.45	-278,365.14	26,164,159.31

## 6. 对2016年度利润表的影响

项目	2016年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
管理费用	3,241,314.42	145,550.40	3,386,864.82
所得税费用	596,231.85	-21,832.56	574,399.29
净利润	3,315,323.27	-123,717.84	3,191,605.43

## 7. 对2017年12月31日公司资产负债表的影响

项目	2017年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
递延所得税资产	395,444.58	70,955.82	466,400.40
其他非流动资产	7,146,791.61	-411,143.00	6,735,648.61
应付账款	8,499,135.88	61,895.80	8,561,031.68
盈余公积	1,019,671.43	-18,261.41	1,001,410.02
应交税费	2,663,571.67	-219,468.87	2,444,102.80
未分配利润	9,177,042.76	-164,352.70	9,012,690.06
股东权益合计	30,523,830.23	-182,614.11	30,341,216.12

## 8. 对 2017 年度利润表的影响

项目	2017 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
管理费用	5,020,825.65	145,550.40	5,166,376.05
所得税费用	420,679.56	-241,301.43	179,378.13
净利润	4,081,305.78	95,751.03	4,177,056.81

9. 前期差错更正事项不影响 2014 年度-2017 年度的现金流量表。

## (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## (八) 企业社会责任

公司诚信经营，照章纳税，积极吸纳就业和保障员工合法权益，尽力做到对社会、对公司全体股东和每一位员工负责，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司商业模式清晰、主营业务突出，经营业绩保持健康的发展态势，市场占有率稳步提升，2018 年实收营业收入 45,078,621.21 元，较上年同期收入 51,668,543.34 元相比下降了 12.75%，主要报告期内受行业总体发展放缓及总体经济下行因素影响，报告期末总资产 59,713,376.29 元，较期初总资产 57,045,857.08 元增长 4.68%；本期实现净利润 3,327,296.67 元，较去年同期下降了 20.34%；拥有持续经营所需的人员、资产、财务人员，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，能够保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康，报告期内公司资产负债率 43.62%、流动比率 1.70、利息保障倍数 4.59，相关财务指标都在合理范围内；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此公司拥有良好的持续经营能力。报告期末，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、风险因素

## (一) 持续到本年度的风险因素

1、

公司治理的风险

公司因业务的快速发展，经营规模的不断扩大，对未来战略规划、组织结构、内部控制、财务管理、

运营控制等方面提出更高的要求。股份公司成立后，公司制订了较为完备的《公司章程》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易管理办法》等各项管理制度，但由于相关治理机制有效运行的时间较短，公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，对公司的治理水平提出更高层次的要求。鉴于公司管理层对于新制度的执行水平存在逐步提升的过程，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

对策：公司将管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，督促股东、董事、监事和高级管理人员严格按照相关制度履行职责，进一步完善内部控制体系，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

## 2、业务区域集中的风险

公司的业务具有明显的区域特征，从公司客户的区域构成来看，主要集中在安徽省内，并且以安徽省内的公检法司、教育系统、医疗卫生、交通部门等为主要客户对象。如果安徽省的社会和经济环境发生重大不利变化，或者上述客户对投标方提出更高的要求，将对公司业绩产生较大影响。

对策：公司的主要业务伙伴以安徽省内为主，如果安徽省的社会和经济环境发生重大不利变化，将对公司业绩产生较大影响，系统性风险无法避免，但从已有的经营情况来看，公司已经在积极拓展其他类型的客户，比如房地产商以及大中型企事业单位，同时也在不断寻求对安徽省外客户资源的拓展力度，以规避业务区域集中所带来的风险。

## 3、实际控制人控制不当的风险

公司股东符贵先生和康文辉女士为夫妻关系，其中符贵持有公司 70%的股份，康文辉持有公司 30%的股份，符贵为公司控股股东、实际控制人。但公司整体变更为股份公司时间短，如果未来两位股东利用对公司的实际控制权对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，或者对公司的人事、财务、重大经营及交易等决策出现失误，将给公司经营及未来发展带来一定风险。

对策：公司建立了较为健全的三会治理机制、三会议事规则及其他内部管理制度。《公司章程》规定了关联交易决策、回避表决等制度，重大对外担保等事项须经股东大会审议通过。同时在“三会”议事规则及《关联交易管理办法》中也做了相应的制度安排。这些制度措施，将对实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》的规定，通过股东大会、董事会、监事会共同发挥作用，限制实际控制人的权力，尽可能避免实际控制人利用实际控制权对公司带来风险。

## 4、面临行业竞争激烈的风险

公司专注于为客户提供安防系统、建筑弱电智能化、计算机信息系统集成的业务咨询、方案设计、产品定制、系统集成、工程实施、运维服务等综合的整体解决方案，已经得到公检法司、教育系统、医疗卫生、交通部门、房地产及大中型企事业单位的广泛认可。但公司所处行业已经在国内比较成熟，在安徽省内，公司依然面临着安徽科大讯飞信息科技股份有限公司、科大讯飞软件股份有限公司、安徽安联科技有限公司、合肥未来计算机技术开发有限公司等整体方案提供商的激烈竞争。这些竞争对手中，既有上市公司，规模大、实力强，也有与公司具有相同或相似资质的企业，这对公司在安徽乃至周边地区开拓市场产生重大影响。

对策：公司将依靠业务拓展、资金、人才的优势，利用合理的市场定位，实施品牌战略，树立公司良好的企业形象，进一步提升公司的市场竞争能力；继续加大业务拓展的投入，不断增加新的客户群体，保持市场占有率上的优势；同时，尽可能地做好售后服务，提高客户信赖度和忠诚度，提高市场占有率，增强对市场的控制能力，弱化外部竞争带来的不利影响；进一步完善营销网络，加强对采购、存货及成本控制的管理，保持和继续扩大现有的市场竞争优势；密切关注行业内竞争对手的发展情况，及时调整业务和销售策略，以减少行业内部竞争带来的风险。

## 5、税收政策优惠变化的风险

公司于 2016 年 12 月 5 日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税

务局复审核发的《高新技术企业证书》，证书号 GR201634001093，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，高新技术企业享受企业所得税 15% 的优惠税率。因上述税收优惠政策出现不利变化或公司在未来无法达到高新技术企业认定标准，将可能无法通过高新技术企业认定，导致公司不再享受税收优惠政策，则对公司净利润产生较大不利影响。

对策：报告期内，公司盈利能力逐渐增强，公司的高新技术企业认证于 2016 年 12 月 5 日重新复审核发。针对上述风险，公司研发部门将积极加大研发投入，开发更多符合市场需求的产品，严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、管理、经营等各方面达到认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策；同时公司将积极进行市场开拓，扩大销售规模，增强盈利能力，降低国家税收优惠政策对公司净利润的影响。

