



万华金慧

NEEQ : 836948

甘肃万华金慧科技股份有限公司  
(Gansu Wanhua jinhui Technology Co., Ltd.)



年度报告

— 2019 —

---

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	4
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 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
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 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	37

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、万华金慧	指	甘肃万华金慧科技股份有限公司
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
正天合、律师事务所	指	甘肃正天合律师事务所
希格玛、审计机构	指	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	甘肃万华金慧科技股份有限公司股东大会
董事会	指	甘肃万华金慧科技股份有限公司董事会
监事会	指	甘肃万华金慧科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总工程师
《公司章程》	指	公司最近一次股东大会审议通过的《甘肃万华金慧科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
万华实业、集团公司	指	甘肃万华实业集团有限公司
广行通系统、智慧旅游一卡通	指	以游客信息为核心的闭环式全域安全智慧旅游生态(GITE)系统
物联网感知交通管理服务系统	指	物联网感知交通公共信息服务平台
i 出行	指	i 出行智慧停车平台或智慧停车联网信息服务平台

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人牛新民、主管会计工作负责人施强及会计机构负责人（会计主管人员）樊彦彦保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
1、市场开拓风险	目前，智能交通服务行业市场竞争度较为激烈，公司与行业中资质较高、规模较大、经验丰富的企业存在一定的差距。智能交通业务存在一定的服务半径，为满足客户对智能交通服务及时性与便捷性的要求，一般会优先选用当地的智能交通服务提供商，因此当地的智能交通服务的提供商具有一定的地域优势。虽然近年来智能交通服务市场日趋开放，但区域壁垒的存在，使公司面临一定的市场开拓风险。公司未来主要开拓的产品之一为“i 出行”智慧停车联网信息服务平台，目前该平台已取得软件著作权证书，但还未将成熟的产品向市场拓展推广，不排除公司在市场营销与拓展中会遇到不可预见的阻碍，存在一定的市场开拓不成功的风险。
2、技术人员流失风险	公司属于技术密集型行业，核心竞争力主要源于研发团队，其规模与素质对公司市场竞争力具有直接的影响，直接决定了

	<p>公司是否具有市场竞争力。公司目前拥有一支素质较高的研发团队,且在报告期内,研发团队尤其是核心技术人员较为稳定,未发生重大变化。虽然公司为员工提供了相对稳定的发展平台,建立了相应的激励机制,随着市场竞争的日趋激烈,企业对核心技术人员的需求不断增加,人力资源竞争的加剧将使公司面临核心技术人员流失的风险。</p>
3、行业竞争加剧的风险	<p>随着城市智能交通行业的快速发展,更多的非智能交通企业将加快进入该行业,如互联网企业、移动运营商、安防企业等。上述企业拥有强大的资金实力和深厚的市场资源,其进入将对该行业造成一定的冲击。</p>
4、营业收入地域集中风险	<p>智能交通行业的企业存在一定的服务半径。公司市场主要在兰州市,其凭借良好的服务,获得了客户的一致认可,在当地形成一定的品牌影响力。公司的营业收入主要来自该区域。如果该区域市场智能交通方面投资波动较大,将对公司营业收入产生直接影响。虽然公司已计划开拓甘肃省外市场,努力分散风险,但省外市场开拓仍处于起步阶段,公司存在营业收入地域集中的风险。</p>
5、技术创新不足的风险	<p>公司所从事的业务属于技术密集型行业,涉及通信技术、信息技术、控制技术和管理技术等多个专业领域,具有综合性、适用性、实践性等行业特点,公司的技术创新能力和应用水平是未来业务开拓的关键因素。受公司规模制约,目前研发费用的投入还有待进一步增加,不能满足公司快速发展的需要,对公司核心竞争能力产生一定的影响。</p>
6、产业政策变动风险	<p>公司所处信息技术服务业与下游应用领域密切相关,下游需求的变化直接影响本行业的发展。近年来,国家出台了多项政策措施以促进物联网和智能交通行业发展。一旦国家产业政策出现重大变化,交通智能化和信息化进程滞缓,将对公司的经营产生较大的不利影响。</p>
7、公司治理风险	<p>股份公司设立后,公司建立和完善了三会治理结构以及各</p>

	<p>项专门管理制度。公司股东大会及董事会正常运行,监事会履行监督职能,公司内部各治理机构的权力制衡机制逐步完善,各项专门管理制度按章执行。但因股份公司成立时间较短,公司存在内部控制制度执行环节不尽完善导致的公司治理风险。</p>
8、重大客户依赖风险	<p>报告期内,公司前五大客户收入占全部收入的比例为81.08%,其中第一大客户是兰州市公安局交通警察支队,占公司全部营业收入的32.21%,存在对客户的重大依赖风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	甘肃万华金慧科技股份有限公司
英文名称及缩写	Gansu WanhuaJinhui Technology Co., Ltd.
证券简称	万华金慧
证券代码	836948
法定代表人	牛新民
办公地址	甘肃省兰州市七里河区南滨河中路 1119 号甘肃互联网创新创业大厦 24 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王鑫
职务	董事会秘书
电话	18693255869
传真	0931-2122233
电子邮箱	wx@wanhua-co.com
公司网址	www.wanhua.jh.com
联系地址及邮政编码	甘肃省兰州市七里河区南滨河中路 1119 号甘肃互联网创新创业大厦 24 层 730050
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	甘肃省兰州市七里河区南滨河中路 1119 号甘肃互联网创新创业大厦 24 层

### 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	2010 年 4 月 16 日
挂牌时间	2016 年 5 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业、I65 软件和信息技术服务业、I652 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	智能交通系统的销售及服务、智能交通工程的施工和智慧停车场的运营
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	19,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	甘肃万华实业集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	牛新民

**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	91620000551285188B	否
注册地址	甘肃省兰州市城关区高新 S625 号 路以南 5 号 13 号楼 15 层 02 室	是
注册资本	19,500,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李强，温广玲
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦 6 层

**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	16,644,000.74	26,637,739.44	-37.52%
毛利率%	23.63%	19.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,964,829.23	-3,021,809.79	-64.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,970,796.82	-3,023,856.38	-64.39%
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）	-28.49%	-13.85%	-
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）	-33.73%	-30.51%	-
基本每股收益	-0.2546	-0.1550	-64.26%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	44,556,531.78	50,952,088.27	-12.55%
负债总计	29,610,813.57	31,041,540.83	-4.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,945,718.21	19,910,547.44	-24.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.77	1.02	-24.51%
资产负债率%（母公司）	66.46%	60.92%	-
资产负债率%（合并）	66.46%	60.92%	-
流动比率	1.5464	1.7127	-
利息保障倍数	-12.06	-2.51	-

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

#### 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	3,528,588.02	-2,256,989.20	256.34%
应收账款周转率	1.78	3.41	-
存货周转率	1.77	5.41	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-12.55%	0.54%	-
营业收入增长率%	-37.52%	16.66%	-
净利润增长率%	-64.30%	-218.52%	-

**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	19,500,000	19,500,000	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
非流动性资产处置损益	2,042.59
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	906,471.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,967.59
<b>非经常性损益合计</b>	<b>914,481.98</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额(税后)	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>914,481.98</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 会计数据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 (空) 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	12,143,326.13			
应收票据				
应收账款		12,143,326.13		
应付票据及应付账款	7,694,235.64			
应付票据				
应付账款		7,694,235.64		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司属于《上市公司行业分类指引》（2012年修订）中“I65软件和信息技术服务业”，致力于城市智能交通业务的研发、建设与服务，是智能交通管理平台开发的知名企业。

公司以物联网技术为基础，依托自身的研发及技术实力，并与合作伙伴合作，以高质量的产品与解决方案为交通管理部门提供先进的科技手段治理交通问题。在项目的后期，公司将利用积累下的交通运行数据，进行大数据挖掘分析，结合移动互联网等技术手段，向客户提供增值信息技术服务。收入来源主要是通过成熟的智能交通产品线与系统解决方案，结合强大的研发团队，为项目公司、地方企业、交警部门及最终用户提供“专业、可靠、简单”的产品来获取收益。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

#### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

### 二、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

##### （一）年初经营计划与完成情况

报告期公司预计收入 2972.56 万元，实际完成收入 1664.40 万元，收入完成率 55.99%；预计净利润 152.42 万元，实际完成利润-496.48 万元，利润达成率-325.73%。

##### （二）报告期公司重要事件及项目进展情况

#### 1、公司专利及软著获得情况：

（1）2019 年度获得 1 个发明专利：智能实名认证发卡通道控制终端系统；3 个实用新型专利：一种基于 4G 模块的车辆身份识别装置、一种场站业主停车位管理系统、一种智能停车管理装置。

截止 2019 年底，专利共计 7 项，其中 2 项发明专利，5 项实用新型专利。

（2）2019 年度获得得软著 18 个：万华金慧智能楼宇 APP 管理平台注册用户管理系统 [简称：APP 注册用户管理系统] V1.0；智停兰州资源管理系统 [简称：资源管理] V1.0；智停兰州平台管理系统 [简称：平台管理] V1.0；智停兰州动态监管系统 [简称：动态监管] V1.0；智停兰州行业运行系统 [简称：

行业运行] V1.0; 智停兰州业主子系统 [简称: 业主子系统] V1.0; 智停兰州公众服务系统 [简称: 公众服务] V1.0; 智停兰州门户管理系统 [简称: 门户管理] V1.0; 万华金慧智能楼宇 APP 管理平台信息发布系统 [简称: APP 信息发布系统] V1.0; 兰亭序微信小程序 [简称: 兰亭序小程序] V2.1.3; 高新区机动车驾驶人分类信息管理系统[简称: 分类信息管理系统]V1.0; 高新区机动车驾驶人学习考试管理系统[简称: 学习考试管理系统]V1.0; 高新区机动车驾驶人工作上报管理系统[简称: 工作上报管理系统]V1.0; 高新区机动车驾驶人系统资源管理系统[简称: 资源管理系统]V1.0; 高新区机动车驾驶人工作任务管理系统[简称: 工作任务管理系统]V1.0; 万华金慧智能楼宇 APP 管理平台访客系统[简称: APP 访客系统]; 旅游数据内容云交换共享平台 {简称: 内容云交换共享平台}V1.0; 旅游数据共享交换平台 {简称: 数据共享交换平台}V1.0

截止 2019 年底, 软著共计: 91 个

## 2、公司智能交通项目中标及新签合同情况:

(1) 2019 年 6 月与兰州市公安局交通警察支队、兰州高新技术产业开发区七里河园区管理委员会签订:《T188 道路维修工程交通安全设施迁改恢复工程三方协议》, 金额 158600 元;

