

证券代码：835077

证券简称：博宁福田

主办券商：中泰证券



博宁福田

NEEQ:835077

青岛博宁福田通道设备股份有限公司

(Qingdao Bonin Fortune Access Equipment Co., Ltd.)



年度报告

2019

公司年度大事记

2019 年度，公司及全资子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司、控股子公司青岛中科福田科技有限公司、控股孙公司北京博宁中科软件技术有限公司共获得 5 项技术专利(其中发明专利 1 项)，22 项软件著作权。

2019 年 3 月 8 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》，同意公司对外投资成立控股子公司“青岛中科福田科技有限公司”，注册资本为人民币 1,000 万元，其中公司出资 800 万元，占注册资本的 80%。

自 2019 年 1 月 25 日至 2019 年 3 月 14 日，为公司提供做市报价服务的做市商不足 2 家，且公司股票未在 30 个转让日内恢复为 2 家以上做市商，公司股票转让方式 2019 年 3 月 15 日起变更为集合竞价交易方式。

2019 年 12 月 31 日，公司拟出售所持有的参股公司青岛福田万嘉科技有限公司 9.025% 股权，交易价格为 180.5 万元；截止 2020 年 1 月 31 日，公司已收到全额股权转让款。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	29
第六节	股本变动及股东情况	33
第七节	融资及利润分配情况	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	37
第九节	行业信息	40
第十节	公司治理及内部控制	41
第十一节	财务报告	47

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、博宁福田公司	指	青岛博宁福田通道设备股份有限公司
子公司、博宁发展、发展公司	指	青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司，系公司全资子公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元，万元	指	人民币元、人民币万元
恒瑞盛达	指	青岛恒瑞盛达信息咨询管理中心（有限合伙），公司股东
昆山力盟	指	昆山力盟机械工业有限公司，持有公司 6% 的股权
青岛研究院	指	青岛中科福田智能售检票技术研究院有限公司，系公司全资子公司
青岛汉桦	指	青岛汉桦电子科技有限公司，系公司控股子公司
中科福田	指	青岛中科福田科技有限公司，系公司控股子公司
北捷运维	指	青岛北捷运维科技有限公司，系公司全资子公司
博宁中科	指	北京博宁中科软件技术有限公司，系博宁发展控股子公司
成都福田	指	成都中科福田智能交通科技有限公司，系博宁发展全资子公司
郑州福田	指	郑州中科福田智能交通科技有限公司，系博宁发展全资子公司
福田万嘉	指	青岛福田万嘉科技有限公司，公司持有其 9.025% 的股权
福田中瑞	指	青岛福田中瑞实业有限公司，系公司实际控制人夏继禹投资和控制的 公司
中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
AFC	指	Auto Fare Collection 的缩写，是指自动售检票系统，是集计算机技术、信息收集和处理技术、机械制造于一体的自动化售票、检票系统，具有很强的智能化功能。
PSD	指	地铁屏蔽门设备
M8 号线	指	青岛地铁 8 号线
M13 号线	指	青岛地铁 13 号线
检测中心	指	青岛地铁 AFC 检测中心
徐州 1 号线	指	徐州城市轨道交通 1 号线
厦门 2 号线	指	厦门轨道交通 2 号线
长沙 3 号线	指	长沙轨道交通 3 号线

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。

公司负责人夏继禹、主管会计工作负责人杜明珠 及会计机构负责人（会计主管人员）肖红英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

利安达会计师事务所（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
高新技术企业认定风险	<p>公司于2017年12月4日获得编号为GR201737100671的《高新技术企业证书》，证书有效期为3年，公司自2017年度至2019年度减按15%的优惠税率计算、缴纳企业所得税。若公司不能继续被评为高新技术企业或者国家调整相关税收优惠政策，公司将恢复执行25%的企业所得税税率。</p> <p>发展公司于2019年11月28日获得编号为GR201937100002的《高新技术企业证书》，证书有效期为3年，发展公司自2019年度至2021年度减按15%的优惠税率计算、缴纳企业所得税。若公司不能继续被评为高新技术企业或者国家调整相关税收优惠政策，公司将恢复执行25%的企业所得税税率。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	青岛博宁福田通道设备股份有限公司
英文名称及缩写	Qingdao Bonin Fortune Access Equipment Co., Ltd.
证券简称	博宁福田
证券代码	835077
法定代表人	夏继禹
办公地址	山东省青岛市高新区华东路以东，规划东 4 号线以西，规划东 17 号线以北

