



证券代码：833185

证券简称：富煌科技

主办券商：国元证券



# 富煌科技

NEEQ：833185

## 安徽富煌科技股份有限公司

ANHUI FUHUANG TECHNOLOGY CO., LTD

BUILDING GREAT COMPANIES

致力于打造智能公交行业**引领者**

做一家值得尊重并受人信赖的企业



## 半年度报告

2019



## 公司半年度大事记

### 关于确认 2018 年安徽省新产品（第四批）的通知

信息来源：省经济和信息化厅 发布日期：2019-01-22 11:15 字体：【大 中 小】 双击自动滚屏  
皖经信科技函〔2019〕90号

各市、直管县经信委，有关企业：

根据《安徽省新产品认定暂行办法》（皖经信科技函〔2017〕880号），按照省新产品确认条件，在各市和直管县经济和信息化委推荐的基础上，经审核，确认合肥金星机电科技发展有限公司“GS-JG04R01 危化区可燃气体爆炸危险性开放式红外预警系统”等 313 项产品为 2018 年安徽省新产品（第四批）。

附件：2018 年安徽省新产品名单（第四批）

安徽省经济和信息化厅  
2019 年 1 月 19 日

序号	产品名称	研制单位	地市	新产品编号
52	FH1706-APTS-CZYT 智能车载主机	安徽富煌科技股份有限公司	合肥	2018592
53	FH-DZZP-ELTA 墨水屏太阳能电子站牌	安徽富煌科技股份有限公司	合肥	2018593

1、2019 年 1 月 19 日，FH1706-APTS-CZYT 智能车载主机、FH-DZZP-ELEA 墨水屏太阳能电子站牌产品被安徽省经济和信息化厅认定为安徽省新产品。

### 交通运输部关于公布第 23 批道路运输车辆卫星定位系统平台和车载终端的公告

【序号：大中小】 打印本页

根据《道路运输车辆卫星定位系统车载终端和平台标准符合性技术审查工作规范》（交办运〔2017〕16号）的要求，第 23 批符合《道路运输车辆卫星定位系统车载终端技术要求》《道路运输车辆卫星定位系统平台技术要求》《道路运输车辆卫星定位系统终端通讯协议及数据格式》《道路运输车辆卫星定位系统平台数据交换》及相关技术规范的系统平台、车载终端已通过技术审查和公示程序，现予以公布。

特此公告。

附件：1.第 23 批符合道路运输车辆卫星定位系统标准的系统平台

2.第 23 批符合道路运输车辆卫星定位系统标准及规范的车载终端

3.道路运输车辆卫星定位系统标准符合性技术审查已公告产品信息

变更名单

交通运输部  
2019 年 6 月 3 日

序号	设备型号	适用车型	定位模式	申请单位	厂家编号	型号编号	备
3	FH-CX1801	客、危、货	GPS/北斗双模	安徽富煌科技股份有限公司	72303	KWH02300955	

2、2019 年 6 月 3 日，FH-CX1801 汽车行驶记录仪被交通运输部认定为符合道路运输车辆卫星定位系统标准及规范的车载终端。



3、报告期内，公司获得了 4 项发明专利，1 项实用新型专利，1 项软件著作权。



4、2019 年 5 月 17 日，公司通过了 ISO4001 环境管理体系认证和 ISO18001 职业健康安全管理体系认证。



## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	21
第七节 财务报告 .....	25
第八节 财务报表附注 .....	40



## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、富煌科技	指	安徽富煌科技股份有限公司（前身为安徽富煌和利时科技股份有限公司）
北京惠城公司	指	北京富煌惠城科技有限公司
寿光富煌公司	指	寿光富煌信息科技有限公司（前身为寿光富煌和利时信息有限公司）
天地软件公司	指	合肥天地软件科技有限公司
报告期、本期	指	2019年01月01日至2019年6月30日
上年同期、上期	指	2018年01月01日至2018年6月30日
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《安徽富煌科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司高管人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
扬子银行	指	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司
国元证券、主办券商	指	国元证券股份有限公司
天健会计师、会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本半年度报告中主要数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。



## 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。

公司负责人任子晖、主管会计工作负责人周加云及会计机构负责人（会计主管人员）叶江琴保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	<p>（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。</p> <p>（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。</p> <p>（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。</p>



## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安徽富煌科技股份有限公司
英文名称及缩写	ANHUI FUHUANG TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	富煌科技
证券代码	833185
法定代表人	任子晖
办公地址	安徽省合肥市长江西路 669 号科创投资大厦 9 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周加云
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0551-65316038
传真	0551-65316018
电子邮箱	a.n.yun@foxmail.com
公司网址	http://www.fhh.com.cn/
联系地址及邮政编码	安徽省合肥市长江西路 669 号科创投资大厦 9 楼 230088
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2001 年 11 月 14 日
挂牌时间	2015 年 8 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	软件和信息技术服务业（I65）
主要产品与服务项目	智能公交软硬件系统的研发、设计、生产和销售,以及基于公交行业的技术服务和广告业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	安徽富煌建设有限责任公司,持股比例 54%
实际控制人及其一致行动人	杨俊斌



#### 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	91340100733007795Q	否
注册地址	安徽省合肥市长江西路 669 号科 创投资大厦 9 楼	否
注册资本（元）	30,000,000	否

#### 五、中介机构

主办券商	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	乔如林 邢昌磊
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

#### 六、自愿披露

适用 不适用

#### 七、报告期后更新情况

适用 不适用

公司原董事长杨俊斌先生因个人原因提出辞去董事长和法定代表人职位，公司于 2019 年 7 月 1 日召开了第二届董事会第十三次会议选举任子晖女士担任公司董事长。根据《公司章程》第八条：董事长为公司的法定代表人，任子晖女士将同时担任公司的法定代表人。相关工商变更手续已经办结并取得了工商管理局颁发的营业执照。



## 第二节 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	35,249,882.46	50,403,976.41	-30.07%
毛利率%	53.85	50.31	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,867,129.71	8,852,045.94	-78.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,519,136.61	8,851,685.64	-82.84%
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）	3.67	19.60	-
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）	2.99	19.60	-
基本每股收益	0.06	0.30	-80%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	83,273,276.76	83,901,276.39	-0.75%
负债总计	32,114,727.86	34,486,124.80	-6.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,776,875.46	49,909,745.75	3.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	1.66	4.22%
资产负债率%（母公司）	34.78	38.04	-
资产负债率%（合并）	38.57	41.10	-
流动比率	2.54	2.39	-
利息保障倍数	14.86	21.26	-

### 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	-8,423,263.97	-2,700,910.08	211.87%
应收账款周转率	1.07	1.94	-
存货周转率	1.30	2.16	-





#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.75	-0.90	-
营业收入增长率%	-30.07	2.33	-
净利润增长率%	-80.15	9.45	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司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）	409,173.18
其他营业外收入和支出	410.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>409,583.18</b>
所得税影响数	61,590.08
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>347,993.10</b>

#### 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 □其他原因 \_\_\_\_\_ □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
应收票据及应收账款	34,341,011.29		33,313,848.34	
应收票据		7,599,868.00		26,057,710.00
应收账款		26,741,143.29		7,256,138.34



应付票据及应付账款	22,821,775.04		27,820,832.05	
应付票据		6,000,000.00		-
应付账款		16,821,775.04		27,820,832.05



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司一直致力于城市公共交通行业信息化和智能化研究，从事智能公交软硬件系统的研发、设计、生产和销售。经过十余年的发展和积淀，公司掌握了多项与智能交通相关的核心技术，现拥有有效发明专利 23 项，有效实用新型专利 43 项，有效外观设计专利 8 项，软件著作权 70 项。利用这些核心技术，公司自主研发了全套的智能公交软硬件系统，并提供公共交通信息化和智能化解决方案及全方位的技术服务。