(2) 2019 年 6 月与兰州市公安局交通警察支队、兰州新区城市发展投资集团有限公司签订:《G109 国道改扩建项目兰州段交通安全设施迁改恢复三方协议》, 金额 1717352 元;

(3) 2019 年 6 月与杭州海康威视数字技术股份有限公司兰州分公司签订:《技术服务协议》, 金额: 4000 元。

(4) 2019 年 9 月与兰州高新技术产业开发区七里河园区管理委员会以签订 2010000 元“T188 道路维修工程交通安全设施建设项目实施协议书”。

(5) 2019 年 9 月与兰州市轨道交通有限公司、兰州市公安局交通警察支队以 9884700 签订“兰州市轨道交通 1 号线一期工程交通安全设施拆除及恢复工程实施协议”。

(6) 2019 年 9 月与中铁二十一局集团轨道交通工程有限公司以 167428 元签订“西关什字站公交枢纽站搬迁交通疏解交通信号灯设施迁改工程迁改协议”。

(7) 2019 年 12 月与甘肃仕通汽车销售有限公司以 298230 元签订“南山路仕通公司门口交通安全设施建设项目实施协议书”。

(8) 2019 年 11 月与兰州市公安局交通警察支队以 11395892 元签订“信息化系统维护项目”, 该项目为公开招标。

(9) 2019 年 11 月与兰州市公安局高新分局以 58849 元签订““千灯万带”示范工程设备施工及安装项目合同”, 该项目为公开招标。

## 3、i 出行智慧停车平台研发项目进展情况:

2019 年 i 出行智慧停车平台新建停车场 76 个, 累计建设停车场共计 92 个。完成了 i 出行平台与甘肃银行、兰州银行及银联等银行及微信和支付宝第三方支付机构的接口对接, 实现通过对接银行和第三方支付机构的停车费电子支付。2019 年, i 出行平台与高速公路 ETC 完成接口对接, 实现了在停车场通过 ETC 支付停车费。

**(二) 财务分析****1. 资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	371,625.43	0.83%	1,722,864.96	3.38%	-78.43%
应收票据					
应收账款	5,514,191.68	12.38%	12,143,326.13	23.83%	-54.59%
存货	9,454,956.83	21.22%	4,926,822.21	9.67%	91.91%
投资性房地产					
长期股权投资	110,604.46	0.25%			
固定资产	4,097,047.85	9.20%	3,906,944.03	7.67%	4.87%
在建工程	320,964.10	0.72%	733,519.51	1.44%	-56.24%
短期借款	2,887,339.67	6.48%	6,796,000.00	13.34%	-57.51%
长期借款	0	0.00%			
预付款项	8,822,834.33	19.80%	1,221,977.09	2.40%	622.01%
无形资产账面价值期末余额	7,681,057.18	17.24%	9,172,772.98	18.00%	-16.26%
开发支出期末余额	6,193,635.74	13.90%	5,176,548.53	10.16%	19.65%
应付账款	11,944,539.24	26.81%	7,694,235.64	15.10%	55.24%
长期应付款	9,000,000.00	20.20%	9,000,000.00	17.66%	0.00%

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

**资产负债项目重大变动原因：**

货币资金本期期末金额371,625.43元，与上年期末相较减少78.43%。原因为：主要用于交通安全设施维护项目设备的采购及工程款项支付。

应收账款本期期末金额5,514,191.68元，与上年期末相较减少54.59%。原因为：收回上期高新区榆中园区项目款618.34万元，收回出行建行无感支付项目款129.51万元。

存货本期期末金额9,454,956.83元，与上年期末相较上涨91.91%。原因为：库存商品比上年期末增加了275.98万元，主要为交通安全设施维护项目采购的电子设备及辅助设备；工程施工比上年期末增加了273.79万元，主要为交通设施维护项目施工增加了190.77万元，智慧停车场项目施工增加了105.32万元。

在建工程本期期末金额320,964.10元，与上年期末相较减少56.24%。原因为：物联网项目所建停车场已建成，达到可使用状态，由在建工程转入固定资产41.26万元。

短期借款本期期末金额2,887,339.67元，与上年期末相较减少57.51%。原因为：偿还光大银行短期借款390.87万元。

预付款项本期期末金额8,822,834.33元，与上年期末相较增加622.01%。原因为：支付甘肃双创互

联网公司采购设备预付款658.08万元，支付甘肃金盾信息安全公司采购设备预付款172.00万元。

应付账款本期期末11,944,539.24元，与上年期末相较增加55.24%。原因为：交通安全设施维护项目的采购设备款和工程应付款项均有增加。

## 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	16,644,000.74	-	26,637,739.44	-	-37.52%
营业成本	12,710,520.62	76.37%	21,382,676.00	80.27%	-40.56%
毛利率	23.63%	-	19.73%	-	
销售费用	872,567.76	5.24%	1,299,348.76	4.88%	-32.85%
管理费用	8,796,985.19	52.85%	8,735,035.69	32.79%	0.71%
研发费用	158,799.74	0.95%	9,287.55	0.03%	1,609.81%
财务费用	375,607.32	2.26%	835,376.94	3.14%	-55.04%
信用减值损失	711,888.99	4.28%	0	0.00%	
资产减值损失	0	0.00%	-913,903.30	-3.43%	100.00%
其他收益	906,471.80	5.45%	2,478,826.42	9.31%	-63.43%
投资收益	-272,345.54	-1.64%	0	0.00%	
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	
资产处置收益	2,042.59	0.01%	1,151,812.67	4.32%	-99.82%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	
营业利润	-4,970,796.82	-29.87%	-3,023,856.38	-11.35%	-64.39%
营业外收入	5,967.59	0.04%	2,046.59	0.01%	191.59%
营业外支出	0	0.00%	0	0.00%	
净利润	-4,964,829.23	-29.83%	-3,021,809.79	-11.34%	-64.30%

### 项目重大变动原因：

营业收入本期期末金额 16,644,000.74 元，与上年期末相较减少 37.52%。原因为：报告期订单减少，部分订单虽在年底签订，正在施工阶段，无法结算产生收入。

营业成本本期期末金额 12,710,520.62 元，与上年期末相较减少 40.56%。原因为：报告期主营业务收入同比上年下降。

销售费用本期期末金额 872,567.76 元，与上年期末相较减少 32.85%。原因为：报告期人员减少，人员薪酬也相应减少 33.50 万元。

财务费用本期期末金额 375,607.32 元，与上年期末相较减少 55.04%。原因为：报告期归还光大银行借款本金 890.87 万元，相应的利息支出也减少。

其他收益本期期末金额 906,471.80 元，与上年期末相较减少 63.43%。原因为：上期收到新三板挂牌奖励资金 170.00 万元，报告期收到社保补助 21.64 万元，同比上期减少 148.36 万元。

营业利润本期期末金额 -4,970,796.82 元，与上年期末相较减少 64.39%。原因为：报告期营业收入与

上年期末相较减少 37.52%。

净利润本期期末金额-4,964,829.23 元，与上年期末相较减少 64.30%。原因为：报告期营业收入与上年期末相较减少 37.52%。

## (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	16,497,343.11	26,637,739.44	-38.07%
其他业务收入	146,657.63	566,707.15	-74.12%
主营业务成本	12,710,520.62	21,382,676.00	-40.56%
其他业务成本	0	0	

### 按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
智能交通系统及服务	7,444,066.98	44.73%	18,916,315.03	71.01%	-60.65%
智能交通工程	6,807,099.03	40.90%	4,031,967.85	15.14%	68.83%
智慧停车场	2,246,177.1	13.50%	3,122,749.41	11.72%	-28.07%
借款利息收入	146,657.63	0.88%	566,707.15	2.13%	-74.12%
合计	16,644,000.74	100.00%	26,637,739.44	100.00%	-37.52%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的原因：

--

## (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	兰州市公安局交通警察支队	5,360,272.71	32.21%	否
2	兰州轨道交通有限公司	4,534,266.09	27.24%	否
3	兰州市七里河区教育资产管理办公室	1,566,550.00	9.41%	否
4	兰州高新技术产业开发区七里河区管理委员会	1,067,522.95	6.41%	否
5	青岛海信网络科技股份有限公司	965,517.28	5.80%	否
	合计	13,494,129.03	81.07%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

## (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	兰州智博佳业电子科技有限公司	3,629,902.59	17.89%	否



2	甘肃众鑫通信工程有限公司	2,346,486.06	11.56%	否
3	深圳市法马新智能设备有限公司	1,406,924.78	6.93%	否
4	甘肃美藤信达信息技术有限责任公司	964,251.68	4.75%	否
5	兰州嘉时信息通信工程有限责任公司	713,889.91	3.52%	否
合计		9,061,455.02	44.65%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

### 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	3,528,588.02	-2,256,989.20	256.34%
投资活动产生的现金流量净额	-591,131.30	-3,987,904.91	85.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,288,696.25	-6,454,753.69	33.56%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期期末金额 3,528,588.02 元，与上年期末相较上涨 256.34%。原因：本期销售商品、提供劳务收到的现金同比上期增加 11.76%，购买商品、接受劳务支付的现金同比上期减少 23.65%，支付给职工以及为职工支付的现金同比上期增加 7.95%。

投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-591,131.30 元，与上年期末相较上涨 85.18%。原因：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比上期减少 94.78%，投资支付的现金有所增加。

筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额-4,288,696.25 元，与上年期末相较上涨 33.56%。原因：取得借款收到的现金同比上期减少 72.22%，偿还债务支付的现金同比上期减少 529.53 万元。筹资活动现金流入小计同比上期减少 76.19%，减少额 1600.00 万元，筹资活动现金流出小计同比上期减少 66.17%，减少额 1816.61 万元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

本年公司参股兰州汇享行信息科技有限公司，本公司持股比例为 33.30%。

兰州汇享行信息科技有限公司本期营业收入为 1.48 万元，净利润为-81.79 万元，净资产 29.75 为万元。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

#### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (五) 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) 会计政策的变更

##### 1、财务报表列报

根据财政部于 2019 年 4 月发布了《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)文件规定，本公司 2019 年度按照一般企业财务报表格式编制财务报表并追溯调整了 2018 年度可比数据：(1) 原“应收票据及应收账款”项目，分拆为“应收票据”和“应收账款”项目；(2) 原“应付票据及应付账款”项目，分拆为“应付票据”和“应付账款”项目。

## 2、执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》(财会【2017】9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》(财会【2017】14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

本公司按照相关要求自 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则，执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目不产生影响。