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	于爽
职务	董事、董事会秘书
电话	0532—68681937
传真	0532—68681968
电子邮箱	fortune8888@bnfortune.com
公司网址	www.bnfortune.com
联系地址及邮政编码	青岛市高新区正阳西路与和源路交叉口西北侧 500 米；266109
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996 年 6 月 12 日
挂牌时间	2015 年 12 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C34 通用设备制造业-C349 其他通用设备制造业-C3490 其他通用设备制造业

主要产品与服务项目	AFC、PSD 等轨道交通终端设备和智能通道设备的研发、生产、销售与运维服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	65,815,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	夏继禹
实际控制人及其一致行动人	夏继禹、恒瑞盛达、夏继华

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	913702002646297342	否
注册地址	山东省青岛市高新区华东路以东，规划东 4 号线以西，规划东 17 号线以北	否
注册资本	65,815,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	颜廷礼、于红
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室

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	119,878,075.03	102,897,632.17	16.50%
毛利率%	21.99%	23.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,152,809.84	-9,250,204.85	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,783,261.01	-9,690,720.20	-
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)	-9.21%	-12.42%	-
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)	-11.65%	-13.01%	-
基本每股收益	-0.09	-0.14	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	227,041,612.53	214,588,652.70	5.80%
负债总计	161,365,459.81	143,502,674.56	12.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,725,971.28	69,878,765.12	-8.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.97	1.06	-8.49%
资产负债率%(母公司)	48.98%	51.41%	-
资产负债率%(合并)	71.07%	66.87%	-
流动比率	81.68%	81.49%	-
利息保障倍数	0.07		-

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	-2,511,939.27	-19,603,839.70	-87.19%
应收账款周转率	1.53	1.47	-
存货周转率	3.32	4.44	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.80%	7.87%	-
营业收入增长率%	16.50%	25.34%	-
净利润增长率%	-	-	-

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	65,815,000	65,815,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,791,049.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-150,000.00
非经常性损益合计	1,641,049.00

所得税影响数	1,607.84
少数股东权益影响额（税后）	8,989.99
非经常性损益净额	1,630,451.17

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	69,469,201.09			
应收票据				
应收账款		69,469,201.09		
应付票据及应付账款	39,801,872.03			
应付票据				
应付账款		39,801,872.03		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是行业领先的智能通道设备一站式供应商，集产品研发、制造、销售及运维服务于一体的高新技术企业。公司拥有成熟的、经验丰富的产品研发团队，为车站地铁项目、高端建筑项目等建设单位提供安全性高、实用性强、节能环保的地铁屏蔽门及其他智能通道产品。公司通过直销与经销相结合的销售模式开拓业务，公司收入主要来源于屏蔽门产品及智能门体类产品的运维服务收入。

子公司及控股孙公司博宁中科立足于轨道交通 AFC 设备制造和运维服务领域，是集产品研发、制造、销售及运维服务于一体的高新技术企业。子公司拥有积极创新的研发团队，为轨道交通项目建设单位提供 AFC 自动售检票系统软硬件产品及运维服务。子公司通过直销销售模式开拓业务，其收入来源于 AFC 轨道交通终端产品销售收入、软件收入和运维服务收入。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

具体变化情况说明：

因屏蔽门 M13 号线上期已实现产品交付而本期未有新签订的屏蔽门线路，导致报告期内，PSD 地铁屏蔽门收入较上年同期减少 19,883,321.68 元，降幅 90.82%；根据合同实际确认的青岛 M2 号线、长沙 3

号线、徐州 1 号线、厦门 2 号线、青岛地铁检测平台、佛山 2 号线、地铁 8 号线、石家庄 1 号线、郑州 2 号线等全部或部分实现交付，AFC 自动售检票系统设备收入较上年同期增加 39,175,415.79 元，增幅 62.36%。