报告期内，公司的主要产品为视频客流计数系统、智能电子站牌系统、智能车载系统、智能视频设备等，主要客户为公交企业单位、市政建设单位和公交车辆制造厂商等。

公司通过提供一整套“产品+服务”的业务模式，以性能可靠、功能齐全的智能公交软硬件系统产品和全方位、高质量的本地化服务赢得稳定客户。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### 1、报告期内经营业绩情况

报告期内，实现营业收入 3,524.99 万元，同比下降 30.07%；利润总额 166.74 万元，同比下降 81.18%；净利润 174.34 万元，同比下降 80.15 %。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 8,327.33 万元，较期初下降 0.75%；净资产为 5,115.85 万元，较期初上升 3.53%。

#### 2、报告期内公司运营情况分析

报告期内，公司所处公交信息化行业发展较快，公司主营业务收入同比下降，但整体经营可控。公司加强人才引进，调整内部职能机构，对研发及市场明确中长期规划。目前研发项目均按计划进行，研究开发紧密结合市场需求，技术成果转化效果明显；加强市场开拓能力，积极在省内外公交企业全面推广视频客流计数系统、智能电子站牌系统、智能车载系统、智能视频系统等，以提高市场份额。

### 三、 风险与价值

#### 1、子公司持续亏损的风险

截止报告期末，公司拥有北京惠城公司、寿光富煌公司、天地软件公司等 3 家子公司。由于公交项



目受政府规划的影响较大，建设周期长，因此，报告期内上述公司均处于亏损状态。

对策：各子公司将加大市场开拓力度，同时，公司内部也将继续加强市场分工与协作，有效利用公司整体资源，为未来长期、持续的盈利能力创造条件。

## 2、市场开拓不及预期导致的经营风险

公司主打的智能公交产品的下游客户主要系各大城市的公交公司及公交车辆制造厂商，多为市政部门、或国有控股的企事业单位，准入门槛较高，市场开拓难度较大，项目周期长。尽管公司拥有性价比较高的系列产品、市场口碑较好的技术服务，同时公司也在加大技术研发力度，为客户提供更具性价比的产品和服务，但仍然存在市场开拓不及预期的可能，从而给公司的经营业绩带来影响。

对策：积聚公司优秀人才，在全国范围内加速建立有效销售渠道，研发更多适应市场需要的产品，开发更多有价值、有潜力的客户，建立长期有效、稳定增长的市场格局，大力提升销售收入和利润水平，确保企业长期、稳定、健康发展。

## 3、政府采购带来的经营风险

报告期内，公司主营业务收入主要来自于智能公交产品，主要客户为各地公交公司及公交车辆制造厂商，销售收入部分来自于政府采购。政府采购产品的数量、价格等对公司经营影响较大；此外，公司单个政府采购项目的金额较大，若与项目相关的采购政策和回款政策等发生不利变化，将会给公司带来经营风险。

对策：公司将依靠公交智能化的技术、服务和品牌优势，在加大现有市场推广和稳定的同时，快速扩展产品线，积极拓展公交第三方服务市场和数据挖掘市场，减少政府采购在销售收入中的比例，确保公司可持续发展。

## 4、税收优惠政策变化的风险

报告期内，公司享受如下税收优惠政策：

增值税：富煌科技、天地软件均被安徽省信息产业厅认定为软件企业，根据国务院《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》（国发[2011]4号）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，富煌科技、天地软件作为增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，享受软件产品增值税优惠政策，对实际税负超过3%的部分即征即退，所退税款不予征收企业所得税。

企业所得税：公司2017年通过国家高新技术企业认定，自2017年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策。

对策：公司将增加新产品开发的投入力度，有效扩大市场份额，提升竞争力和附加值，从而降低税



收政策变化带来的风险。

#### 四、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司积极履行纳税人义务，缴纳各项税款为地方财政发展承担企业应该承担的社会责任；按时为员工办理社会保险，保障员工的合法权益；吸收应届毕业生和下岗员工就业，缓解社会就业压力。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用



## 第四节 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	
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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

#### (一) 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	5,000,000.00	494,137.93
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5,310,000.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	100,000.00	0.00

#### (二) 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	临时公告披露	临时公告编号
-----	------	------	--------	--------	--------



			决策程序	时间	
安徽富煌建设有限责任公司、杨俊斌及其配偶周伊凡、杨劲松及其配偶苗晓梅、赵玉坤及其配偶张爱先	为本公司向扬子银行贷款提供担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年11月9日	2018-031

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

安徽富煌建设有限责任公司、杨俊斌及其配偶周伊凡、杨劲松及其配偶苗晓梅、赵玉坤及其配偶张爱先为本公司向扬子银行贷款提供担保，该贷款用于补充公司流动性资金，风险可控，不会对公司产生不利影响。

#### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/4/24	-	挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况”所述	已履行完毕
董监高	2015/4/24	-	挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/4/24	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2015/4/24	-	-	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2015/4/24	-	-	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1、公司控股股东暨实际控制人、担任公司董事、监事和高级管理人员的股东承诺：将按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定履行股份锁定义务。

公司控股股东暨实际控制人承诺：自富煌科技成立之日起一年内，作为发起人之一，不转让或者委托他人管理本人/公司在本次挂牌前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人/公司直接或间



接持有的公司股份。发起人股份一年锁定期满后，自本次挂牌之日起，本人/公司直接或间接持有的公司股份分三批接触转让限制，每批解除转让闲置的数量均为本人/公司在本次挂牌前所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

公司董事、监事和高级管理人员承诺：在本人担任富煌科技董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数 25%；离职后半年内，不转让本人直接或持有的公司股份。

2、公司持股 5%以上股东，以及公司董事、监事和高级管理人员，分别出具了避免同业竞争的承诺函。承诺内容如下：

(1) 截至本承诺函出具之日，本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司（富煌科技除外，下同）均未直接或间接从事任何与富煌科技构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(2) 自本承诺函出具之日起，本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与富煌科技构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(3) 自本承诺函出具之日起，本人（本公司）及将来成立之本人（本公司）控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与富煌科技构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(4) 自本承诺函出具之日起，本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与富煌科技之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知富煌科技，并尽力将该等商业机会让与富煌科技。

(5) 本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司承诺将不向其业务与富煌科技之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

(6) 如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人（本公司）将向富煌科技赔偿一切直接或间接损失。

履行情况：报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背。

#### (四) 利润分配与公积金转增股本的情况

##### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

##### 2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股





项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度分派预案	0.233333	3.998238	0.668428

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	19,200,000	64.00%	899,250	20,099,250	67.00%
	其中：控股股东、实际控制人	15,300,000	51.00%	900,000	16,200,000	54.00%
	董事、监事、高管	3,300,000	11.00%	-750	3,299,250	11.00%
	核心员工	600,000	2.00%	0	600,000	2.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,800,000	36.00%	-899,250	9,900,750	33.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	9,900,000	33.00%	750	9,900,750	33.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						7

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	安徽富煌建设有限责任公司	15,300,000	900,000	16,200,000	54.00%	0	16,200,000
2	杨劲松	6,687,000	-1,000	6,686,000	22.29%	5,015,250	1,670,750
3	赵玉坤	5,013,000	0	5,013,000	16.71%	3,759,750	1,253,250
4	叶小勇	1,200,000	1,000	1,201,000	4.00%	900,750	300,250
5	李健	900,000	-900,000	0	0.00%	0	0
6	周加云	300,000	0	300,000	1.00%	225,000	75,000
7	夏银生	300,000	0	300,000	1.00%	0	300,000
8	曹培宋	300,000	0	300,000	1.00%	0	300,000
合计		30,000,000	0	30,000,000	100.00%	9,900,750	20,099,250

