



智恒信

NEEQ : 873426

安徽智恒信科技股份有限公司

ANHUI IES SCIENCE & TECHNOLOGY Co., LTD



年度报告

2019

公司年度大事记

- ◆ 2019 年 2 月，获得合肥市 2018 年度“专精特新”中小企业认定；
- ◆ 2019 年 10 月，获得合肥市企业技术中心认定；
- ◆ 2019 年 11 月，获得合肥市高新区瞪羚企业认定；
- ◆ 2019 年 11 月，获得合肥市知识示范产权企业认定；
- ◆ 2019 年度，公司共获授权发明专利 1 项，外观专利 2 项，申报专利 9 项。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	37
第十节	公司治理及内部控制	37
第十一节	财务报告	43

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、智恒信	指	安徽智恒信科技股份有限公司
智恒信有限、有限公司	指	安徽智恒信科技有限公司
智恒信投资	指	合肥智恒信股权投资合伙企业（有限合伙）
智信共创	指	安徽智信共创软件有限公司
飞服信息	指	安徽飞服信息技术服务有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
《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》
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》
《公司章程》	指	《安徽智恒信科技股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
律师事务所	指	安徽安泰达律师事务所
会计师事务所	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人甘松云、主管会计工作负责人蔡维霞及会计机构负责人（会计主管人员）蔡维霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（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
销售区域集中风险	2019 年度，公司营业收入主要来自安徽省内客户，2019 年度公司与安徽省内客户发生的营业收入占当期营业收入的比例为 94.84%，与安徽省外客户发生的业务，其项目实施地也主要在安徽省内，因此公司的业务发生区域均主要集中在安徽省内。如果未来该区域内行业政策或市场情况发生变动或区域市场饱和，将对公司的收入产生不利影响。
税收优惠政策变动风险	公司于 2017 年 7 月被认定为高新技术企业，自 2017 年度至 2019 年度享受企业所得税 15% 的优惠税率；公司于 2018 年 3 月被认定为科技型中小企业，公司研发费用未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的

	<p>175%在税前摊销。同时，公司享受增值税即征即退的税收优惠政策，即对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。如果国家上述有关政策发生不利变动或公司无法续期高新技术企业资质，导致公司未来适用的所得税税率提升，将会对公司的税后利润产生不利影响。</p>
<p>经营活动产生的现金流量净额较少的风险</p>	<p>2019 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为-152.63 万元，经营活动产生的现金流量净额为负。由于公司成立时间不长，当前仍处在快速成长期，公司生产经营活动收到的现金流量除用于与业务相关的设备采购等支出外，还需要支持公司对软件产品等研发的投入，且公司大部分的项目款项在客户验收通过后支付，具有一定的账期。如果公司未来业务盈利能力没有得到进一步提升，或者公司的流动资金得不到进一步的补充，公司业务发展可能会因此受到影响。</p>
<p>资产负债率水平较高风险</p>	<p>2019 年末，公司合并资产负债率为 74.87%，公司资产负债率总体呈较高状态。虽然公司资产总额中主要以流动资产为主，但仍存在一定的偿债风险。</p>
<p>人才流失风险</p>	<p>信息系统集成服务行业属于知识密集型行业，一方面需要专业信息技术类人才，维持公司市场竞争力；另一方面，由于目前公司业务分布在不同行业，需要对相关行业领域较为熟悉的复合型技术人员。随着市场竞争的不断加剧，行业内企业对人才的争夺也日益激烈，再加上未来公司经营规模扩大，若公司不能提供较好的激励制度和稳定措施，将面临专业人才流失的风险。</p>
<p>技术研发风险</p>	<p>公司所从事的系统集成业务具有技术更新速度快、产品生命周期短等特点。如果公司不能准确把握行业技术的发展趋势，在系统集成研发方向的决策上出现重大失误，或不能及时将最</p>

	新技术运用于产品开发和升级，将可能使公司丧失相应的市场地位，面临技术与产品开发的危险。
市场竞争加剧危险	我国的软件和信息技术服务业市场竞争较为激烈，存在众多中小型规模的企业，市场集中度不高。公司目前虽然拥有稳定的客户资源和成熟的业务体系，但如果公司不能积极创新，提升核心竞争力，将较难从现有市场中脱颖而出。
公司治理和内部控制危险	股份公司成立后，公司完善了治理机制，制定了三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化。但由于股份公司成立时间较短，管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格得以执行也需要时间检验。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的危险。
本期重大危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	安徽智恒信科技股份有限公司
英文名称及缩写	ANHUI IES SCIENCE & TECHNOLOGY Co., LTD
证券简称	智恒信
证券代码	873426
法定代表人	甘松云
办公地址	合肥市高新区创新产业园二期 J1 栋 A 座 16 层 01 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	蔡维霞
职务	财务总监、董事会秘书
电话	0551-62698500
传真	0551-62698500
电子邮箱	caiweixia@ahie.com
公司网址	http://www.ahies.com
联系地址及邮政编码	合肥市高新区创新产业园二期 J1 栋 A 座 16 层 01 室 230088
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	合肥市高新区创新产业园二期 J1 栋 A 座 16 层 01 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	2015 年 8 月 13 日
挂牌时间	2020 年 2 月 14 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-65 软件和信息技术服务业-652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	公司主要向政府部门、医疗、教育等企事业单位提供信息化解决方案，主要包括信息系统集成、智能化工程施工、软件开发及销售、智能运维等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	13,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	甘松云
实际控制人及其一致行动人	甘松云

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	91340100353214055T	否
注册地址	合肥市高新区创新产业园二期 J1 栋 A 座 16 层 01 室	否
注册资本	13,500,000	是

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	徐凤、陈治荣
会计师事务所办公地址	天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路 6975 号金融贸易中心南区 1 栋 1 门 5017 室-11

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	104,570,060.27	82,785,172.86	26.31%
毛利率%	20.68%	22.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,219,027.39	3,290,879.06	-62.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-547,622.43	2,214,253.51	-124.73%
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）	8.51%	35.56%	-
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）	-3.82%	23.93%	-
基本每股收益	0.10	0.35	-71.48%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	62,894,230.21	41,038,299.45	53.26%
负债总计	47,087,636.52	29,950,733.15	57.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,806,593.69	11,087,566.30	42.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.17	1.11	5.41%
资产负债率%（母公司）	72.97%	71.26%	-
资产负债率%（合并）	74.87%	72.98%	-
流动比率	1.31	1.33	-
利息保障倍数	2.09	6.11	-

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	-1,526,254.92	-1,790,337.75	14.75%
应收账款周转率	3.40	4.23	-
存货周转率	14.97	6.00	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	53.26%	-18.82%	-
营业收入增长率%	26.31%	30.92%	-
净利润增长率%	-62.96%	25.67%	-

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	13,500,000	10,000,000	35.00%
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
非流动资产处置损益	-608.39
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,062,797.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,388.90
非经常性损益合计	2,058,799.80
所得税影响数	292,149.98
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,766,649.82

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 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	20,881,261.26			
应收票据	0	0		
应收账款	0	20,881,261.26		
应付票据及应付账款	11,327,923.34	0		
应付票据	0	1,516,306.50		
应付账款	0	9,811,616.84		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于软件和信息技术服务行业细分领域，专业为政府部门、医疗、教育等企事业单位提供信息化解决方案，产品包括信息系统集成、智能化工程施工、智能运维、软件开发及销售等。公司凭借自行研发的软件系统，依托专业的技术服务团队通过招投标、商务谈判等方式将产品及服务销售给目标客户。报告期内，公司的毛利率与同行业公司较为接近。

1、采购模式

公司需要采购的产品主要包括电脑、服务器、路由器、交换机、监控设备、软件系统等基础 IT 建设产品。公司根据销售合同进行分解，生成销售订单，按照销售订单进行采购。在采购的同时整合资源，通过整合采购数量与厂家形成紧密的合作关系。目前公司已与国内外知名厂家的分销商或代理商形成了良好的合作关系，能够有效确保采购产品的质量并降低客户采购成本。

2、研发模式

公司具备自主研发能力，技术部获得客户需求后，根据需求进行分析，确定项目方案，经过初步立项，进入产品的初始设计、代码编码、产品测试等阶段；通过内部测试后，对研发项目进行资料归档，形成知识产权。基于公司自主的知识产权，公司可以根据客户明确的要求进行二次开发以满足客户要求。产品投入使用后，公司还会继续与客户沟通，收集用户使用意见，对产品进行进一步的完善或升级。

3、销售模式

报告期内，公司的信息系统集成服务的客户为司法、医疗、教育、政府部门等公共服务领域及其他企业客户。公司主要通过商业谈判及参与招投标取得业务，公司通过在招标网站上获取潜在客户的信息，参与招投标来获得业务机会并签订合同。

4、盈利模式

公司通过为客户提供信息系统集成方案设计、软硬件采购、系统搭建、软件开发、安装调试并进行后期维护从而获取利润。

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

报告期内，公司管理层按照董事会年初制定的年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展；另一方面积极进行市场开拓，加大研发力度，不断优化现有产品，进一步增强产品和服务的竞争力，取得了较好的经营成果。

2019 年公司实现营业收入 104,570,060.27 元，较去年同期 82,785,172.86 元增长 26.31%；实现净利润 1,219,027.39 元，较去年减少 62.96%；报告期末，公司总资产为 62,894,230.21 元，较年初增长 53.26%；净资产为 15,806,593.69 元，较年初增加 42.56%。综合全年经营成果来看，基本实现了 2019 年度经营计划。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	10,949,250.33	17.41%	7,066,350.78	17.22%	54.95%
应收票据					
应收账款	40,559,345.05	64.49%	20,881,261.26	50.88%	94.24%
存货	4,741,770.24	7.54%	6,336,916.60	15.44%	-25.17%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	443,306.20	0.70%	539,266.86	1.31%	-17.79%
在建工程					
短期借款	17,000,000.00	27.03%	13,600,000.00	33.14%	25.00%
长期借款					

应付账款	23,522,187.63	37.40%	9,811,616.84	23.91%	139.74%

资产负债项目重大变动原因:

<p>1、货币资金期末余额较期初增长 54.95%，主要是由于本期收到增资款及短期借款增加所致。</p> <p>2、应收账款期末账面价值较期初增加 94.24%，主要是由于本期营业收入扩大，导致对客户的应收款项余额相应的增加。</p> <p>3、短期借款期末余额较期初增长 25.00%，主要是由于本期营业收入增长，流动资金需求量增加，从而增加了银行流动资金借款。</p> <p>4、应付账款期末余额较期初增长 139.74%，主要是由于本期营业收入扩大，对应的采购金额增加，从而导致应付供应商的款项增加。</p>

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	104,570,060.27	-	82,785,172.86	-	26.31%
营业成本	82,944,916.09	79.32%	63,980,879.39	77.29%	29.64%
毛利率	20.68%	-	22.71%	-	-
销售费用	5,903,474.75	5.65%	4,461,086.74	5.39%	32.33%
管理费用	6,996,774.44	6.69%	5,130,251.04	6.20%	36.38%
研发费用	8,152,621.96	7.80%	6,193,022.42	7.48%	31.64%
财务费用	660,669.70	0.63%	635,157.85	0.77%	4.02%
信用减值损失	-1,341,532.79	-1.28%		0.00%	
资产减值损失	0	0.00%	-222,058.17	-0.27%	-100.00%
其他收益	868,876.11	0.83%	580,760.94	0.70%	49.61%
投资收益	0	0.00%	0	0.00%	
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	
资产处置收益	-608.39	0.00%	0	0.00%	
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	
营业利润	-978,177.34	-0.94%	2,426,016.33	2.93%	-140.32%
营业外收入	1,700,013.23	1.63%	830,000.62	1.00%	104.82%
营业外支出	3,402.13	0.00%	13,107.52	0.02%	-74.04%

净利润	1,219,027.39	1.17%	3,290,879.06	3.98%	-62.96%
-----	--------------	-------	--------------	-------	---------