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司顺应市场需求，持续发展轨道交通行业，加大研发投入，开发新产品、完善及更新已有产品，经营业绩取得平稳增长。公司实现营业收入 119,878,075.03 元，较上年同期 102,897,632.17 元，增加 16,980,442.86 元，增幅 16.50%。

1、 公司财务状况

(1) 报告期末，公司资产总额 227,041,612.53 元，较期初 214,588,652.70 元，增加 12,452,959.83 元，增幅 5.80%，主要原因为：

①报告期内，年底收到融资贷款，导致货币资金较期初增加 7,400,607.50 元，增幅 128.81%；

②报告期内，长沙 3 号线、地铁 8 号线以及佛山 2 号线的部分站点正在积极备货等待交付，导致存货增加 3,883,105.79 元，增幅 14.83%；

③报告期内，多条线路年底交付，尚未按期收到进度款，导致应收及预付款项较期初增加 3,030,484.38 元，增幅 3.81%。

(2) 报告期末，公司负债总额 161,365,459.81 元，较期初 143,502,674.56 元，增加 17,862,785.25 元，增幅 12.45%，主要原因为：

①报告期内，新增地铁保理融资 27,000,000.00 元，导致其他应付款增加 26,622,008.62 元，增幅 138.6%；

②报告期内，偿还银行借款，导致短期借款较期初减少了 9,565,862.27 元，降幅 15.29%。

(3) 报告期末，归属于母公司的所有者权益 63,725,971.28 元，较期初 69,878,765.12 元，减少 6,152,793.84 元，降幅 8.80%，主要系报告期内亏损所致。

公司财务状况虽为亏损状态，但较上年同期亏损逐年缩小，随着后期产品陆续交货，盈利情况将

陆续好转，公司总体经营情况稳定。

2、公司经营成果

(1) 本期营业收入 119,878,075.03 元，较上年同期 102,897,632.17 元，增加 16,980,442.86 元，增幅 16.50%，主要由于公司手持地铁产品订单处于陆续交付验收时期，收入稳定增长；

(2) 本期营业成本 93,513,666.00 元，较上年同期 78,949,733.56 元，增加 14,563,932.44 元，增幅 18.45%，系随报告期内实现收入的项目同步结转成本导致。

(3) 本期的综合毛利率为 21.99%，较上年同期的 23.27%，降低 1.28 个百分点，主要原因为：

①报告期内，徐州 1 号线、M8 号线、厦门 2 号线等项目实现交付，实现收入 101,999,591.72 元，占总收入的 85.42%，毛利率为 18.33%，较上年同期 23.40%降低，主要系本年度实现交付的多个外地项目毛利率较低导致。

②报告期内，各类产品的运维项目实现收入 15,397,445.66 元，占总收入的 12.84%，毛利率为 47.65%，较上年同期 50.86%略有下降，主要系外地项目徐州 1 号线路的运维成本较高导致。

(4) 本期净利润为-5,409,825.42 元，较上年同期-8,970,530.19 元，减少亏损 3,560,704.77 元，导致经营成果增加的原因如下：

报告期内，收入增涨致使毛利增加 2,615,794.42 元，期间费用较上年同期持平，但其他收益较上年同期增加 1,609,531.36 元，增幅 240.74%。主要原因为发展公司享受软件退税政策收到退税返还较上年同期增加 1,304,080.06 元；公司收到政府对研发投入的奖励返还 301,049.00 元。

3、公司现金流量情况

①本期公司经营活动产生的现金流量净额为-2,511,939.27 元，比上年同期-19,603,839.70 元，净流出减少 17,091,900.43 元，主要受以下原因影响：一是本期销售、购买商品发生的现金收支净额，较上年同期增加净流入 13,959,890.12 元；同时，支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 8,676,608.42 元；二是支付的各项税费，报告期内较上年同期增加 3,482,236.18 元，收到的税费返还，较上年同期增加 1,304,080.26 元；三是支付给职工的各类薪酬较上年同期增加 3,375,341.64 元导致；