前十名股东间相互关系说明：

股东周加云系安徽富煌建设有限责任公司控股股东暨实际控制人杨俊斌之妻子的姐姐，除此之外，公司董股东之间不存在关联关系。



## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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

### (一) 控股股东情况

安徽富煌建设有限责任公司（以下简称“富煌建设”）持有公司 1,620.00 万股股份，占公司总股本的 54.00%，系公司控股股东。公司控股股东情况如下：

公司名称：安徽富煌建设有限责任公司

统一社会信用代码：91340181153631532K

成立日期：1997 年 10 月 28 日

注册资本：20,000.00 万元

注册地址：安徽省巢湖市黄麓镇

经营范围：对所属企业投资及管理；新型卫生果壳箱、菱镁中小玻瓦制品、高低压电器控制设备的生产、销售；初级农产品、矿产品、电线电缆、机电设备、电子产品、五金水暖、仪器仪表、机械设备及配件、建筑材料、装潢材料、金属材料、木制品、塑料制品、纸制品、包装材料销售；园林景观工程、绿化工程设计、施工、咨询；绿地养护；苗木花卉销售、租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外）；餐饮服务；不带储存设施经营：苯、甲苯、苯酚、1,3-丁二烯（稳定的）、多聚甲醛、二甲醚、环己酮、1,3-二甲苯、2-甲基-1,3-丁二烯（稳定的）、氯苯、煤焦沥青、萘、石脑油、乙苯、乙烯、正丁醇、正己胺。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

杨俊斌先生持有富煌建设 19,940.00 万股股份，占富煌建设总股本的 99.70%，系富煌建设控股股东暨实际控制人，本公司实际控制人。

杨俊斌先生，1960 年 7 月生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，高级经济师。安徽省第十届、十一届人大代表，安徽省第十一届政协委员，第六届合肥十大经济人物，安徽省优秀民营企业家，安徽省劳动模范，中国建筑金属结构协会副会长，中国钢结构协会副会长，安徽省钢结构协会会长，国



家装配式钢结构建筑技术创新联盟理事长。曾任安徽省巢湖市黄麓区经委副主任、安徽富煌钢构股份有限公司董事长、安徽富煌电力装备科技有限公司执行董事、江西省富煌钢构有限公司董事长、本公司董事长。现任安徽富煌建设有限责任公司董事长、安徽富煌钢构股份有限公司董事、安徽省巢湖市富煌机械刀片有限公司执行董事，安徽富煌房地产经营开发有限公司执行董事，安徽省巢湖市富煌工业园投资开发有限公司董事长，安徽富煌建筑设计研究有限公司执行董事，上海富煌重钢结构有限公司执行董事，北京富煌国际钢结构工程有限公司执行董事，安徽富煌城市建设投资有限公司执行董事，本公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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
任子晖	董事长	女	1983年2月	博士	2019.7.2-2020.10.22	是
任子晖	董事	女	1983年2月	博士	2019.6.14-2020.10.22	是
杨劲松	副董事长	男	1958年8月	博士	2017.10.23-2020.10.22	是
杨俊斌	董事	男	1960年7月	大专	2017.10.23-2020.10.22	否
赵维龙	董事	男	1962年7月	本科	2017.10.23-2020.10.22	否
赵玉坤	董事	男	1963年7月	硕士	2017.10.23-2020.10.22	是
赵玉坤	副总经理	男	1963年7月	硕士	2017.10.23-2020.10.22	是
叶小勇	董事	男	1963年12月	本科	2017.10.23-2020.10.22	是
叶小勇	总经理	男	1963年12月	本科	2017.10.23-2020.10.22	是
袁华祥	监事会主席	男	1966年3月	本科	2017.10.23-2020.10.22	否
金勇	监事	男	1975年7月	大专	2017.10.23-2020.10.22	否
潘群	职工代表监事	女	1986年1月	本科	2017.10.23-2020.10.22	是
周加云	董事会秘书	女	1974年12月	本科	2017.10.23-2020.10.22	是
周加云	财务负责人	女	1974年12月	本科	2017.10.23-2020.10.22	是
孙威	副总经理	男	1982年3月	硕士	2019.4.18-2020.10.22	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

备注：公司原董事长杨俊斌先生因个人原因提出辞去董事长和法定代表人职位，公司于2019年7月1日召开了第二届董事会第十三次会议选举任子晖女士担任公司董事长。根据《公司章程》第八条：董事长为公司的法定代表人，任子晖女士将同时担任公司的法定代表人。相关工商变更手续已经办结并取得了工商管理局颁发的营业执照。

#### 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：

财务负责人、董事会秘书周加云系安徽富煌建设有限责任公司控股股东暨实际控制人杨俊斌之妻子的姐姐，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (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
----	----	----------	------	----------	-----------	------------



任子晖	董事长	0	0	0	0.00%	0
杨劲松	副董事长	6,687,000	-1,000	6,686,000	22.29%	0
杨俊斌	董事	0	0	0	0.00%	0
赵维龙	董事	0	0	0	0.00%	0
赵玉坤	董事、副总经理	5,013,000	0	5,013,000	16.71%	0
叶小勇	董事、总经理	1,200,000	1,000	1,201,000	4.00%	0
袁华祥	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
金勇	监事	0	0	0	0.00%	0
潘群	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
周加云	财务负责人、 董事会秘书	300,000	0	300,000	1.00%	0
孙威	副总经理	0	0	0	0.00%	0
<b>合计</b>	-	13,200,000	0	13,200,000	44.00%	0

### (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

备注：公司原董事长杨俊斌先生因个人原因提出辞去董事长和法定代表人职位，公司于2019年7月1日召开了第二届董事会第十三次会议选举任子晖女士担任公司董事长。根据《公司章程》第八条：董事长为公司的法定代表人，任子晖女士将同时担任公司的法定代表人。相关工商变更手续已经办结并取得了工商管理局颁发的营业执照。

#### 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
任子晖	-	新任	董事	公司业务发展需要
孙威	-	新任	副总经理	公司业务发展需要

#### 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

1、任子晖，女，1983年2月生，中国籍，高级工程师，2011年毕业于同济大学系统工程专业，博士研究生学历。2011年10月—2019年4月就职安徽四创电子股份有限公司，历任软件系统部工程师、技术中心安全总体部总经理、无线事业部总经理，一直从事智慧城市、无线城市领域的技术研发及市场开拓工作。现就职于安徽富煌科技股份有限公司。

2、孙威，男，1982年3月生，中国籍，硕士学历。2000-2004年重庆邮电大学，通信工程学士毕



业；2004-2008 年中国联通西藏自治区分公司从事移动传输技术管理工作；2008-2011 年都柏林大学管理科学硕士毕业；2011-2014 年中兴通讯海外项目管理工作；2014-2018 年济南智慧佳信息科技有限公司任副总经理。现就职于安徽富煌科技股份有限公司。

## 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	24	20
财务人员	7	7
技术人员	133	154
销售人员	38	36
生产人员	6	6
<b>员工总计</b>	<b>208</b>	<b>223</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	3
硕士	10	14
本科	78	85
专科	108	111
专科以下	11	10
<b>员工总计</b>	<b>208</b>	<b>223</b>