项目重大变动原因:

1、2019 年度，公司营业收入较 2018 年度增加 26.31%，主要是由于 2019 年度公司继续深耕安徽市场，信息系统集成业务项目量不断增加，使得信息系统集成业务收入有了较大增长，同时公司软件开发及销售业务、智能运维业务经过前期不断推广，2019 年度也有了较快的增长。

2、2019 年度，公司销售费用较 2018 年度增加 32.33%，主要是由于为扩大销售规模，公司新增了部分销售人员，导致销售费用中员工薪酬增加较多。

3、2019 年度，公司管理费用较 2018 年度增加 36.38%，主要是由于 2019 年度由于支付挂牌中介机构费用导致中介机构咨询费用增加较多及调整管理人员薪酬考核模式导致职工薪酬增加较多。

4、2019 年度，公司研发费用较 2018 年度增加 31.64%，主要是由于 2019 年度不断加大研发投入，新增研发人员，导致人员人工费增加较多。

5、2019 年度，公司其他收益较 2018 年度增加 49.61%，主要是由于 2019 年度收到的房租补贴及增值税退税较上年有所增加。

6、2019 年度，公司营业外收入较 2018 年度增加 104.82%，主要是由于 2019 年度公司收到合肥市“三重一创”支持高技术服务业企业成长资金 100 万元，导致本期营业外收入政府补助金额较大。

7、2019 年度，公司营业利润、净利润较 2018 年度分别减少 140.32%、62.96%，主要是由于公司当前仍处在快速发展中，虽然 2019 年度营业收入较上年有所增加，但公司销售费用、管理费用也随之增加较速，另一方面公司仍在不断加大研发投入，不断提升公司核心技术能力，因此 2019 年度公司营业利润、净利润较上年度下降较多。

(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	104,570,060.27	82,783,571.56	26.32%
其他业务收入	0.00	1,601.30	-100.00%
主营业务成本	82,944,916.09	63,980,879.39	29.64%
其他业务成本	-	-	-

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
-------	----	------	--------

	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	期金额变动比例%
信息系统集成	80,037,307.64	76.54%	64,430,345.37	77.83%	24.22%
智能化工程施工	5,191,295.54	4.96%	10,936,381.42	13.21%	-52.53%
软件开发及销售	8,689,011.92	8.31%	4,077,147.37	4.92%	113.11%
智能运维	10,652,445.17	10.19%	3,339,697.40	4.03%	218.96%
其他业务收入			1,601.30		-100.00%
合计	104,570,060.27	100.00%	82,785,172.86	100.00%	26.31%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、2019 年度，公司营业收入中仍以信息系统集成业务收入为主，其占营业收入的比重较 2018 年度变动比例较小；

2、2019 年度，公司智能化工程施工业务收入占营业收入的比重较上年度有所下降，主要是由于智能化工程施工业务施工周期较长，收入的确认受完工进度的影响较大，因此具有一定的波动性；

3、2019 年度，公司软件开发及销售业务、智能运维收入较上年度均有不同程度的增长，主要是由于上述两项业务属于公司拓展、推广的新业务，随着推广的不断深入，软件开发及销售业务、智能运维收入将不断增长，占营业收入的比重也将呈上升趋势。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	安徽省阜阳合肥现代产业园区投资有限公司	7,849,457.36	7.51%	否
2	蒙城县中医院	5,779,621.92	5.53%	否
3	合肥摩卡信息科技发展有限公司	4,559,592.90	4.36%	否
4	安徽中医药大学	4,132,732.15	3.95%	否
5	宁国市教育体育局	3,744,646.30	3.58%	否
	合计	26,066,050.63	24.93%	-

(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	安徽云玺科技有限公司	7,001,460.00	8.13%	否
2	合肥状元郎电子科技有限公司	5,138,265.00	5.97%	否

3	安徽合华信息科技有限公司	3,132,144.10	3.64%	否
4	宁国市现代办公设备有限公司	3,067,399.75	3.56%	否
5	安徽佳都电子科技有限公司	2,820,768.00	3.28%	否
合计		21,160,036.85	24.58%	-

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	-1,526,254.92	-1,790,337.75	14.75%
投资活动产生的现金流量净额	-249,954.94	-122,401.13	104.21%
筹资活动产生的现金流量净额	6,265,632.01	1,937,277.92	223.42%

现金流量分析：

1、2019 年度，公司经营活动产生的现金流量净额较 2018 年度增加 14.75%，主要是由于本期公司营业收入有所规模，相应的经营活动产生的现金流量净额也有一定的增加。

2、2019 年度，公司投资活动产生的现金流量净额较 2018 年度增加 104.21%，主要是由于本期公司新购置了部分固定资产。

3、2019 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额较 2018 年度增加 233.42%，主要是由于 2019 年新增股本 350 万元。

4、2019 年度，公司净利润为 1,219,027.39 元，公司经营活动产生的现金流量净额-1,526,254.92 元，造成二者差异的原因主要是由于本期计提的信用减值损失以及经营性应收项目的增加较多所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共有 2 家全资子公司，分别为安徽智信共创软件有限公司、安徽飞服信息技术服务有限公司，具体情况如下：

(1) 安徽智信共创软件有限公司成立于 2016 年 7 月 29 日，注册资本 500 万元，经营范围为：计算机软硬件开发、生产和销售及技术服务；应用电子技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、技术培训系统工程；信息服务、电子产品、计算机通信设备研制、销售；电子商务服务；企业管理咨询服务；计算机网络系统集成、管理与维护。（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）。2019 年度，智信共创营业收入为 2,921,700.45 元，净利润为 201,656.85 元。

(2) 安徽飞服信息技术服务有限公司成立于 2019 年 3 月 12 日，注册资本 500 万元，经营范围为：计算机系统及应用软件服务、软件咨询；互联网公共服务平台技术开发、技术转让、技术推广、技术咨

询、技术服务；计算机上门维修；数据处理。（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）。2019年度，智信共创营业收入为1,223,005.62元，净利润为-721,418.30元。

除上述情况外，报告期内，公司无其他取得和处置子公司的情况。

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

(1) 执行《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》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

对2018年度的合并财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

项目	调整前	调整数	调整后
应收账款		20,881,261.26	20,881,261.26
应收票据及应收账款	20,881,261.26	-20,881,261.26	-
应付票据		1,516,306.50	1,516,306.50
应付账款		9,811,616.84	9,811,616.84
应付票据及应付账款	11,327,923.34	-11,327,923.34	-

对2018年度的母公司单体财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

项目	调整前	调整数	调整后
应收账款		20,881,261.26	20,881,261.26
应收票据及应收账款	20,881,261.26	-20,881,261.26	-
应付票据		1,516,306.50	1,516,306.50
应付账款		9,809,996.15	9,809,996.15
应付票据及应付账款	11,326,302.65	-11,326,302.65	-

(2) 执行《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——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《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——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础,各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

合并财务报表:

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	7,066,350.78	货币资金	摊余成本	7,066,350.78
应收账款	摊余成本	20,881,261.26	应收账款	摊余成本	20,881,261.26
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	4,516,223.56	其他应收款	摊余成本	4,516,223.56

母公司财务报表:

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	6,932,706.90	货币资金	摊余成本	6,932,706.90
应收账款	摊余成本	20,881,261.26	应收账款	摊余成本	20,881,261.26
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	4,440,116.56	其他应收款	摊余成本	4,440,116.56

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（4）执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

三、 持续经营评价

截至本报告期末，公司生产经营正常，不存在法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定的导致无法持续经营的情形，也不存在法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形，具有持续经营能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一） 销售区域集中风险

报告期内，公司营业收入主要来自安徽省内客户，2019 年度公司与安徽省内客户发生的营业收入占当期营业收入的比例为 94.84%，与安徽省外客户发生的业务，其项目实施地也主要在安徽省内，因此公司的业务发生区域均主要集中在安徽省内。如果未来该区域内行业政策或市场情况发生变动或区域市场饱和，将对公司的收入产生不利影响。

应对措施：公司将在立足安徽省内客户业务基础上，进一步挖掘客户深层次服务需求，如拓展公司运维服务业务。同时公司将依托前期积累的丰富项目经验、方案解决能力及运营团队，有计划拓展安徽省外业务。

（二） 税收优惠政策变动风险

公司于 2017 年 7 月被认定为高新技术企业，自 2017 年度至 2019 年度享受企业所得税 15% 的优惠

税率；公司于 2018 年 3 月被认定为科技型中小企业，公司研发费用未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。同时，公司享受增值税即征即退的税收优惠政策，即对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。如果国家上述有关政策发生不利变动或公司无法续期高新技术企业资质，导致公司未来适用的所得税税率提升，将会对公司的税后利润产生不利影响。

应对措施：公司将继续严格遵守相关法律法规，合法规范经营，同时继续开展研发工作，并按要求核算研发费用，积极做好高新技术企业复审工作。同时，公司将积极与政府相关部门保持良好沟通，及时了解国家相关优惠政策，根据政策变动及时调整发展业态，尽可能减少因政策变动带来的负面影响。

（三）经营活动产生的现金流量净额较少的风险

2019 年度公司经营活动产生的现金流量净额为-152.63 万元，经营活动产生的现金流量净额较少。由于公司成立时间不长，当前仍处在快速成长期，公司生产经营活动收到的现金流量除用于与业务相关的设备采购等支出外，还需要支持公司对软件产品等研发的投入，且公司大部分的项目款项在客户验收通过后支付，具有一定的账期。如果公司未来业务盈利能力没有得到进一步提升，或者公司的流动资金得不到进一步的补充，公司业务发展可能会因此受到影响。

应对措施：当前公司自主研发的软件产品已逐步产生效益，下一步公司将重点加大对软件产品销售业务的推广和创收，提升公司业务的盈利能力。同时，公司也将通过在新三板挂牌上市等方式，引入外部资金，为公司进一步扩大业务规模提供资金支持。

（四）资产负债率水平较高风险

2019 年末公司资产负债率为 74.87%，公司资产负债率总体呈较高状态。虽然公司资产总额中主要以流动资产为主，但仍存在一定的偿债风险。

应对措施：公司将进一步加强对应收账款回款的管理，及时与客户结算进度款，加强公司资金预算管理，合理安排资金使用。同时积极对接外部机构投资者，引入长期资金，降低公司资产负债率。

（五）人才流失风险

信息系统集成服务行业属于知识密集型行业，一方面需要专业信息技术类人才，维持公司市场竞争力；另一方面，由于目前公司业务分布在不同行业，需要对相关行业领域较为熟悉的复合型技术人员。

随着市场竞争的不断加剧，行业内企业对人才的争夺也日益激烈，再加上未来公司经营规模扩大，若公司不能提供较好的激励制度和稳定措施，将面临专业人才流失的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将加强对现有的主要管理人员和技术、研发人员的培养及激励制度，确保现有人员对公司的忠诚度，稳定现有人员。同时，公司会结合市场需求和业务需求，按照公司相关流程，引进市场优秀人才，充实公司业务及技术、研发团队。

（六）技术研发风险

公司所从事的系统集成业务具有技术更新速度快、产品生命周期短等特点。如果公司不能准确把握行业技术的发展趋势，在系统集成研发方向的决策上出现重大失误，或不能及时将最新技术运用于产品开发和升级，将可能使公司丧失相应的市场地位，面临技术与产品开发的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将密切关注市场需求，加强对新技术、服务的关注度和投入，对市场出现的新需求做出快速响应，对已有的技术和服务进行改善升级，以保持公司的竞争力。

（七）市场竞争加剧风险

我国的软件和信息技术服务业市场竞争较为激烈，存在众多中小型规模的企业，市场集中度不高。公司目前虽然拥有稳定的客户资源和成熟的业务体系，但如果公司不能积极创新，提升核心竞争力，将较难从现有市场中脱颖而出。