## （二）报告期内新增的风险因素

报告期内新增了流动资金紧张风险：公司销售收入持续不断增长，市场开拓、业务发展以及研发等均需要大量资金，如果没有良好的资金支持，没有较好的融资能力，公司营销和拓展上就会收到限制，公司正常的生产经营活动就会受到影响。随着公司应收账款余额持续增加，公司在经营活动中产生的现金流入相对偏低，而同期采购物资、员工工资、期间费用等固定现金支出逐年增加，使得经营活动未能给公司带来稳定的现金净流入。随着产品销售持续增长，若应收账款回款发生困难，则公司将需要更多的营运资金周转，导致公司更加依赖于筹资活动，资金风险将会加大。

对策：加强销售渠道，扩大市场份额。尽可能缩短应收账款的回款时间，在保持原有的增长态势的基础上，加强销售渠道的扩展，扩大市场份额，增加新的盈利点，确保销售收入增长的同时，增加现金流。

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	13,000,000.00	21,000,000

注：关联方为公司借款提供担保



**(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
符贵、康文辉	为公司担保借款	2,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月20日	2018-019
符贵、康文辉	为公司担保借款	6,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-007
安徽猎鹰射击俱乐部有限公司	向关联方销售商品、提供技术服务	856,601.87	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-008

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

报告期内偶发性关联交易主要为关联方为公司借款提供担保，均以公司作为被担保方向银行申请借款，依法签订担保合同。担保方系安徽云智科技信息股份有限公司实际控制人、股东，根据银行融资程序，该关联担保是满足公司银行融资所必须的交易，预计公司在未来的银行借款中还将持续发生类似关联担保。该类交易使公司更加便捷的获得银行贷款，补充了公司流动资金用于经营周转，有利于公司日常经营和稳定发展，且公司未对关联方提供反担保，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

报告期内公司于2018年10月19日与关联方安徽猎鹰射击俱乐部有限公司分别签订《软件技术服务合同》、《管理信息系统购销合同》向关联方销售商品及提供技术服务，其累计金额为856,601.87元。

以上关联交易事项已于2019年4月29日经第二届董事会第十次会议审议通过，关联董事符贵、康文辉、符玉霞回避表决。根据《公司章程》、《关联交易管理制度》的有关规定，本议案需提请公司股东大会审议。

公司与关联方进行的关联交易属于正常的商业交易行为，以市场价格为依据，遵循公开、公平、公正的原则，本次关联交易定价客观、公允，不存在关联方利用其关联地位损害公司及其他股东利益的情形，不存在关联方利用其关联关系输送利益的情形。

**(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项**

公司在报告期内发生的经股东大会审议过的购买资产事项为购买创新产业园二期H6号楼办公楼，交易对手为合肥高新股份有限公司，交易标的为合肥市高新区创新大道2800号创新产业园二期H6号楼办公场地。相关议案已经过公司第二届董事会第八次会议和2018年第四次临时股东大会审议通过。本次交易完成后，有助于公司长远稳定发展，不会对公司财务状况及经营成果产生不利影响。以上购买不构成重大资产重组。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	5,000,000.00	25.00%	0.00	5,000,000.00	25.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,500,000.00	17.50%	0.00	3,500,000.00	17.50%	
	董事、监事、高管	5,000,000.00	25.00%	0.00	5,000,000.00	25.00%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,000,000.00	75.00%	0.00	15,000,000.00	75.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,500,000.00	52.5%	0.00	10,500,000.00	52.50%	
	董事、监事、高管	15,000,000.00	75.00%	0.00	15,000,000.00	75.00%	
	核心员工			0.00			
总股本		20,000,000.00	-	0.00	20,000,000	-	
普通股股东人数							2

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	符贵	14,000,000.00	0.00	14,000,000.00	70.00%	10,500,000.00	3,500,000.00
2	康文辉	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	30.00%	4,500,000.00	1,500,000.00
3							
4							
5							
合计		20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	100.00%	15,000,000.00	5,000,000.00
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：符贵与康文辉为夫妻关系。							

### 二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 否

**公司实际控制人与控股股东均为符贵。**

符贵，男，出生于 1977 年 8 月 12 日，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 7 月至 2004 年 4 月任广州腾新科技有限公司副总经理；2004 年 4 月至 2006 年 4 月任安徽云智科技发展有限公司副总经理；2006 年 4 月至 2013 年 11 月任安徽云智科技发展有限公司总经理；2013 年 11 月至今任云智科技董事长、总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第七节融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
担保借款	本公司	5,000,000.00	6.53%	2018年1月8日至2018年9月8日	否
担保借款	本公司	5,000,000.00	10%	2018年4月25日至2018年6月24日	否
担保借款	本公司	5,000,000.00	6.10%	2018年6月7日至2019年6月7日	否
担保借款	本公司	3,000,000.00	6.31%	2018年7月4日至2019年7月4日	否
担保借款	本公司	3,000,000.00	6.31%	2018年7月4日至2019年7月4日	否
合计	-	21,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
符贵	董事、董事长兼总经理	男	1977年8月	本科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
康文辉	董事	女	1978年10月	本科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
符玉霞	董事、董事会秘书	女	1984年1月	专科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
张娜娜	董事、副总经理	女	1985年10月	本科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
何敏	董事	男	1989年4月	专科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
李序法	董事、财务总监	男	1973年4月	专科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
杜兵	董事	男	1974年8月	本科	2017年11月24日至2020年6月1日	否
赵兴华	董事会主席	男	1983年7月	专科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
姜定杰	监事	男	1965年3月	本科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
李庆元	监事	男	1981年1月	专科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
张建军	副总经理	男	1965年4月	本科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
钟斌	副总经理	男	1976年8月	本科	2017年6月2日至2020年6月1日	是

董事会人数：					7
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					6

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：**

董事符贵与康文辉系夫妻关系，董事符贵与符玉霞系堂兄妹关系。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系，且与控股股东、实际控制人亦无关联关系。

**(二) 持股情况**

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
符贵	董事长兼总经理	14,000,000	0	14,000,000	70%	0
康文辉	董事	6,000,000	0	6,000,000	30%	0
合计	-	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	100.00%	0.00

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

适用 不适用

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

适用 不适用

**二、员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	11
生产人员	17	15
销售人员	18	17
技术人员	13	15
财务人员	4	4
员工总计	64	62

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	31	33
专科	33	29
专科以下		
员工总计	64	62

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1、人员变动与人才引进

报告期内员工稳定性较高，除新进员工之外，没有发生重大变化。

公司人力资源部结合各部门实际情况和公司战略发展目标制定了详细的人员引进和调配计划，让员工得到发挥自己最大的价值。

##### 2、员工培训

公司建立了完善的培训发展体制，自员工入职后便开展培训工作，后期针对其所在岗位进行专业技术的培训，此外公司还不定期的开展关于身心健康、专业知识提升的培训讲座。公司公平、公正、开放的环境为每一位员工提供了属于自己的舞台。