### 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：报告期内，因公司发展需要，技术岗位增加了人数。
- 2、招聘培训计划：报告期内，公司根据对员工的培训需求调研，制定了培训计划，并积极组织实施。
- 3、员工薪酬政策：公司遵守《员工薪酬管理制度》，与员工签订劳动合同，按照法律法规，为员工办理社会保险。
- 4、公司按照法律法规为员工缴纳社会保险，离退休人员均按照相关法律法规办理离退休手续，公司无需承担费用。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
------	------	------



核心员工	4	4
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

**三、 报告期后更新情况**

√适用 □不适用

公司原董事长杨俊斌先生因个人原因提出辞去董事长和法定代表人职位，公司于 2019 年 7 月 1 日召开了第二届董事会第十三次会议选举任子晖女士担任公司董事长。根据《公司章程》第八条：董事长为公司的法定代表人，任子晖女士将同时担任公司的法定代表人。相关工商变更手续已经办结并取得了工商管理局颁发的营业执照。





## 第七节 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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天健审（2019）5-78号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
审计报告日期	2019年8月7日
注册会计师姓名	乔如林 邢昌磊
审计报告正文：	

### 审 计 报 告

天健审（2019）5-78号

安徽富煌科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了安徽富煌科技股份有限公司（以下简称富煌科技公司）财务报表，包括2019年6月30日的合并及母公司资产负债表，2019年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了富煌科技公司2019年6月30日的合并及母公司财务状况，以及2019年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于富煌科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

富煌科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括半年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估富煌科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

富煌科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督富煌科技公司的财务报告过程。

### 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：

（一）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。

（二）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。



(三) 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。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对富煌科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致富煌科技公司不能持续经营。

(五) 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。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：乔如林

中国·杭州

中国注册会计师：邢昌磊

二〇一九年八月七日

## 二、 财务报表

### (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	附注五、（一）、1	11,412,617.85	19,533,825.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	



衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注五、(一)、2-3	34,160,162.08	34,341,011.29
其中：应收票据	附注五、(一)、2	1,840,000.00	7,599,868.00
应收账款	附注五、(一)、3	32,320,162.08	26,741,143.29
应收款项融资			
预付款项	附注五、(一)、4	627,293.79	648,558.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、(一)、5	4,348,514.56	3,850,574.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五、(一)、6	30,735,939.44	23,666,829.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五、(一)、7	290,826.50	286,744.88
<b>流动资产合计</b>		81,575,354.22	82,327,544.90
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注五、(一)、8	1,308,059.04	1,259,910.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉	附注五、(一)、9		
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注五、(一)、10	389,863.50	313,820.67
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,697,922.54	1,573,731.49
<b>资产总计</b>		83,273,276.76	83,901,276.39



<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五、（一）、11	5,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	附注五、（一）、12-13	21,683,025.25	22,821,775.04
其中：应付票据	附注五、（一）、12		6,000,000.00
应付账款	附注五、（一）、13	21,683,025.25	16,821,775.04
预收款项	附注五、（一）、14	722,601.00	1,120,257.25
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	附注五、（一）、15	3,290,749.11	3,595,977.93
应交税费	附注五、（一）、16	871,862.74	502,376.67
其他应付款	附注五、（一）、17	546,489.76	1,445,737.91
其中：应付利息	附注五、（一）、17、（2）	6,645.83	7,310.42
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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>32,114,727.86</b>	<b>34,486,124.80</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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>		32,114,727.86	34,486,124.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注五、（一）、18	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、（一）、19	4,805,573.60	4,805,573.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五、（一）、20	4,265,030.75	4,265,030.75
一般风险准备			
未分配利润	附注五、（一）、21	12,706,271.11	10,839,141.40
归属于母公司所有者权益合计		51,776,875.46	49,909,745.75
少数股东权益		-618,326.56	-494,594.16
<b>所有者权益合计</b>		51,158,548.90	49,415,151.59
<b>负债和所有者权益总计</b>		83,273,276.76	83,901,276.39

法定代表人：任子晖

主管会计工作负责人：周加云

会计机构负责人：叶江琴

**（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		10,813,280.82	18,898,790.18
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		1,300,000.00	7,599,868.00
应收账款	附注十二、（一）、1	32,929,179.58	26,718,285.39
应收款项融资			
预付款项		627,092.46	648,558.73
其他应收款	附注十二、（一）、2	8,169,614.96	7,828,750.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		29,961,353.17	22,884,968.83



合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		286,744.88	286,744.88
<b>流动资产合计</b>		<b>84,087,265.87</b>	<b>84,865,966.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十二、(一)、 3	1,837,980.78	1,837,980.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,288,452.02	1,238,333.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		388,073.50	311,658.17
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,514,506.30</b>	<b>3,387,972.47</b>
<b>资产总计</b>		<b>87,601,772.17</b>	<b>88,253,938.60</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			6,000,000.00
应付账款		20,908,054.64	16,033,328.43
预收款项		159,320.00	1,117,257.25
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,015,122.62	3,412,766.44
应交税费		867,475.57	479,534.36
其他应付款		515,932.56	1,526,225.64
其中：应付利息			



应付股利			
合同负债			
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>		30,465,905.39	33,569,112.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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>		30,465,905.39	33,569,112.12
<b>所有者权益：</b>			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,005,284.77	2,005,284.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,265,030.75	4,265,030.75
一般风险准备			
未分配利润		20,865,551.26	18,414,510.96
<b>所有者权益合计</b>		57,135,866.78	54,684,826.48
<b>负债和所有者权益合计</b>		87,601,772.17	88,253,938.60

法定代表人：任子晖

主管会计工作负责人：周加云

会计机构负责人：叶江琴

**(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>		35,249,882.46	50,403,976.41
其中：营业收入	附注五、(二)、1	35,249,882.46	50,403,976.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		33,992,111.15	42,379,625.49
其中：营业成本	附注五、(二)、1	16,268,284.17	25,044,649.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注五、(二)、2	223,176.86	458,830.03
销售费用	附注五、(二)、3	3,338,026.87	2,192,414.86
管理费用	附注五、(二)、4	4,993,995.35	3,744,611.61
研发费用	附注五、(二)、5	8,167,858.93	8,996,958.63
财务费用	附注五、(二)、6	105,071.99	256,672.78
其中：利息费用		120,289.56	271,263.93
利息收入		26,121.64	19,340.33
信用减值损失	附注五、(二)、8	895,696.98	
资产减值损失	附注五、(二)、9		1,685,488.50
加：其他收益	附注五、(二)、7	409,173.18	833,694.46
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,666,944.49	8,858,045.38
加：营业外收入	附注五、(二)、10	410.00	1,371.88
减：营业外支出	附注五、(二)、11		948.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,667,354.49	8,858,469.26
减：所得税费用	附注五、(二)、12	-76,042.82	76,257.33
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,743,397.31	8,782,211.93
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）		1,743,397.31	8,782,211.93
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		-123,732.40	-69,834.01
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,867,129.71	8,852,045.94
<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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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>		1,743,397.31	8,782,211.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,867,129.71	8,852,045.94
归属于少数股东的综合收益总额		-123,732.40	-69,834.01
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)	附注十三、(二)、3、(1)	0.06	0.30
(二)稀释每股收益(元/股)	附注十三、(二)、3、(2)	0.06	0.30

法定代表人：任子晖

主管会计工作负责人：周加云

会计机构负责人：叶江琴

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十二、(二)	34,983,455.04	49,907,637.98
减：营业成本	附注十二、(二)	16,155,860.68	24,848,224.73