应对措施：针对上述风险，公司将加强现有服务水平，针对各个板块业务的现有特点、不足，进行针对性的突破和发展。同时加强公司业务能力提升，保证业务水平，提升产品质量，逐步提高公司品牌形象，从而获得更多客户的认可。

（八）公司治理和内部控制风险

股份公司成立后，公司完善了治理机制，制定了三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化。但由于股份公司成立时间较短，管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格得以执行也需要时间检验。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司进一步健全公司治理结构和机制，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会的运作机制，完善信息披露机制，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，以尽可能减少公司治理和内部控制风险。

(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	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
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	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
安徽新太科工程信息有限公司	否	资金	借款	374,321.00	0.00	374,321.00	0.00	已事后补充履行
合计	-	-	-	374,321.00	0.00	374,321.00	0.00	-

资金占用分类汇总：

项目汇总	余额	占上年年末归属于挂牌公司股东的净资产的比例%
控股股东、实际控制人或其附属企业合计占用资金的单日最高余额	0	0%

占用原因、归还及整改情况：

上述资金占用发生在有限公司阶段，公司尚未建立完整的内部控制规范，公司治理存在一定的不规范性，因此存在关联方临时向公司拆借部分资金情形。股份公司成立后，公司第一届董事会第二次会议及 2019 年第一次临时股东大会已对该事项进行了补充审议，上述资金占用已经于公司挂牌前全部归还，并在公开转让说明书中进行了披露。股份公司成立以后，公司制定并完善了一批内部管理制度，如《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等，公司董事会严格按照内部管理制度进行内部管理及运行，杜绝关联方资金占用情形。

(三) 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

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

详见本节“（二） 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”。

(四) 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	6,000,000.00	2,281,857.68
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		612,723.33
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		

公司第一届董事会第二次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于审核确认公司近两年及一期关联交易的议案》及《关于公司 2019 年 7-12 月日常性关联交易预计的议案》，对 2019 年 1-6 月的日常性关联交易进行确认，并对 2019 年 7-12 月的关联交易预计。

(五) 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
甘松云	向关联方拆入资金	1,900,000.00	1,900,000.00	已事后补充履行	
安徽新太科工程信息有限公司	向关联方拆出资金	374,321.00	374,321.00	已事后补充履行	

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：

1、报告期内公司存在向公司实际控制人拆入资金情形，主要是由于公司发展速度较快，流动资金需要较大，因此存在向股东临时拆入部分资金用于营运资金周转情形，但资金占用时间较短，金额不大，不会对公司生产经营产生影响。公司第一届董事会第二次会议及 2019 年第一次临时股东大会已对该事项进行了补充审议。

2、报告期内，公司存在向安徽新太科工程信息有限公司拆出资金情形，该情形发生在有限公司阶段，公司尚未建立完整的内部控制规范，公司治理存在一定的不规范性，因此存在关联方临时向公司拆借部分资金情形。股份公司成立后，公司第一届董事会第二次会议及 2019 年第一次临时股东大会已对该事项进行了补充审议，上述资金占用已经于公司挂牌前全部归还，并在公开转让说明书中进行了披露。股份公司成立以后，公司制定并完善了一批内部管理制度，如《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等，公司董事会严格按照内部管理制度进行内部管理及运行，杜绝关联方资金占用情形。

(六) 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	2019年9月7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	2019年9月7日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年9月7日		挂牌	关联交易承诺	承诺规范关联交易	正在履行中
其他股东	2019年9月7日		挂牌	关联交易承诺	承诺规范关联交易	正在履行中
董监高	2019年9月		挂牌	关联交易	承诺规范关联交	正在履行中

	7日			承诺	易	
实际控制人或控股股东	2019年9月7日		挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金、资产或其他资源	正在履行中
其他股东	2019年9月7日		挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金、资产或其他资源	正在履行中
董监高	2019年9月7日		挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金、资产或其他资源	正在履行中
董监高	2019年9月7日		挂牌	不存在竞业禁止的承诺	本人与其他任何单位不存在竞业禁止纠纷或潜在纠纷；不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。	正在履行中
其他	2019年9月7日		挂牌	不存在竞业禁止的承诺	本人与其他任何单位不存在竞业禁止纠纷或潜在纠纷；不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年9月7日		挂牌	规范社保和公积金的承诺	如因公司违反劳动合同法、社会保险法及相关的法律、法规和政策，或因违反住房公积金的相关规定而被社保及住房公积金主管部门要求补缴或受到任何行政处罚，或因员工追索而被司法部门或相关主管部门判令赔偿的，本人将无偿代为补缴和赔偿，并承担公司因此而受到的任何处罚或	正在履行中

					损失。本人如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任。	
--	--	--	--	--	-------------------------------	--

承诺事项详细情况：

<p>1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员分别出具《避免同业竞争承诺函》。</p> <p>2、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员分别出具《关于规范关联交易的承诺书》。</p> <p>3、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员分别出具《关于资金占用的承诺》。</p> <p>4、公司在申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员分别出具《关于不存在竞业禁止的承诺》。</p> <p>5、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人出具《关于规范社保和公积金的承诺》。</p> <p>在报告期内，公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员履行承诺情况良好，未发生违背承诺的事项。</p>
--

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	保证金	86,738.85	0.14%	保函保证金
总计	-	-	86,738.85	0.14%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初	本期变动	期末
------	----	------	----

		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	3,500,000	13,500,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,600,000	56.00%		5,600,000	41.48%
	董事、监事、高管	6,600,000	66.00%		6,600,000	48.48%
	核心员工	0.00			0.00	
总股本		10,000,000	-	3,500,000	13,500,000	-
普通股股东人数						12

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年6月20日，公司整体变更为股份有限公司，期初数据为智恒信有限2019年1月1日的股本情况。

2019年3月30日，智恒信有限形成股东会决议，同意新增注册资本350万元，本次新增注册资本全部由智恒信投资认缴，每1元新增注册资本的认购价格为1元。

(二) 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	甘松云	5,600,000		5,600,000	41.482%	5,600,000	
2	智恒信投资		3,500,000	3,500,000	25.926%	3,500,000	
3	王玉发	600,000		600,000	4.444%	600,000	
4	王华	600,000		600,000	4.444%	600,000	
5	朱秀华	600,000		600,000	4.444%	600,000	
6	左文祥	600,000		600,000	4.444%	600,000	
7	项飞	600,000		600,000	4.444%	600,000	
8	陈士厂	600,000		600,000	4.444%	600,000	
9	朱亚伟	200,000		200,000	1.482%	200,000	
10	蔡维霞	200,000		200,000	1.482%	200,000	
11	马丽丽	200,000		200,000	1.482%	200,000	
12	郑瑞健	200,000		200,000	1.482%	200,000	
合计		10,000,000	3,500,000	13,500,000	100.00%	13,500,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：截至本报告期末，公司股东甘松云担任智恒信投资执行合伙人，除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

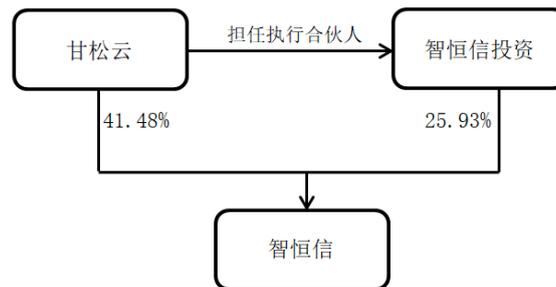
适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

截至本报告期末，甘松云直接持有公司 41.48%的股份，并通过智恒信投资间接控制公司 25.93%的股份，合计控制公司 67.41%的股份，并且担任公司董事长兼总经理，能够对公司股东大会决议、经营管理决策产生重大影响，因此，甘松云为公司控股股东及实际控制人。



甘松云，男，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2000年12月至2014年12月，就职于合肥未来计算机技术开发有限公司，历任部门经理、副总经理、总经理；2015年1月至2016年12月，就职于安徽永泰地质工程有限公司，任副总经理；2017年3月至2019年6月，就职于智恒信有限，任董事兼总经理。2019年6月至今，任智恒信董事兼总经理。此外，甘松云还兼任智恒信全资子公司智信共创执行董事兼总经理、飞服信息执行董事。

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

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		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	徽商银行合肥创新大道支行	银行	1,000,000.00	2019年7月19日	2019年9月29日	5.65%
2	信用贷款	杭州银行股份有限公司合肥科技支行	银行	5,000,000.00	2019年7月9日	2020年6月27日	5.65%
3	信用贷款	杭州银行股份有限公司合肥科技支行	银行	5,000,000.00	2019年6月11日	2020年5月27日	5.65%
4	信用贷款	徽商银行合肥创新大道支行	银行	2,600,000.00	2019年5月23日	2019年7月24日	5.65%
5	信用贷款	徽商银行合肥创新大道支行	银行	400,000.00	2019年5月17日	2019年6月14日	5.65%
6	信用贷款	徽商银行合肥创新大道支行	银行	4,000,000.00	2019年4月25日	2020年4月25日	4.35%

7	信用贷款	徽商银行合肥创新大道支行	银行	10,000.00	2019年3月20日	2019年3月26日	5.65%
8	抵押贷款	徽商银行合肥创新大道支行	银行	3,000,000.00	2019年3月15日	2020年3月15日	5.65%
合计	-	-	-	21,010,000.00	-	-	-

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	
甘松云	董事长、总经理	男	1978年9月	大专	2019年6月16日	2022年6月15日	是
许晋立	董事、副总经理	男	1980年7月	大专	2019年6月16日	2022年6月15日	是
朱来春	董事、副总经理	男	1976年4月	大专	2019年6月16日	2022年6月15日	是
陈士厂	董事	男	1976年9月	本科	2019年6月16日	2022年6月15日	是
余众泽	董事	男	1987年10月	硕士	2019年6月16日	2022年6月15日	是
马丽丽	监事会主席	女	1984年9月	本科	2019年6月16日	2022年6月15日	是
金宗阳	监事	男	1986年6月	本科	2019年6月16日	2022年6月15日	是
吴杰	职工代表监事	男	1990年10月	本科	2019年6月14日	2022年6月13日	是
蔡维霞	财务负责人、董事会秘书	女	1984年4月	本科	2019年6月16日	2022年6月15日	是
董事会人数：							5

监事会人数:	3
高级管理人员人数:	4

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:

公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
甘松云	董事长、总经理	5,600,000		5,600,000	41.48%	
陈士厂	董事	600,000		600,000	4.44%	
马丽丽	监事会主席	200,000		200,000	1.48%	
蔡维霞	财务负责人、 董事会秘书	200,000		200,000	1.48%	
合计	-	6,600,000	0	6,600,000	48.88%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	√是 □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

姓名	期初职务	变动类型(新任、 换届、离任)	期末职务	变动原因
甘松云		新任	董事长、总经理	股改新选
许晋立		新任	董事、副总经理	股改新选
朱来春		新任	董事、副总经理	股改新选
陈士厂		新任	董事	股改新选
余众泽		新任	董事	股改新选
马丽丽		新任	监事会主席	股改新选
金宗阳		新任	监事	股改新选
吴杰		新任	职工代表监事	股改新选
蔡维霞		新任	财务负责人、 董事会 秘书	股改新选

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) 甘松云，男，1978年9月生，大专学历，中国籍，无永久境外居留权。2000年12月至2014年12月，就职于合肥未来计算机技术开发有限公司，历任部门经理、副总经理、总经理；2015年1月至2016年12月，就职于安徽永泰地质工程有限公司，任副总经理；2017年3月至2019年6月，就职于智恒信有限，任董事长兼总经理。2019年6月至今，任智恒信董事长兼总经理。此外，甘松云还兼任智恒信全资子公司智信共创执行董事兼总经理、飞服信息执行董事。

(2) 许晋立，男，1980年7月生，大专学历，中国籍，无境外永久居留权。2003年3月至2015年8月，就职于合肥未来计算机技术开发有限公司，历任客户经理、部门经理、群组总经理等职；2015年8月至2017年3月，任智恒信有限副总经理；2017年3月至2019年6月，任智恒信有限董事。2019年6月至今担任智恒信董事、副总经理。