## 3、执行修订后非货币资产交换、债务重组准则导致的会计政策变更

根据财会【2019】8 号《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》和财会【2019】9 号《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于 2019 年 1 月 1 日之后的交易，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

### (二) 会计估计的变更

本公司本报告期无前期会计估计更正事项。

### (三) 前期会计差错更正

本公司本报告期无前期会计差错更正事项。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司坚持依法合规、规范管理。按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，建立规范的公司法人治理结构和三会议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成有效的职责分工和制衡机制，不断完善公司治理，保障了公司的合规稳健经营和持续健康发展。

公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面符合完全独立原则，具备完全独立自主的经营能力；会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等各项重大的内部控制制度运行良好，体系逐步完善；公司的经营管理团队、核心技术和业务团队人员比较稳定；公司和员工未发生违法违规行，公司也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、市场开拓风险

目前智能交通服务行业市场竞争度较为激烈，公司与行业中资质较高、规模较大、经验丰富的企业存在一定的差距。智能交通业务存在一定的服务半径，为满足客户对智能交通服务及时性与便捷性的要求，一般会优先选用当地的智能交通服务提供商，因此当地的智能交通服务的提供商具有一定的地域优势。虽然近年来智能交通服务市场日趋开放，但区域壁垒的存在，使公司面临一定的市场开拓风险。公司未来主要开拓的产品之一为“i 出行”智慧停车联网信息服务平台，目前该平台已取得软件著作权证书，但还未将成熟的产品向市场拓展推广，不排除公司在市场营销与拓展中会遇到不可预见的阻碍，存在一定的市场开拓不成功的风险。

应对措施：公司努力提高自身的市场竞争力，以防范市场开拓风险。一方面公司努力提升业务资质，另一方面持续注重人才的引进及培养，组建有规模、有素质、能创新的团队，另外还将通过技术输出，经营合作等方式与其他区域同行企业合作来弱化行业区域壁垒，实现智能交通业务的全国化。同时公司将积极完善“i 出行”智慧停车联网信息服务平台的业务模式，注意客户体验，为后期的市场拓展打下坚实的基础。

#### 2、技术人员流失风险

公司所属于技术密集型行业，核心竞争力主要源于研发团队，其规模与素质对公司市场竞争力具有直接的影响，直接决定了公司是否具有市场竞争力。公司目前拥有一支素质较高的研发团队，且在报告期内，研发团队尤其是核心技术人员较为稳定，未发生重大变化。虽然公司为员工提供了相对稳定的发展平台，建立了相应的激励机制，随着市场竞争的日趋激烈，企业对核心技术人员的的需求不断增加，人力资源竞争的加剧将使公司面临核心技术人员流失的风险。

应对措施：首先，公司大力推进人力资源体系建设，通过持续培训提升员工专业水平，并为员工提供顺畅晋升通道；其次，公司已建立完善的绩效管理体系，制定较有吸引力的员工薪酬方案，加大人才梯队建设力度，积极储备高素质人才。此外，公司后期将充分利用外部人力资源，有步骤的引进职业化人才。上述措施的实施将满足公司快速发展对技术人才的需求，降低技术人员流失风险。

#### 3、行业竞争加剧的风险

随着城市智能交通行业的快速发展，更多的非智能交通企业将加快进入该行业，如互联网企业、移动运营商、安防企业等。上述企业拥有强大的资金实力和深厚的市场资源，其进入将对该行业造成一定的冲击。

应对措施：公司首先将利用自身在兰州本地的区域优势，加强在兰州市的资源整合力度，对自身业务形成坚固的护城河；其次公司将加大研发力度，积极在智慧停车场业务方面继续探索学习，保持自身的行业竞争力。

#### 4、营业收入地域集中风险

智能交通行业的企业存在一定的服务半径。公司市场主要在兰州市，其凭借良好的服务，获得了客

户的一致认可，在当地形成一定的品牌影响力。公司的营业收入主要来自该区域。如果该区域市场智能交通方面投资波动较大，将对公司营业收入产生直接影响。虽然公司已计划开拓甘肃省外市场，努力分散风险，但省外市场开拓仍处于起步阶段，公司存在营业收入地域集中的风险。

应对措施：公司在立足本地，做大做强本地市场的基础上，积极向外埠市场拓展，初步拟定以兰州为基础，向全国市场挺进，以分散营业收入过分集中的风险。

#### 5、技术创新不足的风险

公司所从事的业务属于技术密集型行业，涉及通信技术、信息技术、控制技术和管理技术等多个专业领域，具有综合性、适用性、实践性等行业特点，公司的技术创新能力和应用水平是未来业务开拓的关键因素。受公司规模制约，目前研发费用的投入还有待进一步增加，不能满足公司快速发展的需要，对公司核心竞争能力产生一定的影响。

应对措施：智能交通行业具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁等特点。公司必须时时跟踪国内外先进技术和应用领域的需求发展趋势，持续创新，不断推出新的产品和服务，以满足市场需求。

#### 6、产业政策变动风险

公司所处信息技术服务业与下游应用领域密切相关，下游需求的变化直接影响本行业的发展。近年来，国家出台了多项政策措施以促进物联网和智能交通行业发展。一旦国家产业政策出现重大变化，交通智能化和信息化进程滞缓，将对公司的经营产生较大的不利影响。

应对措施：首先，公司将持续保持对智能交通领域政策导向的前瞻性判断，根据未来的政策导向提前采取措施，降低公司受下游需求变化影响；其次，加快在智慧停车场业务方面的推进，充分利用公司已经掌握的资源，深挖细耕，为客户创造新的价值，实现公司的可持续发展。

#### 7、公司治理风险

股份公司设立后，公司建立三会治理结构以及各项专门管理制度。公司股东大会及董事会正常运行，监事会履行监督职能，公司内部各治理机构的权力制衡机制逐步完善，各项专门管理制度按章执行。但因股份公司成立时间较短，公司存在内部控制制度执行环节不尽完善导致的公司治理风险。

#### 8、重大客户依赖风险

报告期内，公司前五大客户收入占全部收入的比例为 81.08%，其中第一大客户是兰州市公安局交通警察支队，占公司全部营业收入的 32.21%，存在对客户的重大依赖风险。应对措施：首先，公司将在维护现有客户的基础上，积极开发新客户；其次，加快在智慧停车场业务方面的推进，加大停车场收入，第三、通过物联网平台促进营收增长，逐步摆脱重大客户依赖。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 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	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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 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	五.二.(五)
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	
是否存在破产重整事项	<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	

#### (一) 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### (一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
甘肃万华实业集团有限公司	是	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2016年5月31日	2035年12月24日	保证	连带	已事前及时履行
<b>总计</b>	-	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
------	------	------

公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	0	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

#### 清偿和违规担保情况：

甘肃万华金慧科技股份有限公司为甘肃万华实业集团有限公司以“基于物联网的城市智慧交通管理运营示范工程”项目申请获得的1000万元贴息资金提供担保。按合同约定该项目由甘肃万华金慧科技股份有限公司实施，该笔借款转入甘肃万华金慧科技股份有限公司使用，该款项已于2016年7月15日转入万华金慧帐户，专项用于“基于物联网的城市智慧交通管理运营示范工程”项目的建设。该笔借款借款期限为20年，年利率为1.2%，2018年12月21日偿还第一次本金100万元和利息370,940.90元，以后每两年偿还本金和利息，2035年12月24日偿还完毕。

该事项已经2016年5月31日召开的第一届董事会第三次会议审议，并经2016年6月22日召开的2015年度股东大会审议通过。具体内容详见2016年6月2日披露于全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）《关于预计2016年度日常性关联交易公告》（公告编号：2016-008）。

公司报告期内不存在违规担保行为。

#### 一、 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产10%及以上

√是 □否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							
甘肃吉发商贸有限公司	否	否	2018年11月9日	2019年4月8日	5,000,000.00	0	5,000,000.00	0	7.50%	已事前及时履行	否
宁夏神航汽车销售服务有限公司	否	否	2019年2月2日	2019年4月8日	3,000,000.00	0	3,000,000.00	0		已事前及时履行	否



总计	-	-	-	-	8,000,000.00	0	8,000,000.00	0	-	-	-
----	---	---	---	---	--------------	---	--------------	---	---	---	---

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

公司拟以自有资金 500 万元向甘肃吉发商贸有限公司（以下简称甘肃吉发）提供借款，借款期限为 2018 年 5 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日，甘肃吉发依照借款本金按 7.5%（年利率）支付公司利息；借款到期后甘肃吉发一次归还本金。甘肃吉发商贸有限公司为公司非关联方，本次交易不构成关联交易。公司于 2018 年 5 月 7 日召开第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司对外提供借款的议案》，该议案以同意 5 票、反对 0 票、弃权 0 票审议通过，根据《公司章程》的规定，该议案不需提交股东大会审议。2018 年 11 月 8 日借款到期后，甘肃万华金慧科技股份有限公司与甘肃吉发商贸有限公司续签借款协议，借款期限为 5 个月，自 2018 年 11 月 9 日至 2019 年 4 月 8 日。其他借款条件不变。公司与甘肃吉发商贸有限公司不存在关联关系。该续借事项已经 2018 年 11 月 8 日召开的第二届董事会第一次会议审议通过。该笔借款已按期归还。

公司拟以自有资金 300 万元向宁夏神航汽车销售服务有限公司（以下简称宁夏神航）提供借款，借款期限为半年，宁夏神航依照借款本金按 8%（年利率）支付公司利息；借款到期后宁夏神航一次归还本金。宁夏神航汽车销售服务有限公司为公司非关联方，本次交易不构成关联交易。公司于 2018 年 7 月 31 日召开第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司对外提供借款的议案》，该议案以同意 5 票、反对 0 票、弃权 0 票审议通过，根据《公司章程》的规定，该议案不需提交股东大会审议。2019 年 2 月 1 日借款到期后，甘肃万华金慧科技股份有限公司与宁夏神航汽车销售服务有限公司续签借款协议，借款期限自 2019 年 2 月 2 日至 2019 年 4 月 8 日。其他借款条件不变。公司与宁夏神航汽车销售服务有限公司不存在关联关系。该续借事项已经 2019 年 1 月 30 日召开的第二届董事会第三次会议审议通过。该笔借款已按期归还。

**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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	280,000.00	24,996.23
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	1,030,000.00	1,161,709.53

2019 年预计发生房租 1,030,000.00 元，实际发生房租 1,023,568.75 元；支付甘肃万华实业集团有限公司借款利息 138,140.78 元，该事项系 2016 年 5 月 31 日召开的第一届董事会第三次会议、2015 年年度股东大会审议通过的《预计 2016 年日常性关联交易》议案中“向甘肃万华实业集团有限公司借款 1000 万”元交易的后续事项。