②投资活动产生的现金流量净额为-2,624,497.89 元，较上年同期-6,363,448.43 元，净流出减少 3,738,950.54 元，主要系报告期内公司及子公司投入建设的智能一体化生产线及监控软件已接近完工，

投入较上年同期减少。

③筹资活动产生的现金流量净额为 11,061,526.28 元,较上年同期 5,384,773.36 元,增加 5,676,752.92 元,主要为收到和偿付银行借款及其他机构的本金净额增加导致。

4、研发创新优势：作为技术密集型的高新技术企业和软件企业，核心技术是公司生存和发展的根本。考虑到轨道交通行业的发展前景，公司持续进行该方面的研发投入，本年加大对模块和生物识别、人脸识别等软件方面的投入，以期在未来的市场竞争中更具优势。2018 年全年研发投入 7,161,778.53 元，2019 年全年研发投入 7,905,975.80 元。目前公司拥有 54 项专利，其中发明专利 5 项；65 个软件著作权。

报告期内，公司的主营业务等较上年度未发生变化。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	13,145,801.62	5.79%	5,745,194.12	2.68%	128.81%
应收票据					
应收账款	73,574,856.28	32.41%	69,469,201.09	32.37%	5.91%
预付款项	8,915,794.59	3.93%	9,990,965.40	4.66%	-10.76%
其他应收款	4,405,381.69	1.94%	4,791,046.30	2.23%	-8.05%
存货	30,073,444.77	13.25%	26,190,338.98	12.20%	14.83%
持有待售资产					
其他流动资产	1,691,693.67	0.75%	758,131.38	0.35%	123.14%
可供出售金融资产					
投资性房地产	2,589,679.86	1.14%	2,659,225.52	1.24%	-2.62%
长期股权投资	0		0		
固定资产	76,756,645.37	33.81%	78,857,782.77	36.75%	-2.66%
在建工程	4,897,578.77	2.16%	2,489,101.61	1.16%	96.76%

生产性生物资产					
无形资产	8,909,693.75	3.92%	9,351,472.55	4.36%	-4.72%
开发支出					
长期待摊费用	2,059,263.84	0.91%	2,479,435.07	1.16%	-16.95%
递延所得税资产	21,778.32	0.01%	1,757.91	0.00%	1,138.88%
其他非流动资产					
短期借款	53,000,000.00	23.34%	62,565,862.27	29.16%	-15.29%
应付票据	3,424,391.50	1.51%	0.00		
应付账款	41,933,662.94	18.47%	39,801,872.03	18.55%	5.36%
预收款项	12,669,024.43	5.58%	16,094,243.59	7.50%	-21.28%
应付职工薪酬	1,975,686.88	0.87%	2,335,761.78	1.09%	-15.42%
应交税费	2,532,840.87	1.12%	3,497,090.32	1.63%	-27.57%
其他应付款	45,829,853.19	20.19%	19,207,844.57	8.95%	138.60%
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
长期借款	0		0		
资产总计	227,041,612.53	100.00%	214,588,652.70	100.00%	5.80%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末，货币资金余额 13,145,801.62 元，较本期期初增加 7,400,607.50 元，增幅 128.81%，主要原因为年底收到交通银行发放的贷款 13,000,000.00 元导致。

2、报告期末，应收账款余额 73,574,856.28 元，较本期期初增加 4,105,655.19 元，增幅 5.91%，主要原因为报告期内厦门 2 号线、佛山 2 号线、徐州 1 号线、青岛检测中心、M8 号线等实现收入但款项尚未结清导致。

3、报告期末，存货余额 30,073,444.77 元，较本期期初增加 3,883,105.79 元，增幅 14.83%，主要系报告期末尚有多条线路正在生产尚未实现交付导致。

4、报告期末，在建工程余额 4,897,578.77 元，较本期期初增加 2,408,477.16 元，增幅 96.76%，主要系报告期内为公司智能生产线追加购买了一套智能制造与监造平台一体化软件导致。

5、报告期末，短期借款余额 53,000,000.00，较本期期初减少 9,565,862.27 元，降幅 15.29%，主要系报告期内偿还部分银行借款导致。

6、报告期末，应付账款余额 41,933,662.94 元，较本期期初增加 2,131,790.91 元，增幅 5.36%，主要系报告期末为完成产品交付采购的材料尚未支付货款导致。