(3) 朱来春，男，1976年4月出生，大专学历，中国籍，无境外永久居留权。2000年1月至2003年5月，就职于安徽美承数码科技有限公司，任销售员；2003年5月至2015年8月，就职于合肥未来计算机技术开发有限公司，任区域销售经理；2015年8月至2017年3月，任智恒信有限副总经理；2017年3月至2019年6月，任智恒信有限董事。2019年6月至今担任智恒信董事、副总经理。除此之外，朱来春还兼任公司子公司飞服信息总经理。

(4) 陈士厂，男，1976年9月出生，本科学历，中国籍，无境外永久居留权。2000年10月至2001年12月，就职于江苏省清江制药厂，任区域销售员；2001年12月至2005年10月，就职于安徽恒生信息科技有限公司，任销售部经理；2005年10月至2015年8月，就职于合肥未来计算机技术开发有限公司，任销售经理；2000年7月至2018年9月，任安徽伟瀚信息技术有限公司监事；2015年8月至2019年6月，任智恒信有限软件副总经理。2019年6月至今担任智恒信董事。

(5) 余众泽，男，1987年10月出生，硕士学历，中国籍，无境外永久居留权。2011年7月至2014年9月，就职于中国移动通信集团安徽有限公司合肥分公司，任高级项目经理；2014年10月至2017年4月，就职于合肥城市云数据中心股份有限公司，任互联网+业务部经理；2017年5月至2019年6月，任智恒信有限产品部经理。2019年6月至今担任智恒信董事、产品部经理。

(6) 马丽丽，女，1984年9月出生，本科学历，中国籍，无境外永久居留权。2006年6月至2015年5月，就职于合肥未来计算机技术开发有限公司，历任商务专员、标案中心主管；2015年8月至2019年6月任智恒信有限监事、综合管理部经理。2019年6月至今担任智恒信监事会主席。除此之外，马丽丽还兼任公司子公司智信共创监事、飞服信息监事。

(7) 吴杰，男，1990年10月出生，本科学历，中国籍，无境外永久居留权。2013年9月至2015年5月，就职于合肥未来计算机技术开发有限公司，任工程师；2015年8月至2019年6月任智恒信有限工程师、项目经理。2019年6月至今担任智恒信职工代表监事。

(8) 金宗阳，男，1986年6月出生，本科学历，中国籍，无境外永久居留权。2007年6月至2009年2月，就职于合肥赫隆网络科技有限公司，任技术员；2009年3月至2010年2月，就职于安徽兴国电子科技有限公司，任项目经理；2010年4月至2013年4月，就职于安徽海泰信息技术有限公司，任设计师、项目经理；2013年5月至2016年3月，就职于合肥未来计算机技术开发有限公司，任设计师、部门主管；2016年4月至2019年6月，历任智恒信有限部门主管、部门副经理、行业产品经理等。2019年6月至今担任智恒信监事。

(9) 蔡维霞，女，1984年4月出生，本科学历，中国籍，无境外永久居留权。2005年3月至2015年6月，就职于合肥未来计算机技术开发有限公司，历任主办会计、财务部副经理；2015年8月至2017年3月，任智恒信有限财务部经理；2017年3月至2019年6月，任智恒信有限董事、财务部经理。2019年6月至今担任智恒信财务负责人、董事会秘书。

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	18	17
销售人员	17	27
技术人员	71	80
财务人员	5	7
员工总计	111	131

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	3	6
本科	64	78
专科	42	45
专科以下	2	2
员工总计	111	131

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，公司依据《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公司制定的相关法律法规及相关规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度确保公司规范运作。股份公司成立以来，公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露事务管理制度》等在内的一系列管理制度。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。公司的经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司法》、《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。公司将在未来的治理实践中，继续严格执行相关法律法规、《公司章程》以及各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司治理更加完善。

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

《公司章程》规定了公司股东依法享有股东收益权、知情权、参与权、质询权和表决权以及股东大

会、董事会决议违法时有请求人民法院认定无效或撤销等权利。公司治理文件为公司科学、规范决策，维护全体股东权益特别是中小股东充分行使其合法权利提供了制度保证。公司治理在实际运作过程中严格按《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公司制定的相关法律法规及相关规范性文件和《公司章程》等各项制度的规定和要求，召集、召开股东大会，履行了内部流程，给予公司所有股东充分的知情权、话语权。董事会经过评估认为：公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。

4、公司章程的修改情况

2019年1月31日，智恒信有限形成股东会决议，同意减少注册资本1,000万元，并相应变更公司章程；

2019年3月30日，智恒信有限形成股东会决议，同意新增注册资本350万元，并相应变更公司章程；

2019年6月16日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，制定股份公司公司章程；

2019年9月8日，公司召开2019年第二次临时股东大会，制定挂牌后适用的公司章程。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>2019年6月16日，公司第一届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司董事长的议案》等议案。</p> <p>2019年8月5日，公司第一届董事会第二次会议审议通过《关于聘请公司股票挂牌推荐</p>

		<p>及持续督导机构的议案》等议案。</p> <p>2019年8月22日，公司第一届董事会第三次会议审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》等议案。</p> <p>2019年9月5日，公司第一届董事会第四次会议审议通过《关于公司近两年及一期财务报告的议案》</p>
监事会	2	<p>2019年6月16日，公司第一届监事会第一次会议审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》。</p> <p>2019年8月5日，公司第一届监事会第二次会议审议通过《关于审核确认公司近两年及一期关联交易的议案》、《关于公司2019年7-12月关联交易预计的议案》。</p>
股东大会	3	<p>2019年6月16日，公司创立大会暨第一次股东大会审议通过《关于安徽智恒信科技股份有限公司筹建情况的报告》等议案。</p> <p>2019年8月21日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于聘请公司股票挂牌推荐及持续督导机构的议案》等议案。</p> <p>2019年9月8日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》等议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按章程规定提前发布公告，各次董事会均由董事长召集，会议能提前通知董事和监事，会议文件能够提前发给董事和监事。各次监事会均由监事会主席召集，会议能提前通知监事，会议文件能够提前发给监事。公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求，会议文件存档保存情况规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。

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

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2、资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了安徽智恒信科技有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已依法办理完成其他相关资产的变更登记手续，完整拥有专利、商标等知识产权。

截止 2019 年年度报告发布之日，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐

步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

4、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

5、财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度，相关会计政策能如实反映企业财务状况、经营成果和现金流量；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部管理制度建设情况

依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定并完善了一批内部管理制度，如《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等，公司董事会严格按照内部管理制度进行内部管理及运行。

(1) 关于会计核算体系

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

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到规范工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

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

2、董事会关于内部管理控制的评估

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。报告期内，公司尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司将根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，及时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 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性段落
审计报告编号	立信中联审字[2020]D-0372 号	
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路 6975 号金融贸易中心南区 1 栋 1 门 5017 室-11	
审计报告日期	2020 年 4 月 20 日	
注册会计师姓名	徐凤、陈治荣	
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	10 万	

审计报告正文：

审 计 报 告

立信中联审字[2020]D-0372 号

安徽智恒信科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽智恒信科技股份有限公司（以下简称智恒信公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度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，公允反映了智恒信公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度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

于智恒信公司，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

智恒信公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2019 年年度报告相关文件中涵盖的信息，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，管理层负责评估智恒信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智恒信公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督智恒信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：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意

遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对智恒信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智恒信不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就智恒信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。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：徐凤

(项目合伙人)

中国注册会计师：陈治荣

中国天津市

2020年4月20日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	10,949,250.33	7,066,350.78
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	五、（二）	40,559,345.05	20,881,261.26
应收款项融资	五、（三）	300,000.00	
预付款项	五、（四）	665,103.10	633,354.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	4,030,673.98	4,516,223.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	4,741,770.24	6,336,916.60
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	五、（七）	310,196.02	436,151.90
流动资产合计		61,556,338.72	39,870,258.82
非流动资产：			
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	五、（八）	443,306.20	539,266.86
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(九)	25,798.85	41,197.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	83,316.73	302,700.52
递延所得税资产	五、(十一)	785,469.71	284,876.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,337,891.49	1,168,040.63
资产总计		62,894,230.21	41,038,299.45
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	17,000,000.00	13,600,000.00
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	五、(十三)		1,516,306.50
应付账款	五、(十四)	23,522,187.63	9,811,616.84
预收款项	五、(十五)	821,504.43	663,216.57
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	五、(十六)	2,793,413.08	1,627,350.00
应交税费	五、(十七)	1,025,624.25	766,993.24
其他应付款	五、(十八)	1,880,169.90	1,690,580.73
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	五、(十九)	44,737.23	274,669.27
流动负债合计		47,087,636.52	29,950,733.15
非流动负债：			
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			
非流动负债合计			
负债合计		47,087,636.52	29,950,733.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十）	13,500,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十一）	918,253.41	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十二）	139,957.14	344,211.17
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十三）	1,248,383.14	743,355.13
归属于母公司所有者权益合计		15,806,593.69	11,087,566.30
少数股东权益			
所有者权益合计		15,806,593.69	11,087,566.30
负债和所有者权益总计		62,894,230.21	41,038,299.45

法定代表人：甘松云

主管会计工作负责人：蔡维霞

会计机构负责人：蔡维霞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		9,466,362.51	6,932,706.90
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	十二、（一）	39,445,570.66	20,881,261.26
应收款项融资	十二、（二）	300,000.00	

预付款项		579,039.46	633,354.72
其他应收款	十二、(三)	3,954,525.98	4,440,116.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,030,344.55	6,690,364.88
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		220,665.96	394,294.75
流动资产合计		58,996,509.12	39,972,099.07
非流动资产：			
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	十二、(四)	2,264,917.36	681,574.87
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		408,414.43	502,081.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		528,097.71	674,530.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		55,125.41	189,935.13
递延所得税资产		970,387.28	402,639.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,226,942.19	2,450,762.03
资产总计		63,223,451.31	42,422,861.10
流动负债：			
短期借款		17,000,000.00	13,600,000.00
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			1,516,306.50
应付账款		23,158,122.06	9,809,996.15
预收款项		707,345.13	663,216.57

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,357,204.10	1,627,350.00
应交税费		1,015,515.83	724,430.44
其他应付款		1,848,843.90	2,014,780.48
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		44,737.23	274,669.27
流动负债合计		46,131,768.25	30,230,749.41
非流动负债：			
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			
非流动负债合计			
负债合计		46,131,768.25	30,230,749.41
所有者权益：			
股本		13,500,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		918,253.41	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		139,957.14	344,211.17
一般风险准备			
未分配利润		2,533,472.51	1,847,900.52
所有者权益合计		17,091,683.06	12,192,111.69
负债和所有者权益合计		63,223,451.31	42,422,861.10

法定代表人：甘松云

主管会计工作负责人：蔡维霞

会计机构负责人：蔡维霞

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		104,570,060.27	82,785,172.86
其中：营业收入	五、(二十四)	104,570,060.27	82,785,172.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		105,074,972.54	80,717,859.30
其中：营业成本	五、(二十四)	82,944,916.09	63,980,879.39
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	五、(二十五)	416,515.60	317,461.86
销售费用	五、(二十六)	5,903,474.75	4,461,086.74
管理费用	五、(二十七)	6,996,774.44	5,130,251.04
研发费用	五、(二十八)	8,152,621.96	6,193,022.42
财务费用	五、(二十九)	660,669.70	635,157.85
其中：利息费用		520,279.21	500,899.44
利息收入		36,854.61	31,856.31
加：其他收益	五、(三十)	868,876.11	580,760.94
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）			
汇兑收益（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）	五、(三十一)	-1,341,532.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十二)		-222,058.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	-608.39	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-978,177.34	2,426,016.33
加：营业外收入	五、(三十四)	1,700,013.23	830,000.62
减：营业外支出	五、(三十五)	3,402.13	13,107.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		718,433.76	3,242,909.43
减：所得税费用	五、(三十六)	-500,593.63	-47,969.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,219,027.39	3,290,879.06
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)		1,219,027.39	3,290,879.06
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)		1,219,027.39	3,290,879.06
六、其他综合收益的税后净额			
(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			
七、综合收益总额		1,219,027.39	3,290,879.06
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,219,027.39	3,290,879.06
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.10	0.35
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.10	0.35