**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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
-----	------	------	------	------------	----------

甘肃万华实业集团有限公司、牛新民 牛新伟 虞雪梅	担保	5,000,000.00	5,000,000.00	已事前及时履行	2019年5月27日
甘肃万华实业集团有限公司	共同出资设立公司	1,665,000.00	382,950.00	已事前及时履行	2019年7月19日

#### 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：

本次所涉关联交易一为关联方无偿为公司银行贷款提供保证，以确保能够补充公司流动资金的贷款，符合公司经营发展的实际需要，对于公司短期经营活动具有重要作用，符合公司和全体股东利益。公司关联方为公司借款提供保证，补充公司资金用于公司经营周转，有助于公司业务发展，不存在损害公司及其股东利益的行为，公司独立性没有因为关联交易受到影响。

所涉关联交易二为公司对外投资设立参股子公司，将更有助于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，对公司未来的业绩和收益的增加有积极意义。

#### 四、 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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	2016年5月9日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年5月9日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2016年5月9日		挂牌	减少关联交易	减少关联交易，保证公司独立性	正在履行中
其他股东	2016年5月9日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

##### 1、控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东关于避免同业竞争的承诺

为避免实际控制人、控股股东及持股 5%以上股东控制的其他公司出现同业竞争情形，公司实际控制人牛新民及控股股东万华实业出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人（本单位）作为甘肃万华金慧科技股份有限公司（以下简称股份公司）的实际控制人（控股股东），除已披露情形外，本人（本单位）从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生潜在的同业竞争，本人（本单位）承诺如下：

（1）、本人（本单位）将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

（2）、本人（本单位）在作为股份公司实际控制人（控股股东）期间，本承诺持续有效。

（3）、本人（本单位）愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

（4）、本承诺为不可撤销的承诺。”



承诺履行情况：报告期内没有违反承诺的情形发生。

## 2、公司董事、监事、高级管理人员避免同业竞争的承诺

为避免公司董事、监事、高级管理人员控制的其他公司出现同业竞争情形，公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为甘肃万华金慧科技股份有限公司（以下简称股份公司）的董事/监事/高级管理人员，除已披露情形外，本人从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生潜在的同业竞争，本人承诺如下：

（1）、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

（2）、本人在作为股份公司董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。

（3）、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

（4）、本承诺为不可撤销的承诺。”

承诺履行情况：报告期内没有违反承诺的情形发生。

3、公司已经出具承诺，未来会尽量避免或减少与股东、关联单位之间的所有关联往来，保证公司资产的独立性。同时公司管理层表示，未来将严格按照《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定，履行相关的股东大会或董事会审批和决策程序，加强审查及责任追究，做到公司信息披露的真实、准确、及时和完整，减少和规范关联方往来款的发生。

承诺履行情况：承诺履行情况：报告期内没有违反承诺的情形发生。

4、股东牛新伟承诺天津广行未来不经营与本公司相同领域的业务，不经营与其相似或相同的产品，不与其发生利益冲突，因违反同业竞争给，本公司造成的损失由牛新伟承担。

承诺履行情况：报告期内没有违反承诺的情形发生。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 五、普通股股本情况

#### (二) 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	7,473,333	38.32%	9,592,917	17,066,250	87.52%
	其中：控股股东、实际控制人	4,682,083	24.01%	8,306,667	12,988,750	66.61%
	董事、监事、高管	811,250	4.16%	-528,750	282,500	1.45%
	核心员工	165,000	0.85%	0	165,000	0.85%
有限售条件股	有限售股份总数	12,026,667	61.68%	-9,592,917	2,433,750	12.48%
	其中：控股股东、实际控制人	9,892,917	50.73%	-8,306,667	1,586,250	8.13%

份	董事、监事、高管	2,433,750	12.48%	-1,586,250	847,500	4.35%
	核心员工	135,000	0.69%	0	135,000	0.69%
总股本		19,500,000	-	0	19,500,000	-
普通股股东人数		28				

## 股本结构变动情况：

适用 不适用

## (三) 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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	甘肃万华实业集团有限公司	12,460,000	0	12,460,000	63.9%	0	12,460,000
2	牛新民	2,115,000	0	2,115,000	10.85%	1,586,250	528,750
3	牛新伟	1,715,000	0	1,715,000	8.79%	0	1,715,000
4	兰州协力财富管理有限公司	971,000	0	971,000	4.98%	0	971,000
5	张惠英	930,000	0	930,000	4.77%	0	930,000
6	虞雪梅	490,000	0	490,000	2.51%	367,500	122,500
7	施强	200,000	0	200,000	1.03%	150,000	50,000
8	姜新天	100,000	0	100,000	0.51%	75,000	25,000
9	李高俊	80,000	0	80,000	0.41%	60,000	20,000
10	张育民	80,000	0	80,000	0.41%	60,000	20,000
合计		19,141,000	0	19,141,000	98.16%	2,298,750	16,842,250

普通股前十名股东间相互关系说明：牛新民与牛新伟系兄弟关系，张惠英与牛新民、牛新伟系母子关系；牛新民为万华实业董事长，并持有万华实业 35.00%的股份；牛新伟为万华实业总经理，并持有万华实业 35.00%的股份；公司股东张惠英持有万华实业 20.00%的股份。除此之外其他股东之间不存在关联关系

## 六、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 七、 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

甘肃万华实业集团有限公司为万华金慧公司控股股东，该公司成立于2002年4月9日，注册资本5,000万元；经营住所：兰州市七里河区南滨河中路1119号；公司经营范围：长丰猎豹及长丰三菱品牌、进口三菱品牌（进口乘用车）汽车销售；二手车经销；电子产品（不含卫星地面接收设施）及通信器材、五金交电、化工产品（不含国家限制产品）、建筑材料、装饰材料、润滑油、沥青、农副产品（不含粮食收购）的批发零售；汽车装饰服务；二类机动车维修（汽车维护、汽车小修、专项修理）（凭许可证

有效期经营)；农业技术开发、无损检测设备的研究；经济信息咨询(不含证券)。甘肃万华实业集团有限公司持有万华金慧 63.90%的股权，且控股股东地位在报告期内未发生变化。

## (二) 实际控制人情况

牛新民:男,1967年出生,中国国籍,有美国永久居留权,毕业于清华大学EMBA专业,研究生学历。1990年7月至1992年6月,在中国人民解放军总参测绘局707部队任参谋、助理工程师;1992年6月至1998年12月,在中国人民解放军兰州军区84535部队工作任工程师;1998年12月至2010年2月在甘肃万华汽车销售有限公司(万华实业前身)担任董事长;2010年2月至今,在万华实业担任董事长;2010年4月起在金慧有限担任董事长;现任万华金慧公司董事长,为万华金慧实际控制人。

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、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2017年1月20日	4,400,000	67.05	否	无	0	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

募集资金均按募集资金用途使用，已全部使用完毕

### 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

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

#### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	光大银行	银行	5,000,000	2019年6月12日	2020年3月11日	6.09%
合计	-	-	-		-	-	-

### 六、权益分派情况

#### (一) 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

#### (二) 权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
牛新民	董事长	男	1967年5月	硕士研究生	2018年11月8日	2021年11月7日	否
魏敏娟	董事	女	1968年1月	大专	2018年11月8日	2021年11月7日	否
虞雪梅	董事	女	1967年11月	大专	2018年11月8日	2021年11月7日	否
施强	董事兼总经理	男	1970年2月	本科	2018年11月8日	2021年11月7日	是
姜新天	董事兼总工程师	男	1967年8月	本科	2018年11月8日	2021年11月7日	是
陈永华	监事会主席	女	1972年5月	大专	2018年11月8日	2021年11月7日	是
杨丽	监事	女	1979年9月	大专	2018年11月8日	2021年11月7日	是
李高俊	监事	男	1984年10月	本科	2018年11月8日	2021年11月7日	是
张育民	副总经理	男	1977年5月	本科	2018年11月8日	2021年11月7日	是
樊彦彦	财务总监	女	1977年12月	大专	2018年11月8日	2021年11月7日	是
王鑫	董事会秘书	男	1978年3月	大专	2018年11月8日	2021年11月7日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							5

#### 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：

牛新民和虞雪梅系夫妻关系。

牛新民为控股股东万华实业董事长，并持有万华实业 35.00%的股份；虞雪梅持有控股股东万华实业 10.00%的股份。

除以上情况之外，公司董事、监事、高管之间不存在其他关联关系。

#### (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
牛新民	董事长	2,115,000	0	2,115,000	10.85%	0
魏敏娟	董事	0	0	0	0.00%	0
虞雪梅	董事	490,000	0	490,000	2.51%	0

施强	董事兼总经理	200,000	0	200,000	1.03%	0
姜新天	董事兼总工程师	100,000	0	100,000	0.51%	0
陈永华	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
杨丽	监事	60,000	0	60,000	0.31%	0
李高俊	监事	80,000	0	80,000	0.41%	0
张育民	副总经理	80,000	0	80,000	0.41%	0
樊彦彦	财务总监	60,000	0	60,000	0.31%	0
王鑫	董事会秘书	60,000	0	60,000	0.31%	0
合计	-	3,245,000	0	3,245,000	16.65%	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

#### 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	7	8
技术人员	22	22
销售人员	5	5
财务人员	5	5
其他人员	52	18
员工总计	91	58

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	
硕士	3	1
本科	34	17
专科	51	37
专科以下	3	3
员工总计	91	58

### (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 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
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均通过董事会与股东大会审议通过后执行，在审议过程中，严格按照公司法及本公司章程的规定履行相应程序，严格履行相关人员回避表决制度，确保公司重大决策按规执行。