##### 3、员工薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

##### 4、需要公司承担费用的离退休工人数

报告期内，公司无需要承担费用的离退休职工。

#### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	5	5
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）		

#### 核心人员的变动情况

无

## 第九节行业信息

是否自愿披露

是 否



## 第十节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

股份公司设立以来，就依法建立健全了股东大会、董事会、监事会制度，制订了《公司章程》，约定各自的权利、义务以及工作程序，并建立了相互独立、权责明确、监督有效的法人治理结构。报告期内，根据《公司法》、《公司章程》的规定，并参照证监会的要求，公司董事会、监事会和股东大会先后审议通过并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《承诺管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》、《利润分配制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》等一系列规章制度，以规范公司的管理和运作。通过对上述规章制度的制定和执行，公司明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权力和义务，逐步建立健全了符合非上市公众公司要求的、能够保证中小股东充分行使权利的公司治理结构。公司历次董事、监事、高级管理人员的变化符合有关法律法规的相关规定，并履行了必要的法定程序，合法有效，保证了公司的经营健康发展。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件要求，能够保障所有股东的合法及平等权利。其次严格遵守《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，依法履行召集、召开、表决、股东的参会资格和对董事会授权等工作程序。且公司制定的《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障股东特别是中小股东的表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有的治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司将根据自身业务的发展以及新政策的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员的等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好的保护股东权益。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，自股份公司设立以来，公司各项内部制度的制定、董、监、高人员选举、对外投资、关联交易等重要事项均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及长远发展发挥着积极有效的作用。

## 4、 公司章程的修改情况

报告期内，无修改。

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>一、2018年4月10日，召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于追认2017年偶发性关联交易的议案》、《董事会提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>二、2018年4月18日，召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《2017年度总经理工作报告》的议案、《2017年度董事会工作报告》的议案、《2017年度财务决算报告》的议案、《2018年度财务预算报告》的议案、《2017年年度利润分配方案报告》的议案、《关于2017年公司控股股东、实际控制人及其它关联方资金占用情况的专项说明》的议案、《2017年年度报告及年报摘要》的议案、《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务审计机构》的议案、《董事会提请召开2017年年度股东大会》的议案；</p> <p>三、2018年8月20日，召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《安徽云智科技信息股份有限公司2018年半年度报告》议案、《关于追认超出预计的日常性关联交易》议案、《董事会提请召开2018年第二次临时股东大会》议案；</p> <p>四、2018年11月21日，召开了第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司购置办公楼房的议案》议案；《董事会提请召开2018年第四次临时股东大会》议案。</p>
监事会	2	<p>一、2018年3月26日，召开了第二届监事会第四次会议，审议通过了《2017年度总经理工作报告》的议案、《2017年度财务决算报告》的议案、《2018年度财务预算报告》的议案、《2017年年度利润分配方案报告》的议案、《关于2017年公司控股股东、实际控制人及其它关联方资金占用情况的专项说明》的议案、《2017年年度报告及年报摘要》的议案、《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务审计机构》的议案；</p>
股东大会	5	<p>一、2018年1月3日，召开了2018年第一次</p>

		<p>临时股东大会，审议通过了《关于预计公司2018年度日常性关联交易》的议案；</p> <p>二、2018年4月26日，召开了2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于追认2017年偶发性关联交易》的议案；</p> <p>三、2018年5月10日，召开了2017年度股东大会，审议通过了《2017年度董事会工作报告》议案、《2017年度监事会工作报告》议案、《2017年年度利润分配方案报告》议案、《2017年度财务决算报告》议案、《2017年公司控股股东、实际控制人及其它关联方资金占用情况的专项说明》、《2018年度财务预算报告》议案、《2017年年度报告及年报摘要》议案、《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务审计机构》议案、</p> <p>四、2018年9月5日，召开了2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于追认超出预计的日常性关联交易》的议案；</p> <p>五、2018年12月6日，召开了2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司购置办公楼房》的议案；</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

### （四）投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》。公司在做好经营管理的同时，自觉履行信息披露义务，严格按照国家相关法律、法规和规范性文件的要求，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时进行信息披露，充分保障投资者知情权、参与权、质询权和表决权等权利，保证信息披露的真是、准确、完整、及时；做好投资和来访接待工作，使调研人员及时了解公司业务和经营情况。在日常工作中，建立了电话、电子邮件等途径与投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道顺畅。报告期内，公司与股东、潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

## （六）独立董事履行职责情况

□适用 √不适用

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、公司运营独立

能够面向市场独立经营，独立核算和决策，未受到控股股东、实际控制人的干涉、控制。并且未因公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性和独立性受到不良影响。

#### 2、人员独立

公司董事、监事以及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》合法产生，高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中双重任职，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障体系完全独立管理。

#### 3、资产完整独立

公司合法拥有与目前业务相关的办公设备、车辆等实物资产的所有权和使用权，不存在被股东单位或其他关联方混用或占用的情形。

#### 4、机构独立

公司依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘用总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，不存在机构混同的情形。

#### 5、财务独立

公司设立独立财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开设账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### 1、内部管理制度建设情况

依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司建立了一套包含公司全部业务的程序、标准、制度、规范，内容主要包括总经理工作细则、关联交易管理制度、投资者关系管理制度等。这些制度基本上是以公司内部管理文件形式公布、执行，涵盖了公司管理的各个环节，符合公司的特点和现实情况。董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的。符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性层面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，以上制度都能够贯彻执行，对公司的经营风险得到有效的控制作用。

（1）关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的

指引下，做到规范工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取“事前防患、事中控制”等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

## 2、董事会关于内部管理控制的评估

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已经建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司本年度未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2019）第 304200 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2019 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	徐菲、黄静
会计师事务所是否变更	是
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">中兴财光华审会字(2019)第 304200 号</p> <p>安徽云智科技信息股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了安徽云智科技信息股份有限公司（以下简称云智科技）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。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，公允反映了云智科技 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。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于云智科技，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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>云智科技管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括云智科技 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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p>	

云智科技管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估云智科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算云智科技、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督云智科技的财务报告过程。

#### 五、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，就可能对云智科技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云智科技不能持续经营。

（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。

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。

中兴财光华会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐菲

中国注册会计师：黄静

中国·北京

2019年4月29日

## 二、财务报表

## (一) 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	五、1	3,168,014.43	916,171.97
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五、2	29,344,714.16	34,400,706.66
预付款项	五、3	2,876,369.60	2,816,397.39
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五、4	5,927,218.86	5,867,934.57
买入返售金融资产		0	0
存货	五、5	2,902,348.07	2,471,731.87
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
<b>流动资产合计</b>		<b>44,218,665.12</b>	<b>46,472,942.46</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、6	13,206,336.22	1,363,759.07
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	五、7	1,781,064.58	2,007,106.54
递延所得税资产	五、8	507,310.37	466,400.40
其他非流动资产	五、9		6,735,648.61
<b>非流动资产合计</b>		<b>15,494,711.17</b>	<b>10,572,914.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>59,713,376.29</b>	<b>57,045,857.08</b>