法定代表人: 甘松云

主管会计工作负责人: 蔡维霞

会计机构负责人: 蔡维霞

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十二、(五)	102,057,392.35	82,637,912.82
减：营业成本	十二、(五)	82,333,881.06	66,231,491.95
税金及附加		375,283.71	291,030.72
销售费用		5,642,121.01	4,384,864.96
管理费用		6,421,267.72	3,621,555.51
研发费用		6,646,986.30	4,802,798.14
财务费用		660,203.55	635,123.08
其中：利息费用		520,279.21	500,899.44
利息收入		36,229.85	31,655.08
加：其他收益		757,161.02	580,760.94
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）			
汇兑收益（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）		-1,282,913.08	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-316,657.51	-1,640,483.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-608.39	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-865,368.96	1,611,326.10
加：营业外收入		1,700,013.03	819,000.62
减：营业外支出		2,820.13	13,062.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		831,823.94	2,417,263.90
减：所得税费用		-567,747.43	-165,733.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,399,571.37	2,582,997.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,399,571.37	2,582,997.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、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			
六、综合收益总额		1,399,571.37	2,582,997.30
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	0.27
（二）稀释每股收益（元/股）		0.11	0.27

法定代表人：甘松云

主管会计工作负责人：蔡维霞

会计机构负责人：蔡维霞

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		96,139,865.93	80,674,352.10
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		420,738.25	272,092.01
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	3,740,010.77	3,336,282.97
经营活动现金流入小计		100,300,614.95	84,282,727.08
购买商品、接受劳务支付的现金		78,317,913.84	66,954,354.18
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		14,689,961.16	11,083,817.41
支付的各项税费		2,549,408.36	1,801,987.76
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	6,269,586.51	6,232,905.48

经营活动现金流出小计		101,826,869.87	86,073,064.83
经营活动产生的现金流量净额		-1,526,254.92	-1,790,337.75
二、投资活动产生的现金流量：			
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		500.00	
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			
投资活动现金流入小计		500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		250,454.94	122,401.13
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			
投资活动现金流出小计		250,454.94	122,401.13
投资活动产生的现金流量净额		-249,954.94	-122,401.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,500,000.00	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		21,010,000.00	24,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	328,000.00	283,800.00
筹资活动现金流入小计		24,838,000.00	26,233,800.00
偿还债务支付的现金		17,610,000.00	23,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		811,424.60	784,699.44
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	五、(三十八)	150,943.39	161,822.64
筹资活动现金流出小计		18,572,367.99	24,296,522.08
筹资活动产生的现金流量净额		6,265,632.01	1,937,277.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,489,422.15	24,539.04
加：期初现金及现金等价物余额		6,373,089.33	6,348,550.29
六、期末现金及现金等价物余额		10,862,511.48	6,373,089.33

法定代表人：甘松云

主管会计工作负责人：蔡维霞

会计机构负责人：蔡维霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
----	----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		94,274,441.31	80,270,701.73
收到的税费返还		420,738.25	272,092.01
收到其他与经营活动有关的现金		3,514,436.24	1,281,724.97
经营活动现金流入小计		98,209,615.80	81,824,518.71
购买商品、接受劳务支付的现金		78,804,900.82	70,030,240.78
支付给职工以及为职工支付的现金		11,962,950.51	9,175,414.99
支付的各项税费		2,157,234.40	1,894,759.54
支付其他与经营活动有关的现金		6,306,692.84	1,749,059.71
经营活动现金流出小计		99,231,778.57	82,849,475.02
经营活动产生的现金流量净额		-1,022,162.77	-1,024,956.31
二、投资活动产生的现金流量：			
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		500.00	
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			
投资活动现金流入小计		500.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		203,166.27	764,113.77
投资支付的现金		1,900,000.00	0.00
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			
投资活动现金流出小计		2,103,166.27	764,113.77
投资活动产生的现金流量净额		-2,102,666.27	-764,113.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,500,000.00	1,000,000.00
取得借款收到的现金		21,010,000.00	24,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		328,000.00	283,800.00
筹资活动现金流入小计		24,838,000.00	26,233,800.00
偿还债务支付的现金		17,610,000.00	23,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		812,049.36	784,699.44
支付其他与筹资活动有关的现金		150,943.39	161,822.64
筹资活动现金流出小计		18,572,992.75	24,296,522.08
筹资活动产生的现金流量净额		6,265,007.25	1,937,277.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,140,178.21	148,207.84
加：期初现金及现金等价物余额		6,239,445.45	6,091,237.61
六、期末现金及现金等价物余额		9,379,623.66	6,239,445.45

法定代表人：甘松云

主管会计工作负责人：蔡维霞

会计机构负责人：蔡维霞

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合 计
	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	10,000,000.00							344,211.17		743,355.13		11,087,566.30	
加：会计政策变更												0.00	
前期差错更正												0.00	
同一控制下企业合并												0.00	
其他												0.00	
二、本年期初余额	10,000,000.00							344,211.17		743,355.13		11,087,566.30	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,500,000.00				918,253.41			-204,254.03		505,028.01		4,719,027.39	
（一）综合收益总额										1,219,027.39		1,219,027.39	
（二）所有者投入和减少资本	3,500,000.00				918,253.41			-344,211.17		-574,042.24		3,500,000.00	
1. 股东投入的普通股	3,500,000.00											3,500,000.00	
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					918,253.41			-344,211.17		-574,042.24			
（三）利润分配								139,957.14		-139,957.14			
1. 提取盈余公积								139,957.14		-139,957.14			
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													
四、本年期末余额	13,500,000.00				918,253.41				139,957.14		1,248,383.14		15,806,593.69

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	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	8,000,000.00							85,911.44			-1,039,224.20		7,046,687.24
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	8,000,000.00							85,911.44		-1,039,224.20		7,046,687.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,000,000.00							258,299.73		1,782,579.33		4,040,879.06
(一)综合收益总额										3,290,879.06		3,290,879.06
(二)所有者投入和减少资本	2,000,000.00											2,000,000.00
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00											2,000,000.00
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								258,299.73		-1,508,299.73		-1,250,000.00
1. 提取盈余公积								258,299.73		-258,299.73		-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,250,000.00		-1,250,000.00
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												
四、本期末余额	10,000,000.00							344,211.17		743,355.13		11,087,566.30

法定代表人：甘松云

主管会计工作负责人：蔡维霞

会计机构负责人：蔡维霞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00							344,211.17		1,847,900.52	12,192,111.69	
加：会计政策变更	0							0		0	0	
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00							344,211.17		1,847,900.52	12,192,111.69	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,500,000.00				918,253.41			-204,254.03		685,571.99	4,899,571.37	
（一）综合收益总额										1,399,571.37	1,399,571.37	
（二）所有者投入和减少资本	3,500,000.00				918,253.41			-344,211.17		-574,042.24	3,500,000.00	
1. 股东投入的普通股	3,500,000.00										3,500,000.00	
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					918,253.41			-344,211.17		-574,042.24		
（三）利润分配								139,957.14		-139,957.14		
1. 提取盈余公积								139,957.14		-139,957.14		

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												
四、本年期末余额	13,500,000.00				918,253.41			139,957.14		2,533,472.51	17,091,683.06	

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	8,000,000.00							85,911.44		773,202.95	8,859,114.39	
加：会计政策变更	0							0		0	0	
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	8,000,000.00							85,911.44		773,202.95	8,859,114.39	
三、本期增减变动金额（减	2,000,000.00							258,299.73		1,074,697.57	3,332,997.30	

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											2,582,997.30	2,582,997.30
(二) 所有者投入和减少资本	2,000,000.00											2,000,000.00
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00											2,000,000.00
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								258,299.73		-1,508,299.73		-1,250,000.00
1. 提取盈余公积								258,299.73		-258,299.73		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,250,000.00		-1,250,000.00
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												
四、本年期末余额	10,000,000.00							344,211.17		1,847,900.52		12,192,111.69

法定代表人：甘松云

主管会计工作负责人：蔡维霞

会计机构负责人：蔡维霞

安徽智恒信科技股份有限公司
二〇一九年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

安徽智恒信科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为安徽智恒信科技有限公司(以下简称“智恒信公司”)系于2015年8月经安徽省合肥市高新技术产业开发区市场监督管理局核准,由严章学、王华、朱秀华、项飞、周方兵、陈士厂、王玉发、左文祥、朱亚伟、郑瑞建、马丽丽共同出资设立。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股,截至2019年12月31日,本公司累计发行股份总数1,350.00万股,注册资本为人民币13,500,000.00元。

公司的统一社会信用代码:91340100353214055T。

公司类型:有限责任公司(自然人投资或控股)

公司注册地址:合肥市高新区创新产业园二期J1栋A座16层01室

公司主要经营活动:智能化业务、系统集成业务、技术开发与服务以及运营维护。

公司的实际控制人为甘松云。

(二) 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
安徽智信共创软件有限公司
安徽飞服信息技术服务有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并

资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司

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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务

模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的,分类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(债务工具);除此之外的其他金融资产,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。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其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(权益工具)。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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:

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件,本公司指定的这类金融负债主要包括:(具体描述指定的情况)

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。终止确认时,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金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用

计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且其公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(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金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照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,与原直接计入所有者权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金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

(1) 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	关联方组合	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	账龄组合	按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

(3) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	关联方组合	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	出口退税、增值税即征即退等税款，职工备用金、在合同约定期限的投标保证金履约保证金，应收关联方款项	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合三	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(4) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
------	---------	-----------

银行承兑汇票	信用风险较低的银行	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
应收账款	应收一般客户款项	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

(5) 长期应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成	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
组合二	其他	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期信用损失率，计算预期信用损失

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额在前 5 名的应收款项或其他不属于前 5 名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额 10%（含 10%）以上或期末单项金额达到 100 万元及以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提

坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司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的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
无风险组合	应收银行承兑汇票、职工备用金、在合同约定期限的投标保证金履约保证金、应收软件退税以及应收关联方款项等

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、项目成本等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以

及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,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,确定长期股权投资的初始投资成本。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,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权

投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用

权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十一) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公家具	年限平均法	5		20.00
电子设备	年限平均法	3		33.33

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

（十二）借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借

款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；

不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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。

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括办公场所装修费。在房租租赁期限内平均摊销。

(十六) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为

本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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,本公司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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(十七) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 本公司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本公司;
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

本公司销售收入主要分为信息系统集成业务、智能化工程施工、软件开发及销

售、智能运维四类。

信息系统集成，在公司将集成系统所需的设备经过专业架设，软件经过安装、系统调试达到预定可使用状态，并经客户验收通过后，公司以取得的客户确认文件及合同金额一次性确认收入。

智能化工程施工，项目在当年度完工并通过客户验收的，以客户验收确认文件及合同金额确认收入；当年度未完工的，公司在资产负债表日根据客户确认的合同已完成工作量或完工进度作为收入确认依据，按照已完成工作量或合同金额乘以完工进度扣除以前年度累计已确认的收入作为当期应确认的收入。

软件开发及销售，公司在将软件产品及技术开发成果交付客户验收确认后，根据客户验收确认文件及合同金额全额确认收入。

智能运维，对于在约定期限内持续提供服务的，根据合同约定在服务期间内根据服务期限分期确认收入；对于一次性提供服务的，经客户验收确认后，根据客户验收确认文件及合同金额确认收入。

(十八) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

2、 确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到

财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十）租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之

和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《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》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