##### 4、 公司章程的修改情况

修改前：“第四条 公司住所：甘肃省兰州市七里河区南滨河中路 1119 号甘肃互联网创新创业大厦 24 层”；

修改后：“第四条 公司住所甘肃省兰州市城关区高新 S625 号路以南 5 号”。

#### (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	5	2019年1月30日召开第二届董事会第三



		<p>次会议，审议通过《公司对外借款续借》议案；</p> <p>2019年4月15日召开了第二届董事会第四次会议，审议通过《2018年度报告及摘要》的议案《关于甘肃万华金慧科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》的议案，《2018年度审计报告会计报表批准报出》的议案，《关于甘肃万华金慧科技股份有限公司2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案，《2018年董事会工作报告》的议案，《2018年总经理工作报告》的议案，《2018年财务决算报告》的议案，《2019年财务预算报告》的议案，《2018年利润分配方案》议案，《关于预计2019年度日常性关联交易》的议案，《关于续聘2019年度审计机构》的议案，《关于提议召开2018年度股东大会》的议案；</p> <p>2019年5月27日召开了第二届董事会第五次会议，审议通过《关于向中国光大银行申请贷款暨关联交易》的议案；</p> <p>2019年7月18日召开了第二届董事会第六次会议，审议通过《关于对外投资暨关联交易的议案》议案；</p> <p>2019年8月20日召开了第二届董事会第七次会议，审议通过《公司2019年半年度报告》议案，《关于2019年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案，《关于变更公司经营地址暨修改章程》的议案，《关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会》的议案。</p>
监事会	2	<p>2019年4月15日召开了第二届监事会第二次会议，审议通过《2018年度报告及摘要》的议案，《关于甘肃万华金慧科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》的议案，《2018年</p>

		<p>度审计报告会计报表批准报出》的议案,《关于甘肃万华金慧科技股份有限公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案,《2018 年监事会工作报告》的议案,《2018 年财务决算报告》的议案,《2019 年财务预算报告》的议案,《2018 年利润分配方案》议案,《关于续聘 2019 年度审计机构》的议案;</p> <p>2019 年 8 月 20 日召开了第二届监事会第三次会议,审议通过《公司 2019 年半年度报告》议案。</p>
股东大会	2	<p>2019 年 5 月 8 日召开了 2018 年年度股东大会,审议通过《2018 年度报告及摘要》的议案《关于甘肃万华金慧科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》的议案,《2018 年度审计报告会计报表批准报出》的议案,《关于甘肃万华金慧科技股份有限公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案,《2018 年董事会工作报告》的议案,《2018 年监事会工作报告》的议案,《2018 年财务决算报告》的议案,《2019 年财务预算报告》的议案,《2018 年利润分配方案》议案,《关于预计 2019 年度日常性关联交易》的议案,《关于续聘 2019 年度审计机构》的议案;</p> <p>2019 年 9 月 5 日召开了 2019 年第一次临时股东大会《关于变更公司经营地址暨修改章程》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

公司严格遵守法律法规,规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定,能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位,充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务;公司董

事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

## 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、业务独立

公司主要经营智能交通系统的销售及服务、智能交通工程的施工和智慧停车场运营业务，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；公司独立地对外签署合同，独立采购，生产并销售其生产的产品；公司具有面向市场的自主经营能力。综上所述，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，业务独立于公司股东及其他关联方。

#### 2、资产独立

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、房屋、机器设备、注册商标、专利的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，资产独立、完整。

#### 3、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### 4、财务独立

公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司的财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 5、机构独立

公司设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监、

董事会秘书等高级管理人员，并设置了财务部、市场部、销售部、行政人事部、电商部、建设维护部、产品部、发行部、信息系统部等职能部门。公司组织机构及职能部门的设置符合有关法律和公司章程的规定，并独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有健全的组织机构；公司的办公机构和经营场所独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司根据《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企业管理制度在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷，由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 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，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时地进行会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

公司按照《企业会计准则》规定，制定了一套财务管理体系，能对公司财务会计进行有效核算，使会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况。

#### 3、关于风险控制制度

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、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。

报告期内，公司未发现上述内部管理制度上的重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

无

## 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 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落</span> <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	希会审字（2020）1559 号
审计机构名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦 6 层
审计报告日期	2020 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	李强，温广玲
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	

审计报告正文：

## 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2020)1559 号

## 审 计 报 告

甘肃万华金慧科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了甘肃万华金慧科技股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表，2019年度的利润表、现金流量表、股东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，公允反映了贵公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计

师职业道德守则，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司2019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。

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

贵公司管理层（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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市

中国注册会计师：李强

中国注册会计师：温广玲

2020年4月15日



## 二、 财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、(一)	371,625.43	1,722,864.96
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			
应收账款	六、(二)	5,514,191.68	12,143,326.13
应收款项融资			
预付款项	六、(三)	8,822,834.33	1,221,977.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(四)	567,064.04	9,218,793.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(五)	9,454,956.83	4,926,822.21
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	六、(六)	519,849.36	
<b>流动资产合计</b>		<b>25,250,521.67</b>	<b>29,233,783.68</b>
<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	六、(七)	110,604.46	
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	六、(八)	4,097,047.85	3,906,944.03
在建工程	六、(九)	320,964.10	733,519.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十)	7,681,057.18	9,172,772.98
开发支出	六、(十一)	6,193,635.74	5,176,548.53



商誉			
长期待摊费用	六、(十二)	902,700.78	2,728,519.54
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>19,306,010.11</b>	<b>21,718,304.59</b>
<b>资产总计</b>		<b>44,556,531.78</b>	<b>50,952,088.27</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十四)	2,887,339.67	6,796,000.00
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			
应付账款	六、(十五)	11,944,539.24	7,694,235.64
预收款项	六、(十六)		1,732,481.36
合同负债			
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	六、(十七)	367,618.40	
应交税费	六、(十八)	1,453.63	623,543.04
其他应付款	六、(十九)	1,127,361.76	222,780.12
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>16,328,312.70</b>	<b>17,069,040.16</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		0	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、(二十)	9,000,000.00	9,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十一)	4,282,500.87	4,972,500.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		13,282,500.87	13,972,500.67
负债合计		29,610,813.57	31,041,540.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（二十二）	19,500,000.00	19,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十三）	3,338,306.40	3,338,306.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十四）	48,405.08	48,405.08
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十五）	-7,940,993.27	-2,976,164.04
归属于母公司所有者权益合计		14,945,718.21	19,910,547.44
少数股东权益			
所有者权益合计		14,945,718.21	19,910,547.44
负债和所有者权益总计		44,556,531.78	50,952,088.27

法定代表人：牛新民 主管会计工作负责人：施强 会计机构负责人：樊彦彦

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	六、（二十六）	16,644,000.74	26,637,739.44
其中：营业收入	六、（二十六）	16,644,000.74	26,637,739.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、（二十六）	22,962,855.40	32,378,331.61
其中：营业成本	六、（二十六）	12,710,520.62	21,382,676.00
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	六、（二十七）	48,374.77	116,606.67
销售费用	六、（二十八）	872,567.76	1,299,348.76
管理费用	六、（二十九）	8,796,985.19	8,735,035.69
研发费用	六、（三十）	158,799.74	9,287.55

财务费用	六、(三十一)	375,607.32	835,376.94
其中：利息费用	六、(三十一)	380,035.92	860,753.69
利息收入	六、(三十一)	8,345.05	30,945.72
加：其他收益	六、(三十二)	906,471.80	2,478,826.42
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十三)	-272,345.54	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-272,345.54	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十四)	711,888.99	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十五)	0	-913,903.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十六)	2,042.59	1,151,812.67
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,970,796.82	-3,023,856.38
加：营业外收入	六、(三十七)	5,967.59	2,046.59
减：营业外支出		0	0
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,964,829.23	-3,021,809.79
减：所得税费用	六、(三十八)	0	0
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,964,829.23	-3,021,809.79
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）		-4,964,829.23	-3,021,809.79
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,964,829.23	-3,021,809.79
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			

2. 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			
（二）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>		-4,964,829.23	-3,021,809.79
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,964,829.23	-3,021,809.79
（二）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（元/股）		-0.2546	-0.1550
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.2546	-0.1550

法定代表人：牛新民 主管会计工作负责人：施强 会计机构负责人：樊彦彦

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<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		25,687,364.34	22,983,701.18
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十八)	10,881,097.46	13,342,100.77
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>36,568,461.80</b>	<b>36,325,801.95</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		22,189,790.11	29,062,867.27
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		6,523,570.91	6,043,342.40
支付的各项税费		147,406.65	547,692.98
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十八)	4,179,106.11	2,928,888.50
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>33,039,873.78</b>	<b>38,582,791.15</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,528,588.02</b>	<b>-2,256,989.20</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		208,181.30	3,987,904.91
投资支付的现金		382,950.00	
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>		<b>591,131.30</b>	<b>3,987,904.91</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-591,131.30</b>	<b>-3,987,904.91</b>
<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		5,000,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,000,000.00</b>	<b>21,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		8,908,660.33	14,204,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		380,035.92	1,250,753.69
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			12,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>9,288,696.25</b>	<b>27,454,753.69</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,288,696.25</b>	<b>-6,454,753.69</b>
<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>		<b>-1,351,239.53</b>	<b>-12,699,647.80</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,722,864.96	14,422,512.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>371,625.43</b>	<b>1,722,864.96</b>

法定代表人：牛新民 主管会计工作负责人：施强 会计机构负责人：樊彦彦

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	19,500,000.00	0.00	0.00	0.00	3,338,306.40	0.00	0.00	0.00	48,405.08		-2,976,164.04		19,910,547.44
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	19,500,000.00	0.00	0.00	0.00	3,338,306.40	0.00	0.00	0.00	48,405.08		-2,976,164.04		19,910,547.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-4,964,829.23		-4,964,829.23
（一）综合收益总额											-4,964,829.23		-4,964,829.23
（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													
1. 提取盈余公积													

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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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>	19,500,000.00	0.00	0.00	0.00	3,338,306.40	0.00	0.00	0.00	48,405.08		-7,940,993.27		14,945,718.21

项目	2018年												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	19,500,000.00				3,338,306.40				48,405.08		435,645.75		23,322,357.23
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	19,500,000.00				3,338,306.40				48,405.08		435,645.75		23,322,357.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-3,411,809.79		-3,411,809.79
(一)综合收益总额											-3,021,809.79		-3,021,809.79
(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											-390,000.00		-390,000.00
1.提取盈余公积													0.00
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-390,000.00		-390,000.00
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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>	19,500,000.00	0.00	0.00	0.00	3,338,306.40	0.00	0.00	0.00	48,405.08		-2,976,164.04		19,910,547.44

法定代表人：牛新民      主管会计工作负责人：施强      会计机构负责人：樊彦彦

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

甘肃万华金慧科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2010年4月兰州市工商行政管理局注册成立，公司注册地址：甘肃省兰州市城关区高新S625号路以南5号13号楼15层02室。本公司持有兰州市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91620000551285188B的企业法人营业执照。