<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、10	11,000,000.00	11,000,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五、11	4,042,763.24	8,561,031.68
预收款项	五、12	696,338.50	10,000.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	1,050.18	431,787.45
应交税费	五、14	2,867,401.36	2,444,102.80
其他应付款	五、15	2,050,752.52	4,181,532.00
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	五、16		76,187.03
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		20,658,305.80	26,704,640.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、17	5,386,557.70	
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>		5,386,557.70	
<b>负债合计</b>		26,044,863.50	26,704,640.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、18	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	327,116.04	327,116.04

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	1,334,139.69	1,001,410.02
一般风险准备			
未分配利润	五、21	12,007,257.06	9,012,690.06
归属于母公司所有者权益合计		33,668,512.79	30,341,216.12
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		33,668,512.79	30,341,216.12
<b>负债和所有者权益总计</b>		59,713,376.29	57,045,857.08

法定代表人：符贵主管会计工作负责人：李序法会计机构负责人：李序法

## (二) 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>			
其中：营业收入	五、22	45,078,621.21	51,668,543.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>			
其中：营业成本		33,495,188.73	40,286,487.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、23	110,378.70	127,702.40
销售费用	五、24	667,177.63	871,127.36
管理费用	五、25	3,915,524.60	3,073,217.03
研发费用	五、26	3,013,959.56	2,093,159.02
财务费用	五、27	1,049,633.98	821,754.66
其中：利息费用		863,907.65	727,208.16
利息收入		3,200.92	3,839.30
资产减值损失	五、28	151,441.10	1,167,606.62
加：其他收益	五、29		1,003,641.00
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）	五、30		667.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,712,406.61	4,359,499.53
加：营业外收入		926,711.00	0
减：营业外支出	五、31	2,927.70	3,064.59
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,709,478.91	4,356,434.94
减：所得税费用	五、32	382,182.24	179,378.13
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,327,296.67	4,177,056.81
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（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		3,327,296.67	4,177,056.81
<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）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			
<b>七、综合收益总额</b>		3,327,296.67	4,177,056.81
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.17	0.21
（二）稀释每股收益		0.17	0.21

法定代表人：符贵主管会计工作负责人：李序法会计机构负责人：李序法

## (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,062,051.97	47,357,395.13
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	1,164,702.68	1,903,302.31
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>58,226,754.65</b>	<b>49,260,697.44</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		43,983,677.51	45,065,295.84
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		2,570,002.20	2,238,927.80
支付的各项税费		1,337,621.39	1,109,706.89
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	6,945,750.46	2,466,475.36
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>54,837,051.56</b>	<b>50,880,405.89</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,389,703.09</b>	<b>-1,619,708.45</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,602.95	536,582.01
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		10,602.95	536,582.01
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-10,602.95	-536,582.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		21,000,000.00	18,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		21,000,000.00	18,500,000.00
偿还债务支付的现金		21,076,187.03	15,097,257.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,051,070.65	727,208.16
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		22,127,257.68	15,824,465.29
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,127,257.68	2,675,534.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,251,842.46	519,244.25
加：期初现金及现金等价物余额		916,171.97	396,927.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,168,014.43	916,171.97

法定代表人：符贵主管会计工作负责人：李序法会计机构负责人：李序法

## (四) 股东权益变动表

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	
	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	20,000,000.00				327,116.04				1,001,410.02		9,012,690.06		30,341,216.12
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	20,000,000.00				327,116.04				1,001,410.02		9,012,690.06		30,341,216.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									332,729.67		2,994,567.00		3,327,296.67
（一）综合收益总额											3,327,296.67		3,327,296.67
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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									332,729.67		-332,729.67		

1. 提取盈余公积									332,729.67		-332,729.67		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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													
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00				327,116.04				1,334,139.69		12,007,257.06		33,668,512.79

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	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	20,000,000.00				327,116.04				611,540.85		5,225,502.42		26,164,159.31
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	20,000,000.00				327,116.04				611,540.85		5,225,502.42		26,164,159.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									389,869.17		3,787,187.64		4,177,056.81
（一）综合收益总额											4,177,056.81		4,177,056.81
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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									389,869.17		-389,869.17		
1. 提取盈余公积									389,869.17		-389,869.17		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分													



配													
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													
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00				327,116.04				1,001,410.02		9,012,690.06		30,341,216.12

法定代表人：符贵 主管会计工作负责人：李序法 会计机构负责人：李序法

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

安徽云智科技信息股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于2002年02月05日，在合肥市高新开发区市场监督管理局注册登记，企业统一社会信用代码为91340100734968934X。公司住所：合肥市高新区创新产业园二期H区6号楼。本公司注册资本为人民币2,000.00万元。法定代表人：符贵。公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。公司营业期限：2002年02月05日至2022年02月05日。公司经营范围：计算机网络工程施工；计算机软件及辅助设备开发、销售；电子报警产品研制、销售；安全防范系统设计、施工及监理咨询；智能会议系统、大屏幕及标准机房建设，新产品技术开发。本公司最终实际控制人为符贵、康文辉夫妇。

本公司主要从事计算机网络工程施工及计算机软件及辅助设备开发与销售等。证券简称：云智科技，证券代码：831886。

本财务报告批准报出日：2019年4月29日。

公司历史沿革：

安徽云智科技信息股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系安徽云智科技发展有限公司，成立于2002年2月，系自然人康勇、李欣、刘淮景发起设立的有限责任公司，公司设立时注册资本人民币200.00万元，其中康勇、刘淮景各出资10.00万元，李欣出资180.00万元。公司设立出资业经安徽嘉华会计师事务所“安嘉华验资【2002】第016号”验资报告审验。

2013年11月，以云智科技2013年10月31日经审计的账面净资产为基础，以账面净资产折股方式整体变更设立股份有限公司，变更后股本为人民币2,000.00万元，本次整体变更业经安徽新中天会计师事务所“新中天验资报字（2013）第0476号”验资报告审验。本次整体变更后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
符贵	1,400.00	1,400.00	货币	70.00
康文辉	600.00	600.00	货币	30.00
合计	2,000.00	2,000.00		100.00

全国中小企业股份转让系统有限责任公司2015年1月8日出具了《关于同意安徽云智科技信息股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2015】12号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。截止2018年12月31日公司股权结构如下：

股东名称	实缴出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
符贵	1,400.00	货币	70.00
康文辉	600.00	货币	30.00
合计	2,000.00		100.00

## 二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

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

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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 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。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司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。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业

为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，

其余一并转为当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、12、(2)④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易

于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②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，按摊余成本进行后续计量，在终止确

认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金



流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债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负债的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列

示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

#### 10、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>余额为 800 万元以上的应收账款、余额为 800 万元以上的其他应收款。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。</p>