对 2018 年度的合并财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

项目	调整前	调整数	调整后
应收账款		20,881,261.26	20,881,261.26
应收票据及应收账款	20,881,261.26	-20,881,261.26	-
应付票据		1,516,306.50	1,516,306.50
应付账款		9,811,616.84	9,811,616.84
应付票据及应付账款	11,327,923.34	-11,327,923.34	-

对 2018 年度的母公司单体财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

项目	调整前	调整数	调整后
应收账款		20,881,261.26	20,881,261.26
应收票据及应收账款	20,881,261.26	-20,881,261.26	-
应付票据		1,516,306.50	1,516,306.50
应付账款		9,809,996.15	9,809,996.15
应付票据及应付账款	11,326,302.65	-11,326,302.65	-

(2) 执行《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——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《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——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要

求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并财务报表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	7,066,350.78	货币资金	摊余成本	7,066,350.78
应收账款	摊余成本	20,881,261.26	应收账款	摊余成本	20,881,261.26
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	4,516,223.56	其他应收款	摊余成本	4,516,223.56

母公司财务报表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	6,932,706.90	货币资金	摊余成本	6,932,706.90
应收账款	摊余成本	20,881,261.26	应收账款	摊余成本	20,881,261.26
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	4,440,116.56	其他应收款	摊余成本	4,440,116.56

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)
 财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号)，修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)
 财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号)，修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、 重要会计估计变更

无

3、 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	7,066,350.78	7,066,350.78			
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	20,881,261.26	20,881,261.26			
应收款项融资					
预付款项	633,354.72	633,354.72			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	4,516,223.56	4,516,223.56			
买入返售金融资产					
存货	6,336,916.60	6,336,916.60			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	436,151.90	436,151.90			
流动资产合计	39,870,258.82	39,870,258.82			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
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	539,266.86	539,266.86			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	41,197.17	41,197.17			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	302,700.52	302,700.52			
递延所得税资产	284,876.08	284,876.08			

项目	上年年末余额	年初余额	重分类	调整数	合计
				重新计量	
其他非流动资产					
非流动资产合计	1,168,040.63	1,168,040.63			
资产总计	41,038,299.45	41,038,299.45			
流动负债：					
短期借款	13,600,000.00	13,600,000.00			
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	1,516,306.50	1,516,306.50			
应付账款	9,811,616.84	9,811,616.84			
预收款项	663,216.57	663,216.57			
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	1,627,350.00	1,627,350.00			
应交税费	766,993.24	766,993.24			
其他应付款	1,690,580.73	1,690,580.73			
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	274,669.27	274,669.27			
流动负债合计	29,950,733.15	29,950,733.15			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计	29,950,733.15	29,950,733.15			
所有者权益：					
股本	10,000,000.00	10,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债	-	-			
资本公积					
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	344,211.17	344,211.17			
一般风险准备					
未分配利润	743,355.13	743,355.13			
归属于母公司所有者权益	11,087,566.30	11,087,566.30			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
合计					
少数股东权益					
所有者权益合计	11,087,566.30	11,087,566.30			
负债和所有者权益总计	41,038,299.45	41,038,299.45			

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	6,932,706.90	6,932,706.90			
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	20,881,261.26	20,881,261.26			
应收款项融资					
预付款项	633,354.72	633,354.72			
其他应收款	4,440,116.56	4,440,116.56			
存货	6,690,364.88	6,690,364.88			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	394,294.75	394,294.75			
流动资产合计	39,972,099.07	39,972,099.07			
非流动资产：					
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	681,574.87	681,574.87			
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	502,081.67	502,081.67			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	674,530.51	674,530.51			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	189,935.13	189,935.13			
递延所得税资产	402,639.85	402,639.85			
其他非流动资产					
非流动资产合计	2,450,762.03	2,450,762.03			
资产总计	42,422,861.10	42,422,861.10			
流动负债：					
短期借款	13,600,000.00	13,600,000.00			
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	1,516,306.50	1,516,306.50			
应付账款	9,809,996.15	9,809,996.15			
预收款项	663,216.57	663,216.57			
应付职工薪酬	1,627,350.00	1,627,350.00			
应交税费	724,430.44	724,430.44			
其他应付款	2,014,780.48	2,014,780.48			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	274,669.27	274,669.27			
流动负债合计	30,230,749.41	30,230,749.41			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计	30,230,749.41	30,230,749.41			
所有者权益：					
股本	10,000,000.00	10,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积					
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	344,211.17	344,211.17			
未分配利润	1,847,900.52	1,847,900.52			
所有者权益合计	12,192,111.69	12,192,111.69			
负债和所有者权益总计	42,422,861.10	42,422,861.10			

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、11%、10%、9%、6%
		7%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
安徽智信共创软件有限公司	25%
安徽飞服信息技术服务有限公司	25%

(二) 税收优惠

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）规定，经增值税纳税人所在地省级科技主管部门认定后对增值税纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务项目免征增值税。

2017年7月，本公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201734001117，有效期三年。根据有关规定，在有效期内享受减按15%的税率征收企业所得税

2018年3月，本公司经安徽省科技厅认定为科技型中小企业，备案号：01834010408000506。根据《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34号），研发费用未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2017年1月1日至2019年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	10,862,511.48	6,373,089.33
其他货币资金	86,738.85	693,261.45
合计	10,949,250.33	7,066,350.78

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金		606,522.60
保函保证金	86,738.85	86,738.85
合计	86,738.85	693,261.45

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年,下同)	35,997,513.40	20,504,052.49
1至2年	6,943,798.65	1,396,004.58
2至3年	135,590.92	121,600.00
3年以上		121,774.55
3至4年	86,874.55	
小计	43,163,777.52	22,143,431.62
减:坏账准备	2,604,432.47	1,262,170.36
合计	40,559,345.05	20,881,261.26

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

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	43,163,777.52	100.00	2,604,432.47	6.03	40,559,345.05
其中:账龄组合	43,163,777.52	100.00	2,604,432.47	6.03	40,559,345.05
合计	43,163,777.52	100.00	2,604,432.47	6.03	40,559,345.05

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	22,143,431.62	100.00	1,262,170.36	5.70	20,881,261.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	22,143,431.62	100.00	1,262,170.36	5.70	20,881,261.26

按组合计提坏账的确认标准及说明:详见附注三、(八)6、金融资产减值测试方法

按账龄组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	35,997,513.40	1,799,875.68	5.00
1-2 年	6,943,798.65	694,379.87	10.00
2-3 年	135,590.92	40,677.28	30.00
4-5 年	86,874.55	69,499.64	80.00
合计	43,163,777.52	2,604,432.47	6.03

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,262,170.36	1,342,262.11			2,604,432.47
合计	1,262,170.36	1,342,262.11			2,604,432.47

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
安徽省阜阳合肥现代产业园区投资有限公司	3,078,740.00	7.13	153,937.00
合肥城市云数据中心股份有限公司	2,900,000.00	6.72	145,000.00
安徽恒心云数据科技有限公司	2,309,260.00	5.35	115,463.00
南通市城山建设工程有限公司	2,001,552.82	4.64	200,155.28
安徽荣品建筑装饰工程有限公司	1,960,000.00	4.54	98,000.00
合计	12,249,552.82	28.38	712,555.28

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	300,000.00
合计	300,000.00

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票		5,658,443.50	5,358,443.50		300,000.00	
合计		5,658,443.50	5,358,443.50		300,000.00	

3、 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
----	----------	-----------

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	914,339.00	
合计	914,339.00	

(四) 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	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	665,103.10	100.00	633,354.72	100.00
合计	665,103.10	100.00	633,354.72	100.00

公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京维联众诚科技有限公司	232,950.00	35.02
广州视睿电子科技有限公司	86,283.19	12.97
北京沃赢科技股份有限公司	50,000.00	7.52
合肥欣劲工程科技有限公司	48,606.40	7.31
南京信安宝信息科技有限公司	38,520.00	5.79
合计	456,359.59	68.61

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	4,030,673.98	4,516,223.56
合计	4,030,673.98	4,516,223.56

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	3,132,196.36	3,236,133.84
1至2年	617,738.53	921,360.30
2至3年	228,679.95	234,468.00
3至4年	55,000.00	127,931.60
小计	4,033,614.84	4,519,893.74
减：坏账准备	2,940.86	3,670.18
合计	4,030,673.98	4,516,223.56

(2) 按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,033,614.84	100.00	2,940.86	0.07	4,030,673.98
其中：账龄组合	58,817.14	1.46	2,940.86	5.00	55,876.28
无风险组合	3,974,797.70	98.54			3,974,797.70
合计	4,033,614.84	100.00	2,940.86	0.07	4,030,673.98

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,519,893.74	100.00	3,670.18	0.08	4,516,223.56
其中：账龄组合	73,403.59	1.62	3,670.18	5.00	69,733.41
无风险组合	4,446,490.15	98.38			4,446,490.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	4,519,893.74	100.00	3,670.18	0.08	4,516,223.56

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见附注三（八）6 金融资产减值测试方法。

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	58,817.14	2,940.86	5.00
无风险组合	3,974,797.70		
合计	4,033,614.84	2,940.86	0.07

（3）坏账准备计提情况

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)	
年初余额	3,670.18			3,670.18
年初余额在本期	3,670.18			3,670.18
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-729.32			-729.32

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)	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,940.86			2,940.86

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	4,519,893.74			4,519,893.74
年初余额在本期	4,519,893.74			4,519,893.74
--转入第二阶段	-			-
--转入第三阶段	-			-
--转回第二阶段	-			-
--转回第一阶段	-			-
本期新增	8,514,965.11			8,514,965.11
本期直接减记	-			-
本期终止确认	9,001,244.01			9,001,244.01
其他变动	-			-
期末余额	4,033,614.84			4,033,614.84

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	3,670.18	3,670.18	-729.32			2,940.86
合计	3,670.18	3,670.18	-729.32			2,940.86

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
投标保证金	917,200.00	642,400.00
履约保证金	2,511,038.92	3,098,598.08
备用金	77,780.89	466,354.95
关联方往来	58,817.14	154,042.50
其他	468,777.89	158,498.21
合计	4,033,614.84	4,519,893.74

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽合肥公共资源交易中心	履约保证金	578,194.00	1-2年	14.33	
软件退税	其他	324,477.89	1年以内	8.04	
长丰县公共资源交易中心	履约保证金	223,500.00	2年以内	5.54	
滁州市公共资源交易中心	投标保证金	200,000.00	3年以内	4.96	
宁国市政府非税收入	履约保证金	170,355.00	4年以内	4.22	
合计		1,496,526.89		37.09	

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
软件退税	软件退税	324,477.89	1年以内	2020年3月底之前
合计		324,477.89		

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	106,294.69		106,294.69	6,949.55		6,949.55
项目成本	4,635,475.55		4,635,475.55	6,329,967.05		6,329,967.05
合计	4,741,770.24		4,741,770.24	6,336,916.60		6,336,916.60

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预付房租费	31,193.65	85,238.09
待认证进项税	245,014.04	321,385.10
预缴企业所得税	29,553.18	29,528.71
预付物业费	825.58	
进项税	3,609.57	
合计	310,196.02	436,151.90

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	443,306.20	539,266.86

项目	期末余额	上年年末余额
合计	443,306.20	539,266.86

固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	1,103,647.86	261,406.95	1,365,054.81
(2) 本期增加金额	155,818.90	24,211.70	180,030.60
—购置	8,477.88	10,619.47	19,097.35
(3) 本期减少金额	8,065.35		8,065.35
—处置或报废	8,065.35		8,065.35
(4) 期末余额	1,251,401.41	285,618.65	1,537,020.06
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	681,694.81	144,093.14	825,787.95
(2) 本期增加金额	184,988.43	89,894.44	274,882.87
—计提	184,988.43	89,894.44	274,882.87
(3) 本期减少金额	6,956.96		6,956.96
—处置或报废	6,956.96		6,956.96
(4) 期末余额	859,726.28	233,987.58	1,093,713.86
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	391,675.13	51,631.07	443,306.20
(2) 上年年末账面价值	421,953.05	117,313.81	539,266.86