挂牌时间：2016年05月09日

证券简称：万华金慧

证券代码：836948

法定代表人：牛新民

注册资本：壹仟玖佰伍拾万元整

公司类型：股份有限公司

本公司主要从事：智能交通和智慧停车产品的研发、销售和服务，智能交通和智慧停车项目的运营；停车场经营管理；旅游产品的研发、销售和服务，旅游项目的运营（不包括旅行社项目）；电子商务（涉及行政许可的，凭许可证经营）；计算机软硬件及辅助设备的研发；计算机技术咨询服务；计算机系统集成；安防监控设备研发和销售、安防工程设计施工（凭资质证）；各类广告的设计、制作、代理、发布（法律法规禁止的除外）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务，不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务）；企业营销策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展）

本财务报告已经本公司董事会于2020年04月14日决议批准报出。

### 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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”），以及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。

#### （二）持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司

的财务报表在持续经营为假设的基础上编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### （一）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。

#### （二）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。

#### （三）记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### （四）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现金、价值变动风险很小的投资。

#### （五）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

##### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产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，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### （1）摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，若本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

## （3）公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2. 金融负债的分类，确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

### （2）其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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. 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）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的控制。

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。

#### 4. 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

#### 6. 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，在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值，在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### 7. 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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的，作为利润分配处理。

#### (六) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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权投资。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为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，以及衍生金融资产。

##### 1. 预期信用损失的计量

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，是指本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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。对于不含重大融资成分的应收款项，本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。

##### 2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较，发现某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

##### 3. 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（1）发行方或债务人发生重大财务困难；（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；（3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；（5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

#### 4. 预期信用损失的确认

本公司考虑了不同客户的信用风险特征，采用单项和组合方式评估金融工具的预期信用损失。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。各类金融资产信用损失的确定方法如下：

##### （1）应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史信用损失经验，该类款项具有较低的信用风险，一般不计提预期信用损失
商业承兑汇票	承兑人为非银行金融机构	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

##### （2）应收账款

对于应收账款，不论是否包含重大融资成分，本公司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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄风险组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合	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，编制应收款项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
个别认定组合	参考历史信用损失经验，该类款项具有较低的信用风险	一般不计提预期信用损失

应收账款账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	应收账款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5.00
1至2年 (含2年)	10.00
2至3年 (含3年)	30.00
3至4年 (含4年)	50.00
4至5年 (含5年)	80.00
5年以上	100.00

### (3) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

#### 5. 预期信用损失的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本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。

## (七) 存货

### 1. 存货的分类

存货主要包括低值易耗品、发出商品、库存商品、已完未结工程。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价存货成本包括采购成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

### 3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

### (八) 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20.00	5.00	4.75
基站	直线法	20.00	5.00	4.75
电子设备	直线法	3.00	5.00	31.67
运输设备	直线法	4.00	5.00	23.75
机器设备	直线法	10.00	5.00	9.50
办公设备	直线法	5.00	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### 3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 5. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## （九）在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

## （十）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。

## （十一）无形资产

### 1. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## 2. 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

### （十二）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括道路临时停车泊位经营权出让费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### （十三）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。

#### **（十四）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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### **（十五）预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （十六）收入

### 1. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### 2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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. 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

#### 4. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### 5. 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### **(十七) 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和非货币性资产，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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经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费用。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### **(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债**

#### 1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

#### 2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

### 3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 4. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （十九）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可



能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 1. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 3. 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 4. 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (二十) 重要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

##### (1) 财务报表列报

根据财政部于 2019 年 4 月发布了《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)文件规定，本公司 2019 年度按照一般企业财务报表格式编制财务报表并追溯调整了 2018 年度可比数据，相关列报调整影响如下：

2018 年 12 月 31 日受影响的资产负债表项目：

2018 年 12 月 31 日 (变更前)			2019 年 1 月 1 日 (变更后)		
项 目	计量类型	账面价值	项 目	计量类型	账面价值
应收票据及	摊余成本	12,143,326.13	应收票据	摊余成本	

应收账款			应收账款	摊余成本	12,143,326.13
应付票据及 应付账款	摊余成本	7,694,235.64	应付票据	摊余成本	
			应付账款	摊余成本	7,694,235.64

### (2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。

本公司按照相关要求自2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则，执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目不产生影响。

### (3) 执行修订后非货币资产交换、债务重组准则导致的会计政策变更

根据财会【2019】8号《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》和财会【2019】9号《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

## 2. 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	商品销售应税收入1至3月份按16%的税率计算销项税，4至12月份按13%的税率计算销项税；工程收入、停车场收入1至3月份按10%的税率计算销项税，4至12月份按9%的税率计算销项税，技术服务费按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴

### (二) 税收优惠及批文

本公司于2016年11月14日取得高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十八条第二款规定，国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

## 六、财务报表项目注释

以下除特别说明外，“期末余额”指2019年12月31日，“上年年末余额”指2018年12月31日，“本期发生额”指2019年度发生额，“上期发生额”指2018年度发生额。（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### （一）货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	7,322.29	371.89
银行存款	364,303.14	1,722,493.07
合 计	371,625.43	1,722,864.96

### （二）应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,958,266.62	100.00	444,074.94	7.45	5,514,191.68
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	5,958,266.62	100.00	444,074.94	7.45	5,514,191.68
合 计	5,958,266.62	100.00	444,074.94	7.45	5,514,191.68

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,783,501.19	100.00	640,175.06	5.01	12,143,326.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	12,783,501.19	100.00	640,175.06	5.01	12,143,326.13

信用风险特征组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,035,034.45	151,751.72	5.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	2,923,232.17	292,323.22	10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合 计	5,958,266.62	444,074.94	--

## 2. 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	640,175.06	129,262.11	325,362.23		444,074.94
合 计	640,175.06	129,262.11	325,362.23		444,074.94

## 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	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
甘肃万华实业集团有限公司	1,944,627.00	32.64	194,462.70
兰州市七里河区教育资产管理办公室	1,566,550.00	26.29	78,327.50
兰州市公安局交通警察支队	1,376,775.00	23.11	68,838.75
兰州市公安局高新技术产业开发区分局	796,422.41	13.37	79,495.12
中国建设银行股份有限公司甘肃省分行	143,910.00	2.42	14,391.00
合 计	5,828,284.41	97.83	435,515.07

## (三) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,648,766.13	98.02	883,108.89	72.27
1 至 2 年	50,000.00	0.57		

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2至3年	75,000.00	0.85	318,868.20	26.09
3年以上	59,068.20	0.56	20,000.00	1.64
合计	8,822,834.33	100.00	1,221,977.09	100.00

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项 总额的比例 (%)
甘肃双创互联网科技股份有限公司	6,580,840.00	74.59
甘肃金盾信息安全技术有限公司	1,720,000.00	19.49
常州市奇通交通设施有限公司	146,568.00	1.66
深圳市法马新智能设备有限公司	124,611.00	1.41
天津科畅通信息技术有限公司	75,000.00	0.85
合计	8,647,019.00	98.00

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	567,064.04	9,218,793.29
合计	567,064.04	9,218,793.29

## 其他应收款

## 1. 按账龄披露

款项性质	期末余额	上年年末余额
1年以内	596,909.52	8,616,168.37
1至2年		1,148,259.27
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
小计	596,909.52	9,764,427.64
减：坏账准备	29,845.48	545,634.35
合计	567,064.04	9,218,793.29

## 2. 其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	期末余额	上年年末余额
借款		8,348,209.63
履约保证金	491,876.97	1,270,259.27
投标保证金		81,000.00
押金	5,000.00	4,000.00
备用金	65,893.68	60,958.74
代扣款	34,138.87	
合计	596,909.52	9,764,427.64

## 3. 坏账计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	545,634.35			545,634.35
2019年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,706.95			1,706.95
本年转回	517,495.82			517,495.82
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额	29,845.48			29,845.48

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
兰州市公共资源交易中心	保证金	491,876.97	1年以内	82.40	24,593.85
建设维护部-张韬	备用金	40,126.85	1年以内	6.72	2,006.34
代扣员工社保	代扣款	26,048.87	1年以内	4.36	1,302.44

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
行政部-贾志宏	备用金	22,247.00	1年以内	3.73	1,112.35
代扣员工公积金	代扣款	8,090.00	1年以内	1.36	404.50
合计		588,389.69		98.57	29,419.48

**(五) 存货**

## 1. 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
库存商品	3,243,893.25		3,243,893.25
发出商品			
建造合同形成的已完工未结算资产	6,211,063.58		6,211,063.58
合计	9,454,956.83		9,454,956.83

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	320,301.74		320,301.74
库存商品	484,103.85		484,103.85
发出商品	37,820.51		37,820.51
建造合同形成的已完工未结算资产	4,084,596.11		4,084,596.11
合计	4,926,822.21		4,926,822.21

## 2. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	27,783,878.32
累计已确认毛利	7,683,972.32
减：预计损失	
已办理结算的金额	29,256,787.06
建造合同形成的已完工未结算资产	6,211,063.58

**(六) 其他流动资产**

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------



项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税	519,849.36	
合 计	519,849.36	

**(七) 长期股权投资**

## 1. 长期股权投资情况

被投资单位	期末余额	上年年末余额
一、合营企业		
小 计		
二、联营企业		
兰州汇享行信息科技有限公司	110,604.46	
小 计		
合 计	110,604.46	

## 2. 长期股权投资本年变动情况

被投资单位	本期增减变动							期末余额	
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		其他
一、合营企业									
小 计									
二、联营企业									
兰州汇享行信息科技有限公司	382,950.00		-272,345.54						110,604.46
小 计	382,950.00		-272,345.54						110,604.46
合 计	382,950.00		-272,345.54						110,604.46

**(八) 固定资产**

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	4,093,118.35	3,906,944.03

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产清理	3,929.50	
合 计	4,097,047.85	3,906,944.03

## 1. 固定资产情况

项 目	基站	机器设备	运输设备	办公家具	电子设备	合 计
一、账面原值						
1、上年年末余额	461,780.50	320,649.13	183,618.04	387,014.79	7,310,102.39	8,663,164.85
2、本年增加金额					1,447,597.06	1,447,597.06
(1) 购置					122,858.08	122,858.08
(2) 在建工程转入					1,324,738.98	1,324,738.98
3、本年减少金额				78,590.00	16,861.10	95,451.10
(1) 处置或报废				78,590.00	16,861.10	95,451.10
4、期末余额	461,780.50	320,649.13	183,618.04	308,424.79	8,740,838.35	10,015,310.81
二、累计折旧						
1、上年年末余额	162,681.25	102,185.46	17,282.20	170,142.39	4,303,929.52	4,756,220.82
2、本年增加金额	21,934.63	30,461.87	43,629.27	54,644.37	1,091,741.80	1,242,411.94
(1) 计提	21,934.63	30,461.87	43,629.27	54,644.37	1,091,741.80	1,242,411.94
3、本年减少金额				74,660.50	1,779.80	76,440.30
(1) 处置或报废				74,660.50	1,779.80	76,440.30
4、期末余额	184,615.88	132,647.33	60,911.47	150,126.26	5,393,891.52	5,922,192.46
三、减值准备						
1、上年年末余额						
2、本年增加金额						
3、本年减少金额						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	277,164.62	188,001.80	122,706.57	158,298.53	3,346,946.83	4,093,118.35
2、期初账面价值	299,099.25	218,463.67	166,335.84	216,872.40	3,006,172.87	3,906,944.03