7、报告期末，其他应付款余额 45,829,853.19 元，较本期期初增加 26,622,008.62 元，增幅 138.60%，主要系报告期内子公司向青岛地铁商业保理有限公司申请保理融资导致。

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	119,878,075.03	-	102,897,632.17	-	16.50%
营业成本	93,513,666.00	78.01%	78,949,733.56	76.73%	18.45%
毛利率	21.99%	-	23.27%	-	-
销售费用	3,721,742.78	3.10%	7,767,966.93	7.55%	-52.09%
管理费用	13,795,867.91	11.51%	13,480,102.33	13.10%	2.34%
研发费用	7,905,975.80	6.60%	7,161,778.53	6.96%	10.39%
财务费用	6,941,013.74	5.79%	4,070,252.21	3.96%	70.53%
信用减值损失	-1,694,959.09				
资产减值损失	0	-	-283,071.46	-0.28%	-
其他收益	2,278,109.30	1.90%	668,577.94	0.65%	240.74%
投资收益	0	-	0	-	-
公允价值变动收益	0	-	0	-	-
资产处置收益	0	-	0	-	-
汇兑收益	0	-	0	-	-
营业利润	-6,598,396.69	-5.50%	-9,411,834.84	-9.15%	

营业外收入	1,490,000.00	1.24%	500,000.00	0.49%	198.00%
营业外支出	150,000.00	0.13%	59,583.17	0.06%	151.75%
净利润	-5,409,825.42	-4.51%	-8,970,530.19	-8.72%	

项目重大变动原因：

1、报告期内，营业收入 119,878,075.03 元，较上年同期 102,897,632.17 元，增加 16,980,442.86 元，增幅 16.50%，主要由于公司手持地铁产品订单处于陆续交付验收时期，收入稳定增长。

2、报告期内，营业成本 93,513,666.00 元，较上年同期 78,949,733.56 元，增加 14,563,932.44 元，增幅 18.45%，主要本期营业收入的增加导致营业成本同时增加。

3、报告期内，毛利率 21.99%，较上年同期下降 1.28 个百分点。主要产品毛利率发生变化的主要原因如下：

①报告期内，徐州 1 号线、M8 号线、厦门 2 号线等项目实现交付，实现收入 101,999,591.72 元，占总收入的 85.42%，毛利率为 18.33%，较上年同期 23.40%降低，主要系本年度实现交付的多个外地项目毛利率较低导致。

②报告期内，各类产品的运维项目实现收入 15,397,445.66 元，占总收入的 12.84%，毛利率为 47.65%，较上年同期 50.86%略有下降，主要系外地项目徐州 1 号线路的运维成本较高导致。

5、报告期内，研发费用 7,905,975.80 元，较上年同期 7,161,778.53 元，增加 744,197.27 元，增幅 10.39%，主要原因是顺应市场需求和本期线路增多，公司持续加大了对研发部门的投入导致。

6、报告期内，销售费用 3,721,742.78 元，较上年同期 7,767,966.93 元减少 4,046,224.15 元，降幅 52.09%，主要原因如下：

①报告期内，职工薪酬较上年同期减少 2,146,759.15 元，降幅 46.59%，主要系母公司智能通道产品运维的人员减少和分流导致。

②报告期内，差旅费较上年同期减少 416,055.54 元，降幅 47.39%；主要系报告期内外地投标项目减少导致。

④报告期内，广宣费用较上年同期减少 395,800.41 元，降幅 96.95%，主要系上年度内发生地铁检测平台项目的推广费导致。

⑥报告期内，会务及咨询费较上年同期减少 751,592.44 元，降幅 85.90%，主要系上年度发生 M8 号线及青岛三条改造线路的中标服务费而本年度中标项目较少导致。

7、报告期内，财务费用 6,941,013.74 元，较上年同期 4,070,252.21 元，增加 2,870,761.53 元，增幅 70.53%。主要原因如下：