##### (2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

##### A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
<p>账龄分析法</p>	<p>单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项，加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，再扣除划入到与交易对象关系组合的应收账款，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合</p>

按类似信用风险特征组合计提坏账准备的方法：

账龄分析法	结合历史经验，按账龄分析法计提坏账准备
-------	---------------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月, 下同)	1.00	5.00
6 个月-1 年	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

(4) 坏账准备的转回

如有客观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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款

项，如果有减值迹象时，计提坏账准备,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品及在施工项目成本。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方所有

者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成

本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产



有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

#### 14、固定资产及其累计折旧

##### (1) 固定资产的确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

##### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
办公家具	年限平均法	5-8	5.00	19.00-11.88
运输工具	年限平均法	4-6	5.00	23.75-15.83
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

##### (3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

#### 15、在建工程

本公司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时转入固定资产。

## 16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

## 17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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。

本公司期末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。

## 18、长期待摊费用摊销方法

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。

## 19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但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。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 21、收入的确认原则

### （1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计

利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 24、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

**A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**

**B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。**

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

**A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响**

应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 25、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	
	应收账款	-34,400,706.66
	应收票据及应收账款	34,400,706.66
2	应付票据	
	应付账款	-8,499,135.88
	应付票据及应付账款	8,499,135.88
3	管理费用	-2,093,159.02
	研发费用	2,093,159.02

②其他会计政策变更

无。

## 四、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	销项税额抵扣进项税额后余额或销售额 17%、16%、10%、6%、3%	17、16、10、6、3
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	15

注：根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起执行。纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%；

## 2、优惠税负及批文

2016年12月5日取得编号GR201634001093号高新技术企业证书，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，2018年度公司享受高新技术企业税收优惠，减按15%的税率征收企业所得税，同时研发费用按75%在企业所得税税前加计扣除的优惠。

## 五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，本期指2018年度，上期指2017年度。

## 1、货币资金

项目	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	53,959.74	46,132.13
银行存款	3,114,054.69	846,167.84
其他货币资金		23,872.00
合计	<b>3,168,014.43</b>	<b>916,171.97</b>
其中：存放在境外的款项总额		

## 2、应收票据及应收账款

项目	2018.12.31	2017.12.31
应收票据		
应收账款	29,344,714.16	34,400,706.66
合计	<b>29,344,714.16</b>	<b>34,400,706.66</b>

## (1) 应收票据情况

①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：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,000,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	1,000,000.00	

## (2) 应收账款

## ①应收账款按风险分类

(续)

类 别	2018.12.31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,522,479.33	100.00	2,177,765.17	6.91	29,344,714.16
其中：账龄分析法	31,522,479.33	100.00	2,177,765.17	6.91	29,344,714.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	31,522,479.33	100.00	2,177,765.17	6.91	29,344,714.16

  

类 别	2017.12.31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,523,129.00	100.00	2,122,422.34	5.81	34,400,706.66
其中：账龄分析法	36,523,129.00	100.00	2,122,422.34	5.81	34,400,706.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	36,523,129.00	100.00	2,122,422.34	5.81	34,400,706.66

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：



账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
6个月以内	17,852,455.28	56.62	178,524.55	1.00	27,479,675.27	75.24	274,796.75	1.00
6个月-1年	3,908,525.25	12.4	195,426.26	5.00	3,157,904.10	8.65	157,895.21	5.00
1至2年	7,756,653.90	24.61	775,665.39	10.00	2,509,850.60	6.87	250,985.06	10.00
2至3年	688,804.92	2.19	137,760.98	20.00	923,486.00	2.53	184,697.20	20.00
3至4年	541,480.00	1.72	270,740.00	50.00	2,359,074.36	6.45	1,179,537.18	50.00
4至5年	774,559.98	2.46	619,647.99	80.00	93,138.67	0.26	74,510.94	80.00
合计	31,522,479.33	100.00	2,177,765.17	6.91	36,523,129.00	100.00	2,122,422.34	5.81

## ②坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,122,422.34	55,342.83			2,177,765.17

## ③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽省人民检察院	10,601,133.00	6个月以内	33.63	106,011.33
安徽省人民检察院	1,497,889.87	1-2年	4.75	149,788.99
广州杰赛科技股份有限公司	3,593,515.69	1-2年	11.40	359,351.57
安徽沪铁房地产开发经营有限公司	2,172,021.25	6个月-1年	6.89	108,601.06
安徽医科大学第一附属医院	1,877,311.00	6个月以内	5.96	18,773.11
安徽锐思承信息科技有限公司	1,751,796.00	6个月以内	5.56	17,517.96
合计	21,493,666.81		68.19	760,044.02

## 3、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,702,641.38	59.19	2,367,551.59	84.06

1至2年	1,149,018.22	39.95	428,504.30	15.22
2至3年	24,710.00	0.86	20,341.50	0.72
3年以上				
<b>合计</b>	<b>2,876,369.60</b>	<b>100.00</b>	<b>2,816,397.39</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
安徽众拾信息工程有限公司	非关联方	389,500.00	13.54	1-2年	正常预付
安徽银通物联有限公司	非关联方	332,247.40	11.55	1年以内	正常预付
合肥俊目安防科技有限公司	非关联方	263,597.62	9.16	1年以内	正常预付
安徽省迪克信息工程有限公司	非关联方	210,000.00	7.30	1-2年	正常预付
安徽力众信息系统工程 有限公司	非关联方	178,583.37	6.21	1年以内	正常预付
<b>合计</b>		<b>1,373,928.39</b>	<b>47.76</b>		

#### 4、其他应收款

项目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,927,218.86	5,867,934.57
<b>合计</b>	<b>5,927,218.86</b>	<b>5,867,934.57</b>

(1) 其他应收款情况

##### ①其他应收款按风险分类

类别	2018.12.31				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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,537,192.00	100.00	609,973.14	9.33	5,927,218.86

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄分析法	6,537,192.00	100.00	609,973.14	9.33	5,927,218.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>6,537,192.00</b>	<b>100.00</b>	<b>609,973.14</b>	<b>9.33</b>	<b>5,927,218.86</b>

(续)

类别	2017.12.31				
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,381,809.44	100.00	513,874.87	8.05	5,867,934.57
其中：账龄分析法	6,381,809.44	100.00	513,874.87	8.05	5,867,934.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>6,381,809.44</b>	<b>100.00</b>	<b>513,874.87</b>	<b>8.05</b>	<b>5,867,934.57</b>

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	4,510,921.15	69.00	225,546.05	5.00	5,861,721.44	91.86	293,086.07	5.00
1至2年	1,793,270.85	27.43	179,327.09	10.00	252,288.00	3.95	25,228.80	10.00
2至3年	8,000.00	0.12	1,600.00	20.00	77,800.00	1.22	15,560.00	20.00
3至4年	35,000.00	0.54	17,500.00	50.00	20,000.00	0.31	10,000.00	50.00
4至5年	20,000.00	0.31	16,000.00	80.00				80.00
5年以上	170,000.00	2.60	170,000.00	100.00	170,000.00	2.66	170,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>6,537,192.00</b>	<b>100.00</b>	<b>609,973.14</b>	<b>9.33</b>	<b>6,381,809.44</b>		<b>513,874.87</b>	<b>8.05</b>

②坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
----	------------	------	------	------------

			转回	转销	
其他应收款坏账准备	513,874.87	96,098.27			609,973.14

## ③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
保证金	2,721,632.00	4,781,809.44
借款	3,815,560.00	1,600,000.00
合计	6,537,192.00	6,381,809.44

## ④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽智数云信息技术有限公司	否	借款	1,855,560.00	1年以内	28.38	92,778.00
蒋龙	否	借款	1,100,000.00	1年以内	16.83	55,000.00
蒋龙	否	借款	400,000.00	1-2年	6.12	40,000.00
安徽省人民检察院	否	保证金	748,900.00	1-2年	11.46	74,890.00
安徽省合肥市中级人民法院	否	保证金	500,000.00	1年以内	7.65	25,000.00
安徽合肥公共资源交易中心	否	保证金	242,490.00	1年以内	3.71	12,124.50
安徽合肥公共资源交易中心	否	保证金	107,682.65	1-2年	1.65	10,768.27
合计	—		4,954,632.65		75.80	310,560.77

## 5、存货

## 存货分类

项 目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在施工项目成本	2,902,348.07		2,902,348.07

项 目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	2,902,348.07		2,902,348.07

(续)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在施工项目成本	2,471,731.87		2,471,731.87
合 计	2,471,731.87		2,471,731.87

## 6、固定资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	13,206,336.22	1,363,759.07
固定资产清理		
合 计	13,206,336.22	1,363,759.07

(1) 固定资产及累计折旧

## ① 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	办公设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额		906,880.77	764,035.00	306,148.35	1,977,064.12
2、本年增加金额	12,122,206.31	10,244.00		309.44	12,132,759.75
(1) 购置	12,122,206.31	10,244.00		309.44	12,132,759.75
3、本年减少金额					
(1) 报废处置					
(2) 其他					
4、年末余额	12,122,206.31	917,124.77	764,035.00	306,457.79	14,109,823.87
二、累计折旧					
1、年初余额		292,415.82	218,606.00	102,283.23	613,305.05
2、本年增加金额		148,517.00	90,708.00	50,957.60	290,182.60
(1) 计提		148,517.00	90,708.00	50,957.60	290,182.60
3、本年减少金额					
(1) 报废处置					
(2) 其他					

项 目	房屋建筑物	办公设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
4、年末余额		440,932.82	309,314.00	153,240.83	903,487.65
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	12,122,206.31	476,191.95	454,721.00	153,216.96	13,206,336.22
2、年初账面价值		614,464.95	545,429.00	203,865.12	1,363,759.07

## 7、长期待摊费用

项 目	2018.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.12.31	其他减少的原因
公司装修	2,007,106.54		226,041.96		1,781,064.58	
合 计	<b>2,007,106.54</b>		<b>226,041.96</b>		<b>1,781,064.58</b>	

## 8、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2018.12.31		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	418,160.75	2,787,738.31	395,444.58	2,636,297.21
暂未取得发票的房租费	89,149.62	594,330.80	70,955.82	473,038.80
合计	<b>507,310.37</b>	<b>3,382,069.11</b>	<b>466,400.40</b>	<b>3,109,336.01</b>

## 9、其他非流动资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
预付购房款		6,735,648.61
合 计		<b>6,735,648.61</b>

## 10、短期借款

## (1) 短期借款分类：

借款类别	2018.12.31	2017.12.31
保证借款	11,000,000.00	11,000,000.00
合 计	11,000,000.00	11,000,000.00

## (2) 期末保证借款情况：

借款银行	担保单位	借款期限	利率	本期余额
兴业银行合肥分行营业部	符贵、康文辉提供保证担保，康文辉以个人房产抵押，合肥高新融资担保有限公司提供保证担保及保证金质押担保、安徽省信用担保集团有限公司、合肥市人民政府提供保证担保	2018年8月8日至 2019年8月7日	6.3075%	3,000,000.00
兴业银行合肥分行营业部	符贵、康文辉提供保证担保；康文辉以个人房产抵押；康文辉以应收绿地瀛海大厦房屋租赁款为其提供质押担保。	2018年7月5日至 2019年7月4日	6.3075%	3,000,000.00
徽商银行合肥创新大道支行	康文辉、符贵提供保证担保	2018年6月25日至 2019年6月25日	5.0800%	5,000,000.00
合肥产投小微企业融资服务有限公司	符贵、康文辉提供无偿保证担保；	2018年4月25日至 2018年6月24日，	10.00%	5,000,000.00
安徽新安银行股份有限公司	符贵、康文辉提供保证担保；公司以《2017年度全省检察机关共建共享第3包：远程提审项目采购合同（货物类）》合同项下应收账款质押。	2018年1月8日至 2018年9月8日	6.53%	5,000,000.00
合计				21,000,000.00

其中：合肥产投小微企业融资服务有限公司及安徽新安银行股份有限公司的合计1000万元的借款，公司已按照借款合同规定的期间完成还本付息，至2018年末，该两笔借款期末余额为0元。

## 11、应付票据及应付账款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应付票据		
应付账款	4,042,763.24	8,561,031.68
合 计	4,042,763.24	8,561,031.68

## (1) 应付账款情况

## ①应付账款列示

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应付采购款	3,775,035.44	8,125,846.06
固定资产、设备款		176,547.29
其他	267,727.80	258,638.33
合 计	<b>4,042,763.24</b>	<b>8,561,031.68</b>

## ②账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽天立泰科技股份有限公司	760,296.63	货款尚未支付
合 计	760,296.63	

## 12、预收款项

## (1) 预收款项列示

项 目	2018.12.31	2017.12.31
预收销售款	643,748.50	10,000.00
其他	52,590.00	
合 计	<b>696,338.50</b>	<b>10,000.00</b>

## (2) 账龄超过1年的重要预收账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
合肥英夏电子科技有限公司	10,000.00	未结算项目预收款
合 计	10,000.00	

## 13、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	431,787.45	1,776,751.49	2,207,488.76	1,050.18
二、离职后福利-设定提存计		362,513.44	362,513.44	



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合 计</b>	<b>431,787.45</b>	<b>2,139,264.93</b>	<b>2,570,002.20</b>	<b>1,050.18</b>

## (2) 短期薪酬列示

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	430,691.22	1,591,850.00	2,022,541.22	
2、职工福利费		17,121.20	17,121.20	
3、社会保险费		154,960.53	154,960.53	
其中：医疗保险费		117,914.37	117,914.37	
工伤保险费		3,555.59	3,555.59	
生育保险费				
雇主责任保险		33,490.57	33,490.57	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	1,096.23	12,819.76	12,865.81	1,050.18
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合 计</b>	<b>431,787.45</b>	<b>1,776,751.49</b>	<b>2,207,488.76</b>	<b>1,050.18</b>