税金及附加		220,336.79	457,685.51
销售费用		3,029,193.14	1,857,315.16
管理费用		4,658,065.93	3,326,298.12
研发费用		7,952,176.72	8,805,059.78
财务费用		102,768.55	254,794.75
其中：利息费用		120,289.56	271,263.93
利息收入		25,167.89	18,834.98
加：其他收益		407,647.18	833,694.46
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-898,485.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,842,756.42
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>		<b>2,374,214.98</b>	<b>9,349,197.97</b>
加：营业外收入		410.00	1,371.88
减：营业外支出			948.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>2,374,624.98</b>	<b>9,349,621.85</b>
减：所得税费用		-76,415.32	76,257.33
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,451,040.30</b>	<b>9,273,364.52</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,451,040.30	9,273,364.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	



6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		2,451,040.30	9,273,364.52
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：任子晖

主管会计工作负责人：周加云

会计机构负责人：叶江琴

**（五）合并现金流量表**

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		26,913,056.19	30,017,030.70
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,647.18	833,694.46
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、（三）、1	6,428,057.64	2,034,671.94
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>33,348,761.01</b>	<b>32,885,397.10</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		15,448,622.39	12,969,611.36
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		12,819,898.01	9,593,169.20
支付的各项税费		1,196,296.67	5,462,165.93



支付其他与经营活动有关的现金	附注五、(三)、2	12,307,207.91	7,561,360.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		41,772,024.98	35,586,307.18
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-8,423,263.97	-2,700,910.08
<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			260.00
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>			260.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		227,150.00	226,275.00
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>		227,150.00	226,275.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-227,150.00	-226,015.00
<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			
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>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,954.15	164,937.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		120,954.15	164,937.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-120,954.15	-164,937.50
<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>		-8,771,368.12	-3,091,862.58
加：期初现金及现金等价物余额		19,266,107.57	17,714,140.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,494,739.45	14,622,277.59

法定代表人：任子晖

主管会计工作负责人：周加云

会计机构负责人：叶江琴

**(六) 母公司现金流量表**

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		25,911,886.70	29,163,177.70
收到的税费返还		7,647.18	833,694.46
收到其他与经营活动有关的现金		6,425,577.89	3,278,783.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		32,345,111.77	33,275,655.51
购买商品、接受劳务支付的现金		15,703,420.48	12,859,261.36
支付给职工以及为职工支付的现金		11,862,977.02	8,957,679.71
支付的各项税费		1,141,561.95	5,446,197.78
支付其他与经营活动有关的现金		12,024,717.53	8,757,413.84
<b>经营活动现金流出小计</b>		40,732,676.98	36,020,552.69
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-8,387,565.21	-2,744,897.18
<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			260.00
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>			260.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		227,150.00	226,275.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		227,150.00	226,275.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-227,150.00	-226,015.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,954.15	164,937.50
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>		120,954.15	164,937.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-120,954.15	-164,937.50
<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>		-8,735,669.36	-3,135,849.68
加：期初现金及现金等价物余额		18,631,071.78	17,308,989.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,895,402.42	14,173,139.36



法定代表人：任子晖

主管会计工作负责人：周加云

会计机构负责人：叶江琴



## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。公司执行新金融工具准则对本报告期期初留存收益或其他综合收益无影响。

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

##### 2、 非调整事项

根据 2019 年 7 月 1 日公司二届十三次董事会决议，杨俊斌先生因个人原因提出辞去董事长和法定代表人职位，选举任子晖女士担任公司董事长。根据《公司章程》相关规定，任子晖女士同时担任公司的法定代表人。

根据公司 2019 年 8 月 7 日二届十四次董事会决议，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本





为基数，以合并未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3.998238 股，每 10 股派发现金红利 0.233333 元（含税），以资本公积向全体股东以每 10 股转增 0.668428 股。实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。

## 二、 报表项目注释

### 安徽富煌科技股份有限公司 财务报表附注 2019 年 1—6 月

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

安徽富煌科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由安徽富煌和利时科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，总部位于安徽省合肥市。现持有统一社会信用代码为 91340100733007795Q 的营业执照，注册资本 3,000.00 万元，股份总数 30,000,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 9,900,750 股，无限售条件的流通股份 20,099,250 股。公司股票已于 2015 年 8 月 6 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌交易，股票代码为 833185。

本公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动为：智能公交软硬件系统的研发、销售及与其相关的技术、广告服务。公司主要产品为智能公交软硬件系统。

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 7 日二届十四次董事会批准对外报出。

本公司将合肥天地软件科技有限公司、北京富煌惠城科技有限公司和寿光富煌信息科技有限公司（以下分别简称天地软件公司、北京惠城公司及寿光富煌公司）等 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### （二）会计期间



会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本财务报表所载财务信息的会计期间为 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 6 月 30 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### （六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### 2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （八）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

##### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法



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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 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，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。



#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

##### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

##### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务



预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

(1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

(2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

(3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

(4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

(5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

(6) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

(7) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。



- (8) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- (9) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- (10) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- (11) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。
- (12) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- (13) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄分析组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预估信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	除有明显减值迹象外，对合并范围关联方往来一般不计提坏账准备

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票、应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票及应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	除有明显减值迹象外，对合并范围关联方往来一般不计提坏账准备

2) 应收票据——商业承兑汇票和应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收票据——商业承兑汇票 预期信用损失率(%)	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00



1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （九）存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### （十）长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。



## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控





制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## (十一) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	4.00	4.80
电子设备	年限平均法	5	4.00	19.20
运输工具	年限平均法	8	4.00	12.00
其他设备	年限平均法	8	4.00	12.00

## (十二) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## (十三) 职工薪酬

### 1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资



产成本。

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (十四) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务



提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 2. 收入确认的具体方法

### (1) 销售商品

公司主要销售智能公交系列产品。商品销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### (2) 技术服务收入

技术服务收入是指公司为客户提供专业的技术服务实现的收入。技术服务收入确认需满足以下条件：在已按合同要求提供服务，已经收回款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，服务成本能够可靠的计量

### (3) 广告收入

广告收入的确认需满足以下条件：公司按照合同的约定选择公交线路及站点投放广告，已经收回款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，广告成本能够可靠的计量。

## (十五) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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，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。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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。

4. 与公司日常经营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。

#### (十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (十七) 租赁

##### 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (十八) 重要会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 和企业会计准则的要求编制 2019 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	34,341,011.29	应收票据	7,599,868.00
		应收账款	26,741,143.29
应付票据及应付账款	22,821,775.04	应付票据	6,000,000.00
		应付账款	16,821,775.04

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综



合收益。公司执行新金融工具准则对本报告期期初留存收益或其他综合收益无影响。

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%[注]、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

[注]：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，本公司及境内子公司发生的增值税应税销售行为原适用 16% 税率的，税率调整为 13%。

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

##### (二) 税收优惠

###### 1. 增值税

本公司经安徽省信息产业厅认定为软件企业，并颁发编号为皖 R-2002-0025 的软件企业认定证书，本公司子公司天地软件公司经安徽省信息产业厅认定为软件企业，并颁发编号为皖 R-2003-0029 的软件企业认定证书。根据国务院《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》（国发〔2011〕4 号）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的规定，本公司及子公司天地软件公司作为增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，享受软件产品增值税优惠政策，对实际税负超过 3% 的部分即征即退。

###### 2. 企业所得税

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局科高〔2017〕62 号文，本公司通过高新技术企业认定，认定期三年，2017 年至 2019 年减按 15% 税率计缴企业所得税。

#### 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2018 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2019 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2019 年 1 月 1 日—2019 年 6 月 30 日，上年同期指 2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30



日。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	26,422.39	22,414.84
银行存款	10,468,317.06	19,243,692.73
其他货币资金	917,878.40	267,718.40
合 计	11,412,617.85	19,533,825.97