①利息支出较上年同期增加 1,683,879.92 元，增幅 42.40%，主要原因为补充日常流动资金公司增加了地铁保理融资，且保理融资利率较银行贷款利率增加导致；

②银行手续费用及融资担保费用上年同期增加 1,064,744.64 元，增幅 290.00%，主要原因为新增 M8 号线履约保函手续费 663,773.57 元，同时为补充日常流动资金新增地铁保理融资及办理承兑的手续费增加导致。

8、报告期内，其他收益 2,278,109.30 元，较上年同期增加 1,609,531.36 元，增幅 240.74%，主要系收到即征即退增值税返还 1,972,658.20 元及收到研发投入返还奖励 301,049.00 元。

9、报告期内，营业外收入 1,490,000.00 元，主要系收到政府支付各类奖励及补贴。

10、报告期内，营业外支出 150,000.00 元，主要系对外捐赠支出较上年增加 100,000.00 元导致。

(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	119,407,332.84	101,268,532.90	17.91%
其他业务收入	470,742.19	1,629,099.27	-71.10%
主营业务成本	93,272,152.11	77,711,874.90	20.02%
其他业务成本	241,513.89	1,237,858.66	-80.49%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
PSD 地铁屏蔽门	2,010,295.46	1.68%	21,893,617.14	21.28%	-90.82%

智能通道设备			2,845,300.27	2.77%	-100.00%
运维服务	15,397,445.66	12.84%	13,705,439.56	13.32%	-12.35%
AFC 自动售检票系统设备	101,999,591.72	85.09%	62,824,175.93	61.06%	62.36%
其他	470,742.19	0.39%	1,629,099.27	1.58%	-71.10%
合计	119,407,332.84		101,268,532.90		

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1、PSD 地铁屏蔽门收入：报告期内，PSD 地铁屏蔽门收入较上年同期减少 19,883,321.68 元，降幅 90.82%，主要系屏蔽门 M13 号线上期已实现产品交付而本期未有新签订的屏蔽门线路所致。

2、智能通道设备收入：报告期内，智能通道设备产品收入较上年同期减少 2,845,300.27 元，降幅 100%，主要因为传统的旋转门行业发展空间越来越小，公司顺应市场需求逐步调整了该系列产品的投入，重点放在售后电器改造等方向，导致智能通道设备产品逐步递减。

3、运维服务收入：报告期内，运维服务收入较上年同期增加 1,692,006.10 元，增幅 12.35%，主要因为博宁中科较上年同期新增西安人脸识别的的运维收入 1,891,273.56 元。

4、AFC 自动售检票系统设备收入：报告期内，AFC 自动售检票系统设备收入较上年同期增加 39,175,415.79 元，增幅 62.36%，主要因为年度内根据合同实际确认的青岛 M2 号线、长沙 3 号线、徐州 1 号线、厦门 2 号线、青岛地铁检测平台、佛山 2 号线、地铁 8 号线、石家庄 1 号线、郑州 2 号线等全部或部分实现交付所致。

(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	厦门路桥信息股份有限公司	27,896,843.31	23.27	否
2	青岛地铁八号线有限公司	12,854,663.80	10.72	否
3	上海华虹计通智能系统股份有限公司	14,188,489.68	11.84	否

4	北京中软万维网络技术有限公司	11,671,392.63	9.74	否
5	上海仪电物联技术股份有限公司	7,763,230.39	6.48	否
合计		74,374,619.81	62.05	-

(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	江苏大明精工制造有限公司	10,227,912.00	12.09	否
2	无锡市永创电控器材有限公司	7,356,527.78	8.70	否
3	昆山力盟机械工业有限公司	5,957,358.54	7.05	是
4	北京研华兴业电子科技有限公司	4,897,620.00	5.79	否
5	青岛中青电子软件有限公司	4,002,217.19	4.73	否
合计		32,441,635.51	38.36	-

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	-2,511,939.27	-19,603,839.70	-87.19%
投资活动产生的现金流量净额	-2,624,497.89	-6,363,448.43	-
筹资活动产生的现金流量净额	11,061,526.28	5,384,773.36	105.42%