## 2. 固定资产清理情况

项 目	期末余额	上年年末余额
待报废设备	3,929.50	
合 计	3,929.50	

截至 2019 年 12 月 31 日，待报废固定资产账面原值 78,590.00 元，累计折旧 74,660.50 元。

### （九）在建工程

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	320,964.10	733,519.51
工程物资		
合 计	320,964.10	733,519.51

#### 在建工程

##### 1. 在建工程情况

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
停车场收费系统项目	320,964.10		320,964.10	733,519.51		733,519.51
合 计	320,964.10		320,964.10	733,519.51		733,519.51

##### 2. 重要在建工程项目本年变动情况

项 目	预算数	上年年末余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	期末余额
停车场收费系统项目	2,000,000.00	733,519.51	1,016,849.95	1,324,738.98	104,666.38	320,964.10
合 计	2,000,000.00	733,519.51	1,016,849.95	1,324,738.98	104,666.38	320,964.10

(续)

项 目	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
停车场收费系统项目	87.52	90.00				自筹及借款
合 计	87.52	90.00				--

### （十）无形资产

##### 1. 无形资产情况

项 目	软件专利权	合 计
一、账面原值		
1、上年年末余额	15,008,073.43	15,008,073.43

项 目	软件专利权	合 计
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	15,008,073.43	15,008,073.43
二、累计摊销		
1、上年年末余额	5,835,300.45	5,835,300.45
2、本年增加金额	1,491,715.80	1,491,715.80
(1) 计提	1,491,715.80	1,491,715.80
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4、期末余额	7,327,016.25	7,327,016.25
三、减值准备		
1、上年年末余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	7,681,057.18	7,681,057.18
2、年初账面价值	9,172,772.98	9,172,772.98

## (十一) 开发支出

项 目	上年年末余额	本年增加		本年减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
物联网感知交通公共信息服务平台-智慧停车场联网信息服务平台	1,974,529.79	166,279.85				2,140,809.64
i 出行智慧停车场项目	3,202,018.74	850,807.36				4,052,826.10

项 目	上年年末余额	本年增加		本年减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
合 计	5,176,548.53	1,017,087.21				6,193,635.74

## (十二) 长期待摊费用

项 目	上年年末余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末余额
中国卫星导航定位协会会费	20,000.24		20,000.24		
新三板咨询服务费	25,314.53		25,314.53		
道路临时停车泊位经营权出让费	1,450,477.50		1,450,477.50		
双创大厦 24 楼装修费	1,000,000.00		271,844.73		728,155.27
双创大厦 2 楼装修费	232,727.27		58,181.76		174,545.51
合 计	2,728,519.54		1,825,818.76		902,700.78

## (十三) 递延所得税资产

## 1. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	746,265.96	1,185,809.41
可抵扣亏损	9,344,286.29	3,274,835.31
合 计	10,090,552.25	4,460,644.72

## 2. 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	期末余额	上年年末余额	备注
2019 年			
2020 年			
2021 年	981,903.57	981,903.57	
2022 年	2,292,931.74	2,292,931.74	
2023 年			
2024 年			
2025 年			
2026 年			
2027 年	1,167,813.76		

年 份	期末余额	上年年末余额	备注
2028 年	4,901,637.22		
合 计	9,344,286.29	3,274,835.31	

**(十四) 短期借款**

## 1. 短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款	2,887,339.67	6,796,000.00
合 计	2,887,339.67	6,796,000.00

注：本公司向光大银行股份有限公司兰州雁滩支行借款 5,000,000.00 元，保证人为甘肃万华实业集团有限公司、牛新民、牛新伟、虞雪梅，本年度偿还本金 2,112,660.33 元。

**(十五) 应付账款**

项 目	期末余额	上年年末余额
应付设备款		
应付工程款	2,662,160.40	751,557.94
应付材料款	9,282,378.84	6,942,677.70
合 计	11,944,539.24	7,694,235.64

## 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
重庆华虹电子有限公司	1,176,901.60	未到结算期
北京神舟航天软件技术有限公司	336,000.00	未到结算期
兰州恒荣通信工程有限责任公司	211,584.80	未到结算期
广州三川控制系统工程设备有限公司	153,609.50	质保金
甘肃创意信息技术有限公司	100,000.00	质保金
重庆市博恩软件有限公司	83,000.00	未到结算期
上海华虹集成电路有限责任公司	78,000.75	质保金
兰州冠云科技发展有限公司	66,530.00	未到结算期
兰州智豆信息科技有限公司	32,500.00	未到结算期
合 计	2,238,126.65	

**(十六) 预收款项**

项 目	期末余额	上年年末余额
工程款		1,692,481.36
技术服务费		40,000.00
合 计		1,732,481.36

**(十七) 应付职工薪酬**

## 1. 应付职工薪酬列示

项 目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬		6,272,980.78	5,905,362.38	367,618.40
二、离职后福利-设定提存计划		562,856.99	562,856.99	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计		6,835,837.77	6,468,219.37	367,618.40

## 2. 短期薪酬列示

项 目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		5,542,979.02	5,175,360.62	367,618.40
2、职工福利费		140,242.06	140,242.06	
3、社会保险费				
其中：医疗保险费		273,358.97	273,358.97	
工伤保险费		17,697.08	17,697.08	
生育保险费		31,705.49	31,705.49	
4、住房公积金		150,161.00	150,161.00	
5、工会经费和职工教育经费		116,837.16	116,837.16	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计		6,272,980.78	5,905,362.38	367,618.40

## 3. 设定提存计划列示

项 目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险		540,705.49	540,705.49	
2、失业保险费		22,151.50	22,151.50	
3、企业年金缴费				
合 计		562,856.99	562,856.99	

## (十八) 应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税		555,272.61
城市维护建设税		37,489.38
教育费附加		16,066.88

项 目	期末余额	上年年末余额
地方教育费附加		10,711.25
代扣代缴个人所得税	1,453.63	4,002.92
合 计	1,453.63	623,543.04

**(十九) 其他应付款**

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,127,361.76	222,780.12
合 计	1,127,361.76	222,780.12

**其他应付款**

## 1. 按款项性质列示

项 目	期末余额	上年年末余额
代收押金	100,000.00	100,000.00
材料款	14,421.33	29,747.20
房租	576,737.75	
借款	320,000.00	
其他往来款	116,202.68	93,032.92
合 计	1,127,361.76	222,780.12

## 2. 账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交隧道工程局有限公司	100,000.00	工程未完工
合 计	100,000.00	

**(二十) 长期应付款**

项 目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	9,000,000.00	9,000,000.00
专项应付款		
合 计	9,000,000.00	9,000,000.00

## 长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
甘肃万华实业集团有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00



项 目	期末余额	上年年末余额
合 计	9,000,000.00	9,000,000.00

**(二十一) 递延收益**

项 目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,972,500.67		689,999.80	4,282,500.87	拨入款项
合 计	4,972,500.67		689,999.80	4,282,500.87	

其中，涉及政府补助的项目

补助项目	上年年末余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
物联网感知交通公共信息服务平台-用户违法信息数据匹配系统	237,500.67			49,999.80		187,500.87	与资产相关
物联网感知交通公共信息服务平台-智慧停车场联网信息服务平台	4,345,000.00			590,000.00		3,755,000.00	与资产相关
物联网感知交通公共信息服务平台-I出行智能停车APP	150,000.00			20,000.00		130,000.00	与资产相关
物联网智能停车场联网信息服务平台-i出行智慧停车平台用户端系统	240,000.00			30,000.00		210,000.00	与资产相关
合 计	4,972,500.67			689,999.80		4,282,500.87	

**(二十二) 股本**

项 目	上年年末余额	本年增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	19,500,000.00						19,500,000.00

**(二十三) 资本公积**

项 目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	3,338,306.40			3,338,306.40
合 计	3,338,306.40			3,338,306.40

**(二十四) 盈余公积**

项 目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
-----	--------	------	------	------

项 目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	48,405.08			48,405.08
合 计	48,405.08			48,405.08

**(二十五) 未分配利润**

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	-2,976,164.04	435,645.75
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	-2,976,164.04	435,645.75
加:本年归属于母公司股东的净利润	-4,964,829.23	-3,021,809.79
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		390,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-7,940,993.27	-2,976,164.04

**(二十六) 营业收入和营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,497,343.11	12,710,520.62	26,071,032.29	21,382,676.00
其他业务	146,657.63		566,707.15	
合 计	16,644,000.74	12,710,520.62	26,637,739.44	21,382,676.00

**(二十七) 税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,748.01	53,860.06
教育费附加	8,892.00	23,082.88
地方教育费附加	5,928.02	15,388.59
印花税	10,875.70	22,941.30
车船使用税	1,931.04	1,333.84
合 计	48,374.77	116,606.67

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**(二十八) 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	21,702.62	152,476.57
职工薪酬	725,745.61	1,060,693.68
业务招待费	27,469.00	23,671.86
差旅费	30,555.89	48,087.49
办公费	12,428.00	8,241.26
折旧、摊销费	28,435.12	
中介机构服务费	16,422.42	
修理费	4,350.00	
其他	5,459.10	6,177.90
合 计	872,567.76	1,299,348.76

**(二十九) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,340,738.58	3,415,487.99
差旅费	105,182.53	178,537.16
办公费	248,025.76	245,509.96
业务招待费	120,466.33	171,096.24
工作车辆费用	109,532.71	101,506.24
租赁费	1,026,718.75	1,015,931.95
聘请中介机构费	596,315.28	209,891.91
折旧费	1,024,937.17	522,652.92
无形资产摊销	1,491,715.80	1,852,260.33
装修费	293,618.72	
物业费	154,093.36	
其他	285,640.20	1,022,160.99
合 计	8,796,985.19	8,735,035.69

**(三十) 研发费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	63,069.79	8,207.55
材料费	51,404.75	1,080.00
通信服务费	17,859.45	
工资	13,530.00	
差旅费	12,935.75	