(2) 其他说明

期末其他货币资金系保证金 917,878.40 元，使用权受限。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,840,000.00	100.00			1,840,000.00
其中：银行承兑汇票	1,840,000.00	100.00			1,840,000.00
合 计	1,840,000.00	100.00			1,840,000.00

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	7,507,728.00		7,507,728.00
商业承兑汇票	92,140.00		92,140.00
合 计	7,599,868.00		7,599,868.00

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	1,840,000.00		
小 计	1,840,000.00		

(2) 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情况

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	11,150,000.00	
小 计	11,150,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	882,800.00	2.46	882,800.00	100.00	
按组合计提坏账准备	34,951,688.20	97.54	2,631,526.12	7.53	32,320,162.08
合 计	35,834,488.20	100.00	3,514,326.12	9.81	32,320,162.08

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	28,881,195.51	97.03	2,140,052.22	7.41	26,741,143.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备	882,800.00	2.97	882,800.00	100.00	
合 计	29,763,995.51	100.00	3,022,852.22	10.16	26,741,143.29

##### 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青岛申沃客车股份有限公司	882,800.00	882,800.00	100.00	未按调解书支付
小 计	882,800.00	882,800.00	100.00	

##### 3) 组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	31,620,726.02	1,581,036.30	5.00
1-2 年	1,791,288.80	179,128.88	10.00
2-3 年	413,751.80	82,750.36	20.00
3-4 年	429,545.00	128,863.50	30.00
4-5 年	73,259.00	36,629.50	50.00



5 年以上	623,117.58	623,117.58	100.00
小 计	34,951,688.20	2,631,526.12	7.53

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	882,800.00							882,800.00
按组合计提坏账准备	2,140,052.22	491,473.90						2,631,526.12
小 计	3,022,852.22	491,473.90						3,514,326.12

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
安徽安凯汽车股份有限公司	14,911,155.53	41.61	745,557.78
巢湖市城镇建设投资有限公司	5,435,550.00	15.17	271,777.50
黄山市公共交通有限公司	2,203,811.00	6.15	110,190.55
丹东市九三电脑有限公司	2,170,000.00	6.06	108,500.00
安徽江淮客车有限公司	1,953,137.31	5.45	97,656.87
小 计	26,673,653.84	74.44	1,333,682.70

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	627,293.79	100.00		627,293.79	648,558.73	100.00		648,558.73
合 计	627,293.79	100.00		627,293.79	648,558.73	100.00		648,558.73

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海合明软件科技有限公司	150,000.00	23.91
深圳市特思威尔科技有限公司	97,675.00	15.57
合肥徽东信息科技有限公司	38,873.20	6.20
中国移动通信集团安徽有限公司	33,600.00	5.36
中国移动通信集团安徽有限公司六安分公司	30,450.00	4.85
小 计	350,598.20	55.89

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况





种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,289,626.04	100.00	941,111.48	17.79	4,348,514.56
其中：其他应收款	5,289,626.04	100.00	941,111.48	17.79	4,348,514.56
合 计	5,289,626.04	100.00	941,111.48	17.79	4,348,514.56

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,387,463.32	100.00	536,888.40	12.24	3,850,574.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,387,463.32	100.00	536,888.40	12.24	3,850,574.92

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	5,289,626.04	941,111.48	17.79
小 计	5,289,626.04	941,111.48	17.79

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	2019年 1月1日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	536,888.40	404,223.08						941,111.48
小 计	536,888.40	404,223.08						941,111.48

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,977,181.30	3,560,919.80
员工借款及备用金	1,008,095.56	576,940.31
应收暂付款	304,349.18	249,603.21
合 计	5,289,626.04	4,387,463.32

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款比例 (%)	坏账准备	是否关联方
智慧时代（庐江）投资管理有限公司	押金保证金	1,117,900.00	1-2年	21.13	111,790.00	否



合肥公交集团有限公司	押金保证金	671,700.00	3-4年	12.70	201,510.00	否
		230,000.00	5年以上	4.35	230,000.00	
六安市公共交通总公司	押金保证金	528,983.80	1年以内	10.00	26,449.19	否
巢湖市公共交通有限公司	押金保证金	359,500.00	1年以内	6.80	17,975.00	否
嘉兴市千秋工程咨询有限公司嘉善分公司	押金保证金	300,000.00	1年以内	5.67	15,000.00	否
小计		3,208,083.80		60.65	602,724.19	

## 6. 存货

项目	期末数			期初数		
	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	13,092,371.16		13,092,371.16	11,241,522.70		11,241,522.70
在产品	15,017,650.82		15,017,650.82	10,486,712.96		10,486,712.96
库存商品	2,625,917.46		2,625,917.46	1,938,593.45		1,938,593.45
合计	30,735,939.44		30,735,939.44	23,666,829.11		23,666,829.11

## 7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	4,081.62	
预缴企业所得税	286,744.88	286,744.88
合计	290,826.50	286,744.88

## 8. 固定资产

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值					
期初数	198,719.05	1,517,275.05	1,008,712.46	246,204.48	2,970,911.04
本期增加金额		196,874.56			196,874.56
1) 购置		196,874.56			196,874.56
本期减少金额					
期末数	198,719.05	1,714,149.61	1,008,712.46	246,204.48	3,167,785.60
累计折旧					
期初数	2,384.64	959,477.72	537,581.14	211,556.72	1,711,000.22
本期增加金额	4,769.28	83,094.20	60,522.72	340.14	148,726.34
1) 计提	4,769.28	83,094.20	60,522.72	340.14	148,726.34
本期减少金额					
期末数	7,153.92	1,042,571.92	598,103.86	211,896.86	1,859,726.56
账面价值					
期末账面价值	191,565.13	671,577.69	410,608.60	34,307.62	1,308,059.04



期初账面价值	196,334.41	557,797.33	471,131.32	34,647.76	1,259,910.82
--------	------------	------------	------------	-----------	--------------

## 9. 商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
收购天地软件公司合并成本大于所享有该公司净资产公允价值的差额	301,462.50			301,462.50
合计	301,462.50			301,462.50

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
收购天地软件公司合并成本大于所享有该公司净资产公允价值的差额	301,462.50			301,462.50
小计	301,462.50			301,462.50

## 10. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	2,594,316.62	389,863.50	2,086,371.12	313,820.67
合计	2,594,316.62	389,863.50	2,086,371.12	313,820.67

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,861,120.98	1,473,369.50
可抵扣亏损	4,815,905.52	2,711,667.40
小计	6,677,026.50	4,185,036.90

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2020年	566,259.21	566,259.21	
2021年	813,078.14	813,078.14	
2022年	717,660.24	717,660.24	
2023年	614,669.81	614,669.81	
2023年	2,104,238.12		
小计	4,815,905.52	2,711,667.40	

## 11. 短期借款



项 目	期末数	期初数
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00

## 12. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		6,000,000.00
合 计		6,000,000.00

## 13. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	21,683,025.25	16,821,775.04
合 计	21,683,025.25	16,821,775.04

## 14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	722,601.00	1,120,257.25
合 计	722,601.00	1,120,257.25

## 15. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,594,773.94	11,765,804.80	12,071,033.62	3,289,545.12
离职后福利—设定提存计划	1,203.99	819,603.31	819,603.31	1,203.99
合 计	3,595,977.93	12,585,408.11	12,890,636.93	3,290,749.11