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	86,971.82	86,971.82
(2) 本期增加金额	13,592.24	13,592.24
—购置	13,592.24	13,592.24
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	100,564.06	100,564.06
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	45,774.65	45,774.65
(2) 本期增加金额	28,990.56	28,990.56
—计提	28,990.56	28,990.56
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	74,765.21	74,765.21
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		

项目	软件	合计
(1) 期末账面价值	25,798.85	25,798.85
(2) 上年年末账面价值	41,197.17	41,197.17

(十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	302,700.52	56,832.10	276,215.89		83,316.73
合计	302,700.52	56,832.10	276,215.89		83,316.73

(十一) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,548,753.62	382,313.04	1,265,840.54	189,876.08
内部交易未实现利润	502,298.87	75,344.83	633,333.34	95,000.00
可抵扣亏损	2,185,412.27	327,811.84		
合计	5,236,464.76	785,469.71	1,899,173.88	284,876.08

(十二) 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	17,000,000.00	13,600,000.00
合计	17,000,000.00	13,600,000.00

短期借款分类的说明:

(1) 2019年3月15日,公司与徽商银行合肥创新大道支行签订流借字第25720190211号的借款合同,取得短期借款300万元,借款期限为1年。由甘松云及妻王艳红提供最高额保证担保,保证合同编号:保字第25720190211,由朱来春以其房产(房地权证合产字第8110172453号)提供最高额抵押担保,抵押合同编号:高抵字第257201801004-1,由王艳红以其房产(房地权证合产字第8110097286号)提供最高额抵押担保,抵押合同编号:高抵字第257201801004。截至2019年12月31日,该笔借款的余额为300万元。

(2) 2019年4月25日,公司与徽商银行合肥创新大道支行签订流借字第25720190405号的借款合同,取得短期借款400万元,借款期限为1年。由合肥国控建设融资担保有限公司提供保证单笔,保证合同编号:2019年合国控融字第10026号,由甘松云及妻王艳红提供最高额保证担保,保证合同编号:保字第25720190211。

甘松云、王艳红、王玉发、左文祥、项飞、陈士厂、许晋立、朱来春、蔡维霞，为该笔借款提供保证反担保。截至 2019 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 400 万元。

(3) 2019 年 6 月 11 日，公司与杭州银行合肥科技支行签订合同编号：174C110201900035 的借款合同，取得短期借款 500 万元，借款期限为 1 年。由合肥高新融资担保有限公司提供保证担保，保证合同编号：2019 年委保字第 137 号，由甘松云提供保证担保。甘松云及妻王艳红向合肥高新融资担保有限公司提供保证反担保，王艳红以其自有房产（合产 8110167397）提供抵押反担保。截至 2019 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 500 万元。

(4) 2019 年 6 月 28 日，公司与杭州银行合肥科技支行签订合同编号：174C110201900050 的借款合同，7 月份取得短期借款 500 万元，借款期限为 1 年。由合肥高新融资担保有限公司提供保证担保，保证合同编号：2019 年委保字第 186 号，由甘松云、王艳红以其房产提供担保。许晋立、许从源及王艳红向合肥高新融资担保有限公司提供保证反担保，甘松云及妻王艳红以其自有房产提供抵押反担保。截至 2019 年 12 月 31 日，该笔借款的余额为 500 万元。

(十三) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		1,516,306.50
合计		1,516,306.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	23,238,608.24	9,404,351.99
1-2 年（含 2 年）	143,147.34	404,194.85
2-3 年（含 3 年）	140,432.05	3,070.00
合计	23,522,187.63	9,811,616.84

2、 按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

预付对象	期末余额	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
安徽云玺科技有限公司	2,987,256.81	12.70
合肥工大高科信息科技股份有限公司	2,652,000.00	11.27
合肥碲维智科信息科技有限公司	2,242,000.00	9.53
合肥联丰电子技术有限公司	1,576,465.00	6.70
合肥状元郎电子科技有限公司	1,554,715.00	6.61
合计	11,012,436.81	46.81

(十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	821,504.43	663,216.57
合计	821,504.43	663,216.57

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,627,350.00	15,048,242.68	13,882,179.60	2,793,413.08
离职后福利-设定提存计划		807,781.56	807,781.56	
合计	1,627,350.00	15,856,024.24	14,689,961.16	2,793,413.08

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,627,350.00	13,426,215.75	12,377,752.67	2,675,813.08
(2) 职工福利费		1,015,455.67	897,855.67	117,600.00
(3) 社会保险费		396,164.81	396,164.81	
其中: 医疗保险费		391,575.39	391,575.39	
工伤保险费		4,589.42	4,589.42	
生育保险费				
(4) 住房公积金		173,506.00	173,506.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		36,900.45	36,900.45	
合计	1,627,350.00	15,048,242.68	13,882,179.60	2,793,413.08

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		784,530.74	784,530.74	
失业保险费		23,250.82	23,250.82	
合计		807,781.56	807,781.56	

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	657,450.26	433,609.73
个人所得税	265,876.06	259,985.95
城市维护建设税	45,974.83	32,025.49
教育费附加	19,703.49	13,008.29

税费项目	期末余额	上年年末余额
地方教育费附加	13,135.66	8,672.20
印花税	8,690.80	7,096.40
水利基金	14,793.15	12,595.18
合计	1,025,624.25	766,993.24

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	1,880,169.90	1,690,580.73
合计	1,880,169.90	1,690,580.73

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
单位往来款	1,764,866.00	823,956.00
代垫款		715,769.73
个人往来款	115,303.90	121,455.00
保证金		29,400.00
合计	1,880,169.90	1,690,580.73

公司无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	44,737.23	274,669.27
合计	44,737.23	274,669.27

(二十) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	10,000,000.00				3,500,000.00	3,500,000.00	13,500,000.00

(二十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		918,253.41		918,253.41
合计		918,253.41		918,253.41

(二十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	344,211.17	139,957.14	344,211.17	139,957.14
合计	344,211.17	139,957.14	344,211.17	139,957.14

(二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	743,355.13	-1,039,224.20
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	743,355.13	-1,039,224.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,219,027.39	3,290,879.06
减：提取法定盈余公积	139,957.14	258,299.73
对所有者的分配		1,250,000.00
其他分配	574,042.24	
期末未分配利润	1,248,383.14	743,355.13

(二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	104,570,060.27	82,944,916.09	82,783,571.56	63,980,879.39
其他业务			1,601.30	
合计	104,570,060.27	82,944,916.09	82,785,172.86	63,980,879.39

(二十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	186,657.86	138,612.68
教育费附加	76,135.20	59,639.20
地方教育费附加	50,736.40	39,759.47
印花税	38,656.90	29,045.00
水利基金	64,329.24	50,405.51
合计	416,515.60	317,461.86

(二十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,583,704.94	2,117,835.49
差旅费	458,791.44	560,544.99
中标服务费	462,154.21	537,724.02
业务招待费	603,774.00	474,298.74
业务宣传费	171,629.51	269,424.37
办公费	99,108.27	125,776.82
交通费	0.00	115,005.64
房租、物业及水电费	167,587.12	72,038.74

项目	本期金额	上期金额
其他	274,955.00	100,740.86
会务费	67,183.45	47,475.47
折旧费	14,586.81	40,221.60
合计	5,903,474.75	4,461,086.74

(二十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,772,922.81	2,761,049.92
办公费	769,117.06	585,262.54
中介机构咨询费	1,172,165.09	412,000.00
培训费	170,393.81	329,103.60
房租、物业及水电费	325,222.95	291,769.17
折旧费	99,589.56	212,913.12
交通费	0.00	122,659.21
资质费用	265,742.60	111,081.44
差旅费	156,858.97	91,298.79
业务招待费	122,497.54	87,671.35
会务费	126,796.91	78,906.58
其他	15,467.14	46,535.32
合计	6,996,774.44	5,130,251.04

(二十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人员人工费用	7,519,648.62	5,119,507.98
折旧费用与长期待摊费用	76,813.01	140,513.51
其它费用	532,242.73	812,655.63
直接投入费用	23,917.60	40,345.30
委托外部研究开发费用	0.00	80,000.00
合计	8,152,621.96	6,193,022.42

(二十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	520,279.21	500,899.44
减：利息收入	36,854.61	31,856.31
利息净支出	483,424.60	469,043.13
银行手续费	26,301.71	4,292.08
担保费	150,943.39	161,822.64
合计	660,669.70	635,157.85

(三十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
与企业日常活动相关的政府补助	362,797.09	156,400.00
软件增值税退税	506,079.02	424,360.94

项目	本期金额	上期金额
合计	868,876.11	580,760.94

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
房租补贴	214,700.00	36,400.00	与收益相关
小微企业担保费补贴		120,000.00	与收益相关
研发费用补贴	75,900.00		与收益相关
见习补贴	20,184.00		与收益相关
其他补贴	52,013.09		与收益相关
合计	362,797.09	156,400.00	

(三十一) 信用减值损失

项目	本期金额
坏账损失	-1,341,532.79
合计	-1,341,532.79

(三十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		-222,058.17
合计		-222,058.17

(三十三) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损益	-608.39		-608.39
合计	-608.39		-608.39

(三十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,700,000.00	815,406.00	1,700,000.00
其他	13.23	14,594.62	13.23
合计	1,700,013.23	830,000.62	1,700,013.23

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
技术合同交易补助	100,000.00		与收益相关
合肥市“三重一创”支持高技术	1,000,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
服务业企业成长资金			
大数据类政策兑现	500,000.00	200,000.00	与收益相关
高新区政策第 16 条 支持智慧产业发展补贴	100,000.00		与收益相关
2017 年第一批首次认定的国家高新技术企业		200,000.00	与收益相关
2016 年度技术合同登记奖励		150,000.00	与收益相关
大学生就业补贴		36,750.00	与收益相关
科技小巨人培育企业研发费用补助		80,300.00	与收益相关
企业知识产权补贴		2,000.00	与收益相关
服务外包企业执行增幅奖励		100,000.00	与收益相关
2016 年省级外贸促进政策资金支持项目（服务外包人才培养补贴）		32,000.00	与收益相关
稳岗补贴		14,356.00	与收益相关
合计	1,700,000.00	815,406.00	

(三十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金		10,062.50	
其他	3,402.13	3,045.02	3,402.13
合计	3,402.13	13,107.52	3,402.13

(三十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	0.00	3,852.30
递延所得税费用	-500,593.63	-51,821.93
合计	-500,593.63	-47,969.63

(三十七) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,219,027.39	3,290,879.06
本公司发行在外普通股的加权平均数	12,625,000.00	10,000,000.00
基本每股收益	0.10	0.35
其中：持续经营基本每股收益	0.10	0.35
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	1,219,027.39	3,290,879.06
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	12,625,000.00	10,000,000.00
稀释每股收益	0.10	0.35
其中：持续经营稀释每股收益	0.10	0.35
终止经营稀释每股收益		

(三十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的政府补助及其他营业外收入	2,062,810.32	986,400.62
财务费用中的利息收入	36,854.61	31,856.31
其他往来款的变动	1,640,345.84	2,318,026.04
合计	3,740,010.77	3,336,282.97

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
三项费用有关的现金支出	5,659,661.78	4,945,260.23
其往来款的变动		1,231,247.63
票据保证金的变动	606,522.60	43,290.10
营业外支出有关现金支出	3,402.13	13,107.52
合计	6,269,586.51	6,232,905.48

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
财政贴息	328,000.00	283,800.00
合计	328,000.00	283,800.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的担保费	150,943.39	161,822.64
合计	150,943.39	161,822.64