## (3) 设定提存计划列示

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		352,687.46	352,687.46	
2、失业保险费		9,825.98	9,825.98	
<b>合 计</b>		<b>362,513.44</b>	<b>362,513.44</b>	

## 14、应交税费

税 项	2018.12.31	2017.12.31
增值税	2,453,578.83	1,816,190.04
企业所得税	333,388.31	548,306.95
城市维护建设税	20,102.24	17,869.16
教育费附加	6,310.56	6,569.12

地方教育费附加	6,186.38	3,436.37
水利基金	9,048.23	8,628.72
印花税	20,184.01	19,268.11
营业税	16,982.55	16,982.55
其他	1,620.25	6,851.78
<b>合 计</b>	<b>2,867,401.36</b>	<b>2,444,102.80</b>

## 15、其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,050,752.52	4,181,532.00
<b>合 计</b>	<b>2,050,752.52</b>	<b>4,181,532.00</b>

## (1) 其他应付款情况

按款项性质列示其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
借款	1,770,000.00	3,915,000.00
应付保证金、押金	253,506.90	263,906.90
其他	27,245.62	2,625.10
<b>合 计</b>	<b>2,050,752.52</b>	<b>4,181,532.00</b>

## 16、一年内到期的非流动负债

项 目	2018.12.31	2017.12.31
一年内到期的长期应付款		76,187.03
<b>合 计</b>		<b>76,187.03</b>

注：一年内到期的长期应付款为公司按揭购买的奔驰车，所有按揭款于2018年09月全部还完。

## 17、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项 目	2018.12.31	2017.12.31
-----	------------	------------

购房款	5,386,557.70
<b>合 计</b>	<b>5,386,557.70</b>

## 18、股本

项 目	2018.01.01	本期增减					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

## 19、资本公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	327,116.04			327,116.04
<b>合 计</b>	<b>327,116.04</b>			<b>327,116.04</b>

## 20、盈余公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	1,001,410.02	332,729.67		1,334,139.69
<b>合 计</b>	<b>1,001,410.02</b>	<b>332,729.67</b>		<b>1,334,139.69</b>

## 21、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	9,177,042.76	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-164,352.70	
调整后期初未分配利润	9,012,690.06	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,327,296.67	
减：提取法定盈余公积	332,729.67	10%
<b>期末未分配利润</b>	<b>12,007,257.06</b>	

## 22、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,078,621.21	33,384,810.03	51,668,543.34	40,158,785.20
其他业务				
合 计	<b>45,078,621.21</b>	<b>33,384,810.03</b>	<b>51,668,543.34</b>	<b>40,158,785.20</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
计算机网络工程施工、系统软件开发、销售	45,078,621.21	33,384,810.03	51,668,543.34	40,158,785.20
合 计	<b>45,078,621.21</b>	<b>33,384,810.03</b>	<b>51,668,543.34</b>	<b>40,158,785.20</b>

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
系统集成业务	20,568,866.05	14,748,350.97	22,797,990.20	18,204,900.74
安防业务	9,699,229.60	7,958,607.97	11,832,680.04	9,864,283.22
弱电智能化业	14,810,525.56	10,677,851.09	17,037,873.10	12,089,601.24
合 计	<b>45,078,621.21</b>	<b>33,384,810.03</b>	<b>51,668,543.34</b>	<b>40,158,785.20</b>

### 23、税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	35,769.75	38,627.01
教育费附加	17,675.31	16,309.57
地方教育费附加	19,568.12	9,929.99
印花税	12,935.20	30,835.36
水利基金	24,430.32	32,000.47
合 计	<b>110,378.70</b>	<b>127,702.40</b>

### 24、销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
招待费	50,165.97	58,041.00

工资	255,389.00	383,883.40
投标报名及服务费	181,209.77	317,268.90
差旅费	180,412.89	111,934.06
<b>合 计</b>	<b>667,177.63</b>	<b>871,127.36</b>

## 25、管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	751,339.38	855,994.14
交通差旅会议费	218,529.84	260,609.91
办公费	137,533.90	133,657.39
业务招待费用	386,242.24	362,274.17
税金	49,895.88	63,815.94
折旧摊销费	284,636.60	265,297.00
物业费	123,351.34	87,483.91
中介服务费	977,041.25	343,136.47
房租费	121,292.00	145,550.40
其他费用	865,662.17	555,397.70
<b>合 计</b>	<b>3,915,524.60</b>	<b>3,073,217.03</b>

## 26、研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
工资	816,584.00	1,218,967.62
折旧	5,546.00	5,734.00
社保费用	252,521.02	132,949.55
研发耗材	1,939,308.54	735,507.85
<b>合 计</b>	<b>3,013,959.56</b>	<b>2,093,159.02</b>

## 27、财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息费用	863,907.65	727,208.16
减：利息收入	3,200.92	3,839.30

承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	1,694.25	2,141.75
其他	187,233.00	96,244.05
合 计	<b>1,049,633.98</b>	<b>821,754.66</b>

## 28、资产减值损失

项 目	2018年度	2017年度
坏账损失	151,441.10	1,167,606.62
合 计	<b>151,441.10</b>	<b>1,167,606.62</b>

## 29、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
政府补助		1,003,641.00
代扣代缴个人所得税手续费		
其他		
合 计		<b>1,003,641.00</b>

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2018 年度	2017 年度
与资产相关：		
与收益相关： 知识产权奖励		1,000.00
稳岗补贴		5,841.00
高新企业奖励		200,000.00
资质证书奖励		50,000.00
大数据企业奖励		500,000.00
高新区科技局 2016 年 加速器房租补贴		246,800.00
合 计		<b>1,003,641.00</b>

## 30、资产处置收益

项目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		667.48	
其中：固定资产处置利得		667.48	
合 计		667.48	

## 31、营业外收入

项目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	926,711.00		926,711.00
合 计	926,711.00		926,711.00

计入当期损益的政府补助：

项目	2018 年度	2017 年度
与资产相关：		
与收益相关：知识产权奖励		2,000.00
稳岗补贴		5,361.00
2017 小微企业贷款贴息		208,700.00
科技保险补助		10,650.00
2018 年市级自主创新大数据类事后奖补资金		700,000.00
合 计		926,711.00

## 32、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益
滞纳金	2,927.70	319.59	2,927.70
其他		2,745.00	
合 计	2,927.70	3,064.59	2,927.70

## 33、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项 目	2018年度	2017年度
当期所得税费用	423,092.21	354,519.12
递延所得税费用	-40,909.97	-175,140.99
合 计	<b>382,182.24</b>	<b>179,378.13</b>