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,055,499.34	10,906,032.78	11,247,610.92	2,713,921.20
职工福利费		138,722.00	138,722.00	
社会保险费	547.02	384,775.05	384,775.05	547.02
其中：医疗保险费	460.18	379,558.72	379,558.72	460.18
工伤保险费	22.07	1,408.19	1,408.19	22.07
生育保险费	64.77	3,808.14	3,808.14	64.77
住房公积金	1,499.00	16,518.00	16,166.00	1,851.00
工会经费和职工教育经费	537,228.58	319,756.97	283,759.65	573,225.90
小 计	3,594,773.94	11,765,804.80	12,071,033.62	3,289,545.12

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----



基本养老保险	1,158.92	797,116.90	797,116.90	1,158.92
失业保险费	45.07	22,486.41	22,486.41	45.07
小计	1,203.99	819,603.31	819,603.31	1,203.99

## 16. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	630,036.16	374,514.05
代扣代缴个人所得税	103,815.20	33,076.28
城市维护建设税	52,362.32	33,108.33
教育费附加	22,263.87	14,121.25
地方教育附加	14,842.58	9,414.18
地方水利建设基金	9,798.08	11,821.52
文化事业建设费	38,744.53	26,321.06
合计	871,862.74	502,376.67

## 17. 其他应付款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付利息	6,645.83	7,310.42
其他应付款	539,843.93	1,438,427.49
合计	546,489.76	1,445,737.91

## (2) 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	6,645.83	7,310.42
小计	6,645.83	7,310.42

## (3) 其他应付款

项目	期末数	期初数
押金保证金	246,366.00	865,000.00
应付暂收款	186,807.77	457,386.91
其他	106,670.16	116,040.58
小计	539,843.93	1,438,427.49

## 18. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000						30,000,000



## 19. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,805,573.60			4,805,573.60
合 计	4,805,573.60			4,805,573.60

## 20. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,265,030.75			4,265,030.75
合 计	4,265,030.75			4,265,030.75

## 21. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	10,839,141.40	22,633,706.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,867,129.71	8,852,045.94
转作股本的普通股股利		20,000,000.00
期末未分配利润	12,706,271.11	11,485,752.91

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	35,249,882.46	16,268,284.17	50,403,976.41	25,044,649.08
合 计	35,249,882.46	16,268,284.17	50,403,976.41	25,044,649.08

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	91,550.43	224,838.82
教育费附加	38,203.20	96,103.50
地方教育附加	25,492.70	64,005.65
文化事业建设费	53,197.37	56,439.39
印花税	14,733.16	17,442.67
合 计	223,176.86	458,830.03

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,964,951.95	1,161,810.86



修理费及物料消耗	215,444.80	93,992.47
办公及差旅费	420,943.13	390,300.24
招待费	669,317.70	479,090.06
折旧及摊销	3,798.70	2,818.26
租赁费	33,950.62	33,950.62
其他	29,619.97	30,452.35
合计	3,338,026.87	2,192,414.86

## 4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,705,859.92	1,812,529.07
办公及差旅费	499,257.44	405,303.14
中介费用	626,719.27	176,764.13
招待费	394,280.09	646,057.79
交通及车辆费用	298,539.28	152,600.34
折旧与摊销	84,463.18	72,790.81
房租费	195,912.37	195,912.37
税费	20,990.06	103,918.25
修理费及水电费	14,851.48	60,538.26
其他	153,122.26	118,197.45
合计	4,993,995.35	3,744,611.61

## 5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,867,165.16	5,142,616.78
材料费	836,180.88	2,711,518.94
折旧与摊销	57,454.76	54,700.50
委托外部开发	339,592.50	329,550.00
其他	67,465.63	758,572.41
合计	8,167,858.93	8,996,958.63

## 6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	120,289.56	271,263.93
减：利息收入	26,121.64	19,340.33
手续费及其他	10,904.07	4,749.18
合计	105,071.99	256,672.78



## 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	409,173.18	833,694.46	409,173.18
合 计	409,173.18	833,694.46	409,173.18

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 8. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	895,696.98	
合 计	895,696.98	

## 9. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		1,685,488.50
合 计		1,685,488.50

## 10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		121.60	
其 他	410.00	1,250.28	410.00
合 计	410.00	1,371.88	410.00

## 11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		948.00	
合 计		948.00	

## 12. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		352,670.79
递延所得税费用	-76,042.82	-276,413.46
合 计	-76,042.82	76,257.33

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程





项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,667,354.49	8,858,469.26
按母公司适用税率计算的所得税费用	250,103.17	1,328,770.39
子公司适用不同税率的影响	-53,961.51	-98,112.67
研发支出加计扣除的影响	-918,884.13	-1,012,157.85
非应税收入的影响		-283,640.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	164,978.19	130,858.05
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	481,721.46	10,540.30
所得税费用	-76,042.82	76,257.33

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	401,526.00	
利息收入	26,121.64	19,340.33
往来及保证金	6,000,000.00	2,015,331.61
其 他	410.00	
合 计	6,428,057.64	2,034,671.94

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来及保证金	8,337,287.30	4,163,169.72
办公及差旅费	1,150,063.56	795,603.38
研发支出	407,058.13	1,021,658.87
修理费及物料消耗	230,296.28	154,530.73
业务招待费	1,063,597.79	1,125,147.85
交通及车辆费用	298,539.28	152,600.34
中介费用	626,719.27	
其 他	193,646.30	148,649.80
合 计	12,307,207.91	7,561,360.69

#### 3. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,743,397.31	8,782,211.93



加：资产减值准备	895,696.98	1,685,488.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	148,726.34	116,884.17
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)		826.40
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	120,289.56	271,263.93
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)	-76,042.83	-276,413.46
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)	-7,069,110.33	6,112,530.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,845,764.09	-8,275,010.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,340,456.91	-11,118,691.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,423,263.97	-2,700,910.08
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,494,739.45	14,622,277.59
减：现金的期初余额	19,266,107.57	17,714,140.17
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	-8,771,368.12	-3,091,862.58
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	10,494,739.45	19,266,107.57
其中：库存现金	26,422.39	22,414.84



可随时用于支付的银行存款	10,468,317.06	19,243,692.73
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	10,494,739.45	19,266,107.57

## (3) 现金流量表补充资料的说明：

期末其他货币资金中 917,878.40 元保证金使用权受限，不属于现金及现金等价物。

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	917,878.40	保函保证金
合 计	917,878.40	

## 2. 政府补助

## (1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
自主创新补助	400,000.00	其他收益	《关于 2018 年合肥市自主创新政策兑现结果的通知》（合政办〔2018〕24 号）
稳岗补贴	1,526.00	其他收益	《关于转发〈关于使用失业保险基金支付企业稳岗补贴有关问题的通知〉的通知》（合人社秘〔2017〕338 号）
税费返还	7,647.18	其他收益	
小 计	409,173.18		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 409,173.18 元。

## 六、在其他主体中的权益

## 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天地软件公司	安徽合肥	安徽合肥	软件业	60.00		非同一控制下企业合并
北京惠城公司	北京海淀	北京海淀	服务业	100.00		设立
寿光富煌公司	山东寿光	山东寿光	软件业	51.00		设立

## 七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各



种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### （1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### （2）应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 74.44% (2018 年 12 月 31 日：71.36%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### 2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
整个存续期预期信用损失（始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项目）								
应收账款	3,022,852.22	491,473.90						3,514,326.12
其他应收款	536,888.40	404,223.08						941,111.48
小 计	3,559,740.62	895,696.98						4,455,437.60