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	158,799.74	9,287.55

**(三十一) 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	380,035.92	860,753.69
减：利息收入	8,345.05	30,945.72
银行手续费	3,916.45	5,568.97
合 计	375,607.32	835,376.94

**(三十二) 其他收益**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
物联网感知交通公共信息服务平台-用户违法信息数据匹配系统	49,999.80	49,999.80	49,999.80
物联网感知交通公共信息服务平台-智慧停车场联网信息服务平台	590,000.00	590,000.00	590,000.00
物联网感知交通公共信息服务平台-I 出行智能停车 APP	20,000.00	20,000.00	20,000.00
物联网智能停车联网信息服务平台-i 出行智慧停车平台用户端系统	30,000.00	30,000.00	30,000.00
收到兰州高新区管委会 2016 年社保补助资金		88,826.62	
收到新三板挂牌奖励资金		1,000,000.00	
收到兰州市人民政府金融办奖励资金		700,000.00	
收到兰州高新区管委会 2017 年社保补助资金	97,866.00		97,866.00
收到兰州高新区管委会 2018 年社保补助资金	118,606.00		118,606.00
合 计	906,471.80	2,478,826.42	906,471.80

**(三十三) 投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-272,345.54	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	-272,345.54	

**(三十四) 信用减值损失**

项 目	本期发生额
坏账损失	711,888.99
合 计	711,888.99

**(三十五) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-913,903.30
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计		-913,903.30

**(三十六) 资产处置收益**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置	2,042.59	54,488.86	2,042.59
旅游生态系统转让		1,097,323.81	
合 计	2,042.59	1,151,812.67	2,042.59

**(三十七) 营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	5,967.59	2,046.59	5,967.59
合 计	5,967.59	2,046.59	5,967.59

**(三十八) 所得税费用**

## 1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合 计		

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-4,964,829.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	-744,724.39
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	9,478.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	735,245.58
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	

**(三十九) 现金流量表项目**

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,345.09	30,945.72
政府补助	216,472.00	1,788,826.62
罚款		2,000.00
赔款	5,200.00	
其他往来款	10,651,080.37	11,520,328.43
合 计	10,881,097.46	13,342,100.77

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用	1,010,188.74	2,467,664.45
销售费用	101,964.61	238,655.08
银行手续费	4,447.05	5,568.97

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金	496,877.00	217,000.00
研发支出	373,669.79	
其他往来款	2,191,958.92	
合 计	4,179,106.11	2,928,888.50

## 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
公司借款		3,000,000.00
合 计		3,000,000.00

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
公司借款		12,000,000.00
合 计		12,000,000.00

**(四十) 现金流量表补充资料**

## 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-4,964,829.23	-3,021,809.79
加：资产减值准备	-711,888.99	913,903.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,242,411.94	522,652.92
无形资产摊销	1,491,715.80	1,852,260.33
长期待摊费用摊销	1,825,818.76	2,968,162.94
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）	-2,042.59	-1,151,812.67
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）	380,035.92	860,753.69
投资损失（收益以“-”号填列）	272,345.54	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,528,134.62	-1,951,806.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,806,050.08	-15,923,636.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,717,105.41	12,674,342.70

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,528,588.02	-2,256,989.20
<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	371,625.43	1,722,864.96
减：现金的上年年末余额	1,722,864.96	14,422,512.76
现金及现金等价物净增加额	-1,351,239.53	-12,699,647.80

## 2. 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	371,625.43	1,722,864.96
其中：库存现金	7,322.29	371.89
可随时用于支付的银行存款	364,303.14	1,722,493.07
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	371,625.43	1,722,864.96
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		

**(四十一) 政府补助**

## 1. 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金 额
递延收益转入			
物联网感知交通公共信息服务 平台-用户违法信息数据匹配系 统	49,999.80	其他收益	49,999.80
物联网感知交通公共信息服务 平台-智慧停车场联网信息服务 平台	590,000.00	其他收益	590,000.00
物联网感知交通公共信息服务 平台-I 出行智能停车 APP	20,000.00	其他收益	20,000.00
物联网智能停车联网信息服务 平台-i 出行智慧停车平台用户 端系统	30,000.00	其他收益	30,000.00
合 计	689,999.80		689,999.80



种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金 额
其他收益			
收到兰州高新区管委会 2017 年 社保补助资金	97,866.00	其他收益	97,866.00
收到兰州高新区管委会 2018 年 社保补助资金	118,606.00	其他收益	118,606.00
合 计	216,472.00		216,472.00

2. 本公司不存在政府补助退回情况。

## 七、在其他主体中的权益

### 在合营企业或联营企业中的权益

#### 1. 重要的联营企业

合营企业或 联营企业名 称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营 企业投资的会计处 理方法
				直接	间接	
兰州汇享行 信息科技有 限公司	甘肃 兰州	甘肃 兰州	软件和信 息技术服 务业	33.30		权益法

#### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	上年年末余额 / 上期发生 额
	兰州汇享行信息科技有限公 司	兰州汇享行信息科技有限公 司
流动资产	538,703.39	
非流动资产	40,911.93	
资产合计	579,615.32	
流动负债	282,159.79	
非流动负债		
负债合计	282,159.79	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	297,455.53	
按持股比例计算的净资产 份额	99,052.69	
调整事项	11,551.77	
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	11,551.77	
对联营企业权益投资的账 面价值	110,604.46	

项 目	期末余额 / 本期发生额	上年年末余额 / 上期发生额
	兰州汇享行信息科技有限公司	兰州汇享行信息科技有限公司
营业收入	14,776.70	
净利润	-817,854.47	
其他综合收益		
综合收益总额	-817,854.47	
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 八、关联方及关联交易

### （一）本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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（%）
甘肃万华实业集团有限公司	甘肃省兰州市	多种经营	5,000.00万元	63.90%	63.90%

注：本公司的最终控制方是牛新民，直接持有公司股份 10.85%，通过万华实业间接持有公司股份 22.37%，合计持有公司股份 33.22%。

### （二）本公司合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### （三）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
甘肃万华汽车销售有限公司	受同一母公司控制
甘肃万华金达汽车销售服务有限公司	受同一母公司控制
甘肃万华职业培训学校	受同一母公司控制
甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司	受同一母公司控制
甘肃万华人力资源管理有限公司	张惠英控制公司
甘肃晋商投资发展股份有限公司	公司实际控制人牛新民参股之公司（持股 12.89%）
珠海市晋和天庆房地产开发有限公司	甘肃晋商投资发展股份有限公司控股之公司（持股比例 8.89%）
牛新伟	持有公司 8.79%股份、牛新民之弟
虞雪梅	持有公司 2.51%股份、牛新民之妻

### （四）关联方交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃万华汽车销售有限公司	技术服务	13,766.04	
甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司	技术服务	11,230.19	
甘肃万华金达汽车销售服务有限公司	商品销售		
甘肃万华金达汽车销售服务有限公司	技术服务		
甘肃万华实业集团有限公司	技术服务		29,433.96
甘肃万华实业集团有限公司	商品销售		560,748.28
甘肃万华职业培训学校	商品销售		357,612.45
甘肃万华职业培训学校	工程收入		91,837.17
<b>合 计</b>		<b>24,996.23</b>	<b>1,039,631.86</b>

## 2. 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
甘肃万华职业培训学校	房租	1,023,568.75	1,015,931.95
<b>合 计</b>		<b>1,023,568.75</b>	<b>1,015,931.95</b>

## 3. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
甘肃万华实业集团有限公司	10,000,000.00	2015年12月25日	2035年12月24日	否

(2) 本公司作为被担保方

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
甘肃万华实业集团有限公司、牛新民 牛新伟 虞雪梅	6,796,000.00	2019年04月12日	2021年04月11日	否
甘肃万华实业集团有限公司、牛新民 牛新伟 虞雪梅	2,887,339.67	2020年03月11日	2022年03月10日	否

## 4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：甘肃万华实业集团有限公司-借款本金	9,000,000.00	2015年12月25日	2035年12月24日	
甘肃万华实业集团有限公司-借款利息	138,140.78	2019年01月01日	2019年12月31日	
<b>合 计</b>	<b>9,138,140.78</b>			

## 5. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

甘肃万华实业集团有限公司	固定资产转让		141,862.06
甘肃万华实业集团有限公司	无形资产转让		5,298,399.00
合计			5,440,261.06

**(五) 关联方应收应付款项**

## 1. 应收项目

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
甘肃万华实业集团有限公司	1,944,627.00	97,231.35	3,694,627.00	184,731.35
甘肃万华职业培训学校			515,851.33	25,792.57
甘肃万华汽车销售有限公司	14,592.00	729.60		
甘肃万华金盛汽车销售服务有限公司	11,904.00	595.20		
合计	1,971,123.00	98,556.15	4,210,478.33	210,523.92
预付款项：				
甘肃万华职业培训学校			446,831.00	
合计			446,831.00	

## 2. 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
长期应付款：		
甘肃万华实业集团有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	9,000,000.00	9,000,000.00

**九、承诺及或有事项**

本公司本报告期内无承诺及或有事项。

**十、资产负债表日后事项**

本公司无资产负债表日后事项。

**十一、其他重要事项**

## 1. 本公司股东股权受司法冻结

根据江西省宜春市中级人民法院（2018）赣09执134号执行裁定书，公司股东牛新伟持有公司1,715,000股被司法冻结，冻结期限为2019年10月8日起至2021年10月7日止。

## 2. 本公司涉诉事项

本公司2018年2月2日、8月15日、12月17日、2019年8月2日分别收到北京全景视觉网络科技股份有限公司的起诉状，诉状案由均为侵害作品信息传播纠纷，四项诉讼请求均为：1、判被告立即停止使用原告享有著作权的摄影作品；2、在微信公众号公开道歉；3、

赔偿原告著作权赔偿金及其他费用 10,000.00 元。目前双方庭外和解，北京全景视觉网络科技股份有限公司已经撤诉。

### 3. 股票解除限售

因牛新伟辞去董事职务，本公司公告股票解除限售数量总额为 1,286,250 股，占公司总股本 6.60%，可转让时间为 2019 年 11 月 14 日。

## 十二、补充资料

### (一) 本年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	2,042.59	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、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	906,471.80	
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年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，以及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		

项 目	金 额	说 明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,967.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	914,481.98	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	914,481.98	

**（二）净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		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	-28.49	-0.2546	-0.2546
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-33.73	-0.3015	-0.3015

甘肃万华金慧科技股份有限公司

2020年4月17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：

甘肃省兰州市七里河区南滨河中路 1119 号互联网创新创业大厦 24 楼