## (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	3,709,478.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	556,421.84
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-133,329.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-40,909.97
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	<b>382,182.24</b>

## 34、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
政府补助	926,711.00	1,003,641.00
利息收入	3,200.92	3,839.30
收到的其他往来款项	234,790.76	895,822.01
合 计	<b>1,164,702.68</b>	<b>1,903,302.31</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
销售费用	411,788.63	487,243.96
管理费用	2,067,492.26	1,663,639.01
财务费用	1,764.25	2,236.75
研发支出	1,939,308.54	



营业外支出		3,064.59
支付的其他往来款项	2,525,396.78	310,291.05
<b>合 计</b>	<b>6,945,750.46</b>	<b>2,466,475.36</b>

### 35、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年度	2017年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,327,296.67	4,177,056.81
加：资产减值准备	151,441.10	1,167,606.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	290,182.60	264,113.52
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	226,041.96	226,041.96
资产处置损失（收益以“-”号填列）		-667.48
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）	1,051,070.65	727,208.16
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-40,909.97	-246,096.81
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）	-430,616.20	-1,162,650.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,785,294.90	-17,751,712.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,970,098.62	10,979,391.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,389,703.09	-1,619,708.45
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,168,014.43	916,171.97
减：现金的期初余额	916,171.97	396,927.72

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	2,251,842.46	519,244.25

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年度	2017年度
一、现金	3,168,014.43	916,171.97
其中：库存现金	53,959.74	46,132.13
可随时用于支付的银行存款	3,114,054.69	846,167.84
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		23,872.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,168,014.43	916,171.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 36、政府补助

## (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
知识产权奖励	2,000.00					2,000.00		是
稳岗补贴	5,361.00					5,361.00		是
2017小微企业贷款贴息	208,700.00					208,700.00		是
科技保险补助	10,650.00					10,650.00		是
2018年市级自主创新大数据类事后奖补资金	700,000.00					700,000.00		是
合 计	926,711.00					926,711.00		—

## (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
知识产权奖励	2,000.00		2,000.00	
稳岗补贴	5,361.00		5,361.00	
2017小微企业贷款贴息	208,700.00		208,700.00	
科技保险补助	10,650.00		10,650.00	
2018年市级自主创新大数据类事后奖补资金	700,000.00		700,000.00	
合计	<b>926,711.00</b>		<b>926,711.00</b>	

## 六、合并范围的变更

无。

## 七、在其他主体中的权益

无。

## 八、关联方及其交易

## 1、本公司控股股东情况

控股股东全称	关联关系	对本公司持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
符贵	股东	70.00	70.00

## 2、本公司的子公司情况

无。

## 3、本公司的合营和联营企业情况

无。

## 4、其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
符贵	董事、董事长兼总经理
康文辉	董事
符玉霞	董事、董事会秘书
张娜娜	董事、副总经理
何敏	董事
李序法	董事、财务总监

杜兵	董事
赵兴华	监事会主席
姜定杰	监事
李庆元	监事
张建军	副总经理
钟斌	副总经理
安徽猎鹰射击俱乐部有限公司	股东符贵控制的企业

## 5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

① 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2018年度	2017年度
安徽猎鹰射击俱乐部有限公司	项目收入、销售及技术服务费收入	856,601.87	398,243.00
合计		856,601.87	398,243.00

(2) 关联方担保情况：

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
符贵、康文辉	5,000,000.00	2018年1月8日	2018年9月8日	是
符贵、康文辉	5,000,000.00	2018年4月25日	2018年6月24日	是
符贵、康文辉	5,000,000.00	2018年6月7日	2019年6月7日	否
符贵、康文辉	3,000,000.00	2018年7月4日	2019年7月4日	否
符贵、康文辉	3,000,000.00	2018年7月4日	2019年7月4日	否

## 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款： 安徽猎鹰射击 俱乐部有限公 司	股东符 贵控制 的企业			63,243.00	632.43
其他应收款：杜 兵	董事	350,000.00	17,500.00		

## (2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2018.12.31	2017.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	安徽猎鹰射击俱乐部有限 公司	700,000.00	

## 7、关联方承诺

无。

## 九、承诺及或有事项

无。

## 十、资产负债表日后事项

无。

## 十一、其他重要事项

## (一) 涉及诉讼事项

本公司报告期内发生三笔法律诉讼，案件编号为：(2018)皖 0191 执 1483 号之一、(2018)皖 0191 民初 5898 号、(2018)皖 0111 民初 5310 号，上述案件均已结案。

## (二) 会计差错更正

2014 年 5 月 14 日本公司与合肥高新股份有限公司（以下简称“高新股份”）签订的合肥创新产业园二期入驻协议，双方约定，公司缴纳 500 万元经营保证金后，可以 5,791.80 元/平米，购买该房屋，在房屋未办理产权交付之前高新股份以出租方式将该栋房屋交于本公司使用，租赁期间为 2014 年年 10 月至 2015 年 10 月 9 日，租赁价格 5 元/平方/月，具体交付时间以双方签字正式房屋买卖合同为准，租期根据交付时间相应顺延，租金在租期届满后一次性支付，并由高新股份开具正式租赁费发票，由于具体交付时间未能确定，本公司前期未对该部分房租暂估入账。直至 2018 年 12 月 7 日本公司与高新股份签订正式《存量房买卖合同》并结算实际房屋租期为：2014 年 10 月至 2018 年 10 月，共计房租 594,330.80 元。

本公司根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本次会计差错更正应当对前期财务报表进行追溯调整。对 2014 至 2017 年度财务报表的影响如下：

1、对资产负债表的影响（金额单位：元）

项目	更正前	更正金额	更正后
递延所得税资产	395,444.58	70,955.82	466,400.40
其他非流动资产	7,146,791.61	-411,143.00	6,735,648.61
应付账款	8,499,135.88	61,895.80	8,561,031.68
盈余公积	1,019,671.43	-18,261.41	1,001,410.02
应交税费	2,663,571.67	-219,468.87	2,444,102.80
未分配利润	9,177,042.76	-164,352.70	9,012,690.06
股东权益合计	30,523,830.23	-182,614.11	30,341,216.12

2、对利润表的影响（金额单位：元）

项目	更正前	更正金额	更正后
管理费用	5,020,825.65	145,550.40	5,166,376.05
所得税费用	420,679.56	-241,301.43	179,378.13
净利润	4,081,305.78	95,751.03	4,177,056.81

3、前期差错更正事项不影响 2017 年度的现金流量表。

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	926,711.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,927.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	923,783.30	
减：非经常性损益的所得税影响数	138,567.50	
非经常性损益净额	785,215.80	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	785,215.80	

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股	10.40	0.17	0.17

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	稀释每股收益
东的净利润			
扣除非经常损益后归 属于普通股股东的净 利润	<b>7.94</b>	<b>0.13</b>	<b>0.13</b>

安徽云智科技信息股份有限公司

2019年4月29日



附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室