(三十九) 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
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,219,027.39	3,290,879.06
加：信用减值损失	1,341,532.79	
资产减值准备		222,058.17
固定资产折旧	274,882.87	401,635.25
无形资产摊销	28,990.56	27,464.79
长期待摊费用摊销	276,215.89	227,025.41
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）	608.39	
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）	634,367.99	662,722.08
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）	-500,593.63	-51,821.93
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）	1,595,146.36	8,651,055.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,986,678.38	-811,173.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,196,767.45	-14,366,891.77
其他	-606,522.60	-43,290.10
经营活动产生的现金流量净额	-1,526,254.92	-1,790,337.75
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	10,862,511.48	6,373,089.33
减：现金的期初余额	6,373,089.33	6,348,550.29
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	4,489,422.15	24,539.04

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	10,862,511.48	6,373,089.33
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	10,862,511.48	6,373,089.33
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	10,862,511.48	6,373,089.33
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
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) 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	86,738.85	保函保证金
合计	86,738.85	

六、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

报告期内新设一家子公司安徽飞服信息技术服务有限公司。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

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	
安徽智信共创软件有限公司	合肥市	合肥市	技术服务销售	100.00		设立
安徽飞服信息技术服务有限公司	合肥市	合肥市	技术服务转让	100.00		设立

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：甘松云

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“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的关系
甘松云	董事长、总经理
合肥智恒信股权投资合伙企业(有限合伙)	公司持股 5%以上股东
许晋立	董事、副总经理
朱来春	董事
陈士厂	董事
余众泽	董事
马丽丽	监事会主席
吴杰	监事
金宗阳	监事
蔡维霞	董事会秘书、财务总监
项飞	原智恒信有限董事，19年6月卸职
王玉发	原智恒信有限董事，19年6月卸职
王家治	原智恒信有限董事，19年6月卸职
左文祥	原智恒信有限持股 5%以上股东，19年3月股份被稀释
王华	公司董事朱来春配偶，原智恒信有限持股 5%以上股东，19年3月股份被稀释
朱秀华	公司董事许晋立母亲，原智恒信有限持股 5%以上股东，

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
	19年3月股份被稀释
王艳红	甘松云家庭关键成员
许从源	公司董事许晋立父亲
汪鹏珍	原公司董事王玉发配偶
潘丽	原公司董事项飞配偶
安徽三恒信息技术有限公司	公司股东左文祥曾持股40%并担任该公司高管，2018年8月转让上述股权，并辞去高管职位
安徽伟瀚信息技术有限公司	公司董事陈士厂曾持股22%并担任该公司监事，2018年6月转让上述股权并辞去监事职位
安徽智网信息科技有限公司	公司股东甘松云配偶持股18.6%并担任公司监事，2018年8月辞去监事，2018年10月转让上述股权
合肥祥耀信息科技有限公司	公司股东甘松云弟弟持股35%、妹夫持股35%、母亲担任执行董事兼总经理、持股
安徽博朗耐信息科技有限公司	公司股东甘松云弟弟持股25%并担任监事
安徽新太科工程信息有限公司	公司股东甘松云弟媳持股50%并担任执行董事兼总经理控股公司
合肥质顺智能化工程安装有限公司	公司股东甘松云弟媳持股50%并担任执行董事
合肥联晟信息科技有限公司	公司监事马丽丽配偶持股50%并担任执行董事兼总经理
安徽安招采网络科技有限公司	公司董事会秘书蔡维霞配偶担任监事
安徽拓睿教育咨询有限公司	公司董事余众泽配偶持股34%并担任法定代表人
合肥正泽信息科技有限公司	公司董事余众泽配偶持股35%并担任总经理

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
合肥祥耀信息科技有限公司	采购商品	607,865.30	1,378,838.87
安徽智网信息科技有限公司	采购商品	34,000.00	124,335.40
合肥联晟信息科技有限公司	接受劳务	78,069.19	349,268.76
合肥质顺智能化工程安装有限公司	接受劳务		267,572.82
合肥正泽信息科技有限公司	接受劳务		31,815.00
安徽博朗耐信息科技有限公司	采购商品	368,534.93	
安徽新太科工程信息有限公司	采购商品	1,193,388.26	
合计		2,281,857.68	2,151,830.85

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
合肥祥耀信息科技有限公司	提供劳务	333,962.28	122,641.50
安徽新太科工程信息有限公司	出售商品	278,761.05	
合计		612,723.33	122,641.50

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

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
甘松云、王艳红	3,000,000.00	2019.03.15	2021.03.15	否
甘松云、王艳红	1,151,500.00	2019.03.15	2021.03.15	否
朱来春、王华	1,670,800.00	2019.03.15	2021.03.15	否
甘松云、王艳红	4,000,000.00	2019.04.25	2020.04.25	否
甘松云、王艳红、王玉发、左文祥、项飞、陈士厂、许晋立、朱来春、蔡维霞	4,000,000.00	2019.04.25	2020.04.25	否
甘松云	5,000,000.00	2019.05.28	2020.05.27	否
甘松云、王艳红	5,000,000.00	2019.05.28	2020.05.27	否
王艳红	5,000,000.00	2019.05.28	2020.05.27	否
甘松云	5,000,000.00	2019.06.28	2020.06.27	否
王艳红、许晋立、许从源	5,000,000.00	2019.06.28	2020.06.27	否
王艳红	5,000,000.00	2019.06.28	2020.06.27	否
甘松云、王艳红	5,000,000.00	2019.06.28	2020.06.27	否

3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
甘松云	1,900,000.00			注 1
归还				
甘松云	2,615,769.73			注 1

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
安徽新太科工程信息有限公司	374,321.00			注 1
收回				
安徽新太科工程信息有限公司	374,321.00			注 1

注 1：以上关联方资金拆借拆出款项均为无息借款，随借随还；拆借金额为累本年度累计发生额，截至 2019 年 12 月 31 日上述关联方拆借余额为 0。

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	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					
	安徽新太科工程信息有限公司	315,000.00	15,750.00		
	合计	315,000.00	15,750.00		
其他应收款					
	王玉发			110,885.00	
	马丽丽			43,157.50	
	项飞	10,000.00			
	合计	10,000.00		154,042.50	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	合肥祥耀信息科技有限公司	82,133.94	194,534.19
	安徽博朗耐信息科技有限公司	231,259.72	
	安徽新太科工程信息有限公司	301,947.13	
	合肥联晟信息科技有限公司	19,360.00	9,580.00
	合计	634,700.79	204,114.19
其他应付款			
	项飞	29,000.00	25,148.00
	甘松云		715,769.73
	王家治		1,063.00
	余众泽		200
	左文祥	12,559.00	
	合计	41,559.00	742,180.73

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至本报告出具之日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

无

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	34,825,119.30	20,504,052.49
1 至 2 年	6,943,798.65	1,396,004.58
2 至 3 年	135,590.92	121,600.00
3 年以上		121,774.55
3 至 4 年	86,874.55	
小计	41,991,383.42	22,143,431.62
减：坏账准备	2,545,812.76	1,262,170.36

账龄	期末余额	上年年末余额
合计	39,445,570.66	20,881,261.26

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

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	41,991,383.42	100.00	2,545,812.76	6.06	39,445,570.66
其中：账龄组合	41,991,383.42	100.00	2,545,812.76	6.06	39,445,570.66
合计	41,991,383.42	100.00	2,545,812.76	6.06	39,445,570.66

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	22,143,431.62	100.00	1,262,170.36	5.70	20,881,261.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	22,143,431.62	100.00	1,262,170.36	5.70	20,881,261.26

按账龄组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,825,119.30	1,741,255.97	5.00
1-2 年	6,943,798.65	694,379.87	10.00
2-3 年	135,590.92	40,677.28	30.00
4-5 年	86,874.55	69,499.64	80.00
合计	41,991,383.42	2,545,812.76	6.06

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见附注三、(八)6、金融资产减值测试方法

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,262,170.36	1,283,642.40			2,545,812.76
合计	1,262,170.36	1,283,642.40			2,545,812.76

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
安徽省阜阳合肥现代产业园区投资有限公司	3,078,740.00	7.33	153,937.00
合肥城市云数据中心股份有限公司	2,900,000.00	6.91	145,000.00
安徽恒心云数据科技有限公司	2,309,260.00	5.50	115,463.00
南通市城山建设工程有限公司	2,001,552.82	4.77	200,155.28
安徽荣品建筑装饰工程有限公司	1,960,000.00	4.67	98,000.00
合计	12,249,552.82	29.18	712,555.28

(二) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	300,000.00
合计	300,000.00

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	3,954,525.98	4,440,116.56
合计	3,954,525.98	4,440,116.56

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	3,121,973.36	3,235,551.84
1至2年	617,738.53	845,835.30
2至3年	162,754.95	234,468.00
3至4年	55,000.00	127,931.60
小计	3,957,466.84	4,443,786.74
减：坏账准备	2,940.86	3,670.18
合计	3,954,525.98	4,440,116.56

(2) 按分类披露

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					

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 (%)	
按组合计提坏账准备	3,957,466.84	100.00	2,940.86	0.07	3,954,525.98
其中：账龄组合	58,817.14	1.49	2,940.86	5.00	55,876.28
无风险组合	3,898,649.70	98.51			3,898,649.70
合计	3,957,466.84	100.00	2,940.86	0.07	3,954,525.98

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其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,443,786.74	100.00	3,670.18	0.08	4,440,116.56
其中：账龄组合	73,403.59	1.65	3,670.18	5.00	69,733.41
无风险组合	4,370,383.15	98.35			4,370,383.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	4,443,786.74	100.00	3,670.18	0.08	4,440,116.56

按账龄组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	58,817.14	2,940.86	5.00
无风险组合	3,898,649.70		
合计	3,957,466.84	2,940.86	0.07

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见附注三、(八)6、金融资产减值测试方法

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	3,670.18			3,670.18
年初余额在本期	3,670.18			3,670.18
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-729.32			-729.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				

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)	
其他变动				
期末余额	2,940.86			2,940.86

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	4,443,786.74			4,443,786.74
年初余额在本期	4,443,786.74			4,443,786.74
--转入第二阶段	-			-
--转入第三阶段	-			-
--转回第二阶段	-			-
--转回第一阶段	-			-
本期新增	8,012,327.88			8,012,327.88
本期直接减记	-			-
本期终止确认	8,498,647.78			8,498,647.78
其他变动	-			-
期末余额	3,957,466.84			3,957,466.84

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	3,670.18	3,670.18	-729.32			2,940.86
合计	3,670.18	3,670.18	-729.32			2,940.86

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
投标保证金	917,200.00	642,400.00
履约保证金	2,511,038.92	3,098,598.08
备用金	77,607.89	466,354.95
关联方往来		154,042.50
其他	451,620.03	158,498.21
合计	3,957,466.84	4,519,893.74

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	------------------	----------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽合肥公共资源交易中心	履约保证金	578,194.00	1-2年	14.61	
软件退税	其他	324,477.89	1年以内	8.20	
长丰县公共资源交易中心	履约保证金	223,500.00	2年以内	5.65	
滁州市公共资源交易中心	投标保证金	200,000.00	3年以内	5.05	
宁国市政府非税收入	履约保证金	170,355.00	4年以内	4.30	
合计		1,496,526.89		37.81	

(四) 长期股权投资

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
对子公司投资	4,000,000.00	1,735,082.64	2,264,917.36	2,100,000.00	1,418,425.13	681,574.87
合计	4,000,000.00	1,735,082.64	2,264,917.36	2,100,000.00	1,418,425.13	681,574.87

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽智信共创软件有限公司	2,100,000.00	900,000.00		3,000,000.00	316,657.51	1,735,082.64
安徽飞服信息技术服务有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	2,100,000.00	1,900,000.00		4,000,000.00	316,657.51	1,735,082.64

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	102,057,392.35	82,333,881.06	82,637,912.82	66,231,491.95
合计	102,057,392.35	82,333,881.06	82,637,912.82	66,231,491.95

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-608.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,062,797.09	
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		

项目	金额	说明
资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-3,388.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,058,799.80	
所得税影响额	292,149.98	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,766,649.82	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	8.51	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.82	-0.04	-0.04

安徽智恒信科技股份有限公司
（加盖公章）
2020年4月20日

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室