#### （二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	5,000,000.00	5,119,625.00	5,119,625.00		



应付账款	21,683,025.25	21,683,025.25	21,683,025.25		
其他应付款	546,489.76	546,489.76	546,489.76		
小计	27,229,515.01	27,349,140.01	27,349,140.01		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	5,000,000.00	5,239,250.00	5,239,250.00		
应付票据	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00		
应付账款	16,821,775.04	16,821,775.04	16,821,775.04		
其他应付款	1,445,737.91	1,445,737.91	1,445,737.91		
小计	29,267,512.95	29,506,762.95	29,506,762.95		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币5,000,000.00元(2018年12月31日：人民币5,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股 比例(%)	母公司对本公司的表决权 比例(%)
安徽富煌建设有限责任公司	安徽巢湖	工业	20,000.00	54.00	54.00

(2) 本公司最终控制方是杨俊斌先生。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安徽富煌钢构股份有限公司	同受母公司控制
安徽富煌电力装备科技有限公司	同受母公司控制
合肥海图微电子有限公司	同受母公司控制
寿光市公共交通运输有限公司	持有子公司寿光富煌公司49.00%股权之股东
杨劲松	持有本公司22.29%股权之股东、公司高管
赵玉坤	持有本公司16.71%股权之股东、公司高管



苗晓梅	杨劲松夫人
周伊凡	杨俊斌夫人
张爱先	赵玉坤夫人

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
安徽富煌电力装备科技有限公司	采购商品	494,137.93	

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
安徽富煌电力装备科技有限公司	销售商品		508,620.68
安徽富煌钢构股份有限公司	销售商品		141,509.43

## 2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽富煌建设有限责任公司、杨俊斌、周伊凡、杨劲松、苗晓梅、赵玉坤、张爱先	500 万元	2018.12.10	2019.12.10	否

## 3. 关键管理人员报酬

项目	本期数(万元)	上年同期数(万元)
关键管理人员报酬	71.65	60.96

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽富煌电力装备科技有限公司			272,728.00	
	安徽富煌钢构股份有限公司			92,140.00	
	寿光市公共交通运输有限公司			75,200.00	7,520.00
小计			440,068.00	7,520.00	

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	安徽富煌电力装备科技有限公司	558,375.86	
小计		558,375.86	
预收款项	合肥海图微电子有限公司	100,000.00	
小计		100,000.00	

## 九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项和或有事项。



## 十、资产负债表日后事项

(一) 根据 2019 年 7 月 1 日公司二届十三次董事会决议，杨俊斌先生因个人原因提出辞去董事长和法定代表人职位，选举任子晖女士为公司董事长。根据《公司章程》相关规定，任子晖女士同时担任公司的法定代表人。

(二) 根据公司 2019 年 8 月 7 日二届十四次董事会决议，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以合并未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3.998238 股，每 10 股派发现金红利 0.233333 元（含税），以资本公积向全体股东以每 10 股转增 0.668428 股。实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。

## 十一、其他重要事项

### 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
智能公交设备	31,230,397.33	15,295,866.13
广告收入	1,773,245.68	400,100.29
技术服务收入	2,246,239.45	572,317.75
小 计	35,249,882.46	16,268,284.17

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	45,800.00	0.13	45,800.00	100.00	
按组合计提坏账准备	35,470,536.20	99.87	2,541,356.62	7.16	32,929,179.58
合 计	35,516,336.20	100.00	2,587,156.62	7.28	32,929,179.58

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	



单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	28,750,206.51	99.84	2,031,921.12	7.07	26,718,285.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备	45,800.00	0.16	45,800.00	100.00	
合计	28,796,006.51	100.00	2,077,721.12	7.22	26,718,285.39

## 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青岛申沃客车股份有限公司	45,800.00	45,800.00	100.00	未按调解书支付
小计	45,800.00	45,800.00	100.00	

## 3) 组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	31,493,076.02	1,574,653.80	5.00
1-2年	1,741,288.80	174,128.88	10.00
2-3年	338,551.80	67,710.36	20.00
3-4年	271,780.00	81,534.00	30.00
4-5年	54,744.00	27,372.00	50.00
5年以上	615,957.58	615,957.58	100.00
合计	34,515,398.20	2,541,356.62	7.36

## 4) 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	955,138.00		
小计	955,138.00		

## (2) 坏账准备变动情况

项目	2019年1月1日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	45,800.00							45,800.00
按组合计提坏账准备	2,031,921.12	509,435.50						2,541,356.62
小计	2,077,721.12	509,435.50						2,587,156.62

## (3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
安徽安凯汽车股份有限公司	14,911,155.53	41.98	745,557.78
巢湖市城镇建设投资有限公司	5,435,550.00	15.30	271,777.50
黄山市公共交通有限公司	2,203,811.00	6.21	110,190.55
丹东市九三电脑有限公司	2,170,000.00	6.11	108,500.00





安徽江淮客车有限公司	1,953,137.31	5.50	97,656.87
小 计	26,673,653.84	75.10	1,333,682.70

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	9,087,209.24	100.00	917,594.28	10.10	8,169,614.96
其中：其他应收款	9,087,209.24	100.00	917,594.28	10.10	8,169,614.96
合 计	9,087,209.24	100.00	917,594.28	10.10	8,169,614.96

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,357,294.47	100.00	528,544.35	6.32	7,828,750.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	8,357,294.47	100.00	528,544.35	6.32	7,828,750.12

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	5,006,585.64	917,594.28	18.33
合并范围内关联往来组合	4,080,623.60		
小 计	9,087,209.24	917,594.28	10.10

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	2019年 1月1日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	528,544.35	389,049.93						917,594.28
小 计	528,544.35	389,049.93						917,594.28

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数



内部往来	4,080,623.60	4,080,623.60
押金保证金	3,903,798.30	3,489,574.80
员工借款及备用金	819,859.06	576,940.31
应收暂付款	282,928.28	210,155.76
合 计	9,087,209.24	8,357,294.47

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
北京惠城公司	内部往来	1,200,700.00	1-2年	13.21		是
		510,800.00	2-3年	5.62		
		1,500,353.60	3-4年	16.51		
智慧时代(庐江)投资管理有限公司	押金保证金	1,117,900.00	1-2年	12.30	111,790.00	否
合肥公交集团有限公司	押金保证金	671,700.00	3-4年	7.39	201,510.00	否
		230,000.00	5年以上	2.53	230,000.00	
六安市公共交通总公司	押金保证金	528,983.80	1年以内	5.82	26,449.19	否
巢湖市公共交通有限公司	押金保证金	359,500.00	1年以内	3.96	17,975.00	否
小 计		6,119,937.40		67.34	587,724.19	

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,837,980.78		1,837,980.78	1,837,980.78		1,837,980.78
合 计	1,837,980.78		1,837,980.78	1,837,980.78		1,837,980.78

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
天地软件公司	582,980.78			582,980.78		
北京惠城公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
寿光富煌公司	255,000.00			255,000.00		
小 计	1,837,980.78			1,837,980.78		

## (二) 母公司利润表项目注释

## 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	34,983,455.04	16,155,860.68	49,907,637.98	24,848,224.73
合 计	34,983,455.04	16,155,860.68	49,907,637.98	24,848,224.73

**十三、其他补充资料****(一) 非经常性损益****1. 非经常性损益明细表****(1) 明细情况**

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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（与公司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）	409,173.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	410.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	409,583.18	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	61,590.08	
少数股东权益影响额(税后)		



归属于母公司所有者的非经常性损益净额	347,993.10
--------------------	------------

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

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	3.67	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.99	0.05	0.05

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,867,129.71
非经常性损益	B	347,993.10
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,519,136.61
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	49,909,745.75
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	50,843,310.61
加权平均净资产收益率	M=A/L	3.67%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	2.99%

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,867,129.71
非经常性损益	B	347,993.10
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,519,136.61
期初股份总数	D	30,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	



因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	30,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.06
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.05

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

安徽富煌科技股份有限公司

二〇一九年八月七日