现金流量分析：

1、2019 年 1-12 月，公司经营活动产生的现金流量净额为-2,511,939.27 元，与本期净利润-5,409,825.42 元存在差异，主要原因如下：发生各类摊销和折旧共 3,590,631.54 元，企业信用减值损失 1,694,959.09 元，财务费用 6,372,611.45 元，存货增加 3,883,105.79 元，经营性应收项目增加 7,772,684.42 元，经营性应付项目增加 2,915,494.69 元。

2、本期公司经营活动产生的现金流量净额为-2,511,939.27 元，比上年同期-19,603,839.70 元，净流出减少 17,091,900.43 元，主要受以下原因影响：一是本期销售、购买商品发生的现金收支净额，较上年同期增加净流入 13,959,890.12 元；同时，支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 8,676,608.42

元；二是支付的各项税费，报告期内较上年同期增加 3,482,236.18 元，收到的税费返还，较上年同期增加 1,304,080.26 元；三是支付给职工的各类薪酬较上年同期增加 3,375,341.64 元导致；

3、投资活动产生的现金流量净额为-2,624,497.89 元，较上年同期-6,363,448.43 元，净流出减少 3,738,950.54 元，主要原因如下：

①购建固定资产支付的款项较上年同期减少 5,336,450.54 元；

②本年度处理持有福田万嘉的股权收到投资款 902,500.00 元，而上年同期收到处置崂山区老厂房尾款 2,500,000.00 元。

4、筹资活动产生的现金流量净额为 11,061,526.28 元，较上年同期 5,384,773.36 元，增加 4,987,384.81 元。主要为收到和偿付银行借款及其他机构的本金净额增加导致。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司，为公司的全资子公司，于 2013 年 7 月 1 日注册成立。截至 2019 年 12 月 31 日，注册资本为 2,200.00 万元。发展公司主营业务为：轨道交通产品的研发、生产、销售及运维服务。截至 2019 年 12 月 31 日，发展公司的总资产为 126,771,257.18 元，净资产为 19,023,315.08 元，年度实现营业收入为 106,365,518.15 元，收入较上年同期增长 53.45%；毛利率为 16.30%，年度实现净利润为-1,597,876.43 元。

2、青岛中科福田智能售检票技术研究院有限公司，为公司的全资子公司，于 2017 年 7 月 19 日注册成立，注册资本 1,000.00 万元，主营业务：智能交通软硬件的研发、制造、销售、服务以及计算机系统集成及服务。截至 2019 年 12 月 31 日尚未实现收入。

3、青岛汉桦电子科技有限公司，为公司的控股子公司，于 2017 年 10 月 18 日注册成立，注册资本 2,000.00 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，公司出资 1,360.00 万元，占注册资本的 68%。主营业务：计算机软硬件、车载电子设备及系统设计、制造、集成、调试维护等。截至 2019 年 12 月 31 日，母公司投资 50.00 万元，报告内尚未实现收入。

4、青岛北捷运维科技有限公司，为公司的全资子公司，于 2019 年 7 月 17 日注册成立，注册资本

1,800.00 万元，主营业务：铁路车辆及配件、地铁、轻轨交通设备维护。截至 2019 年 12 月 31 日尚未实现收入。

5、北京博宁中科软件技术有限公司，为发展公司的控股子公司，于 2017 年 3 月 30 日注册成立，注册资本 500.00 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，发展公司出资 330.00 万元，占注册资本的 66%。博宁中科主营业务：软件开发及计算机系统服务等。截至 2019 年 12 月 31 日，博宁中科的总资产为 8,496,571.86 元，净资产为 8,137,214.60 元，年度实现营业收入为 7,873,944.42 元，毛利率为 60.31%，年度实现净利润为 2,839,529.23 元。

6、郑州中科福田智能交通科技有限公司，为发展公司的全资子公司，于 2017 年 9 月 1 日注册成立，注册资本 2,000.00 万元，主营业务：轨道交通产品的研发、生产等。截至 2019 年 12 月 31 日尚未实现收入。

7、成都中科福田智能交通科技有限公司，为发展公司的全资子公司，2019 年 8 月 20 日已注销，截至注销之日尚未实现收入。

8、青岛中科福田科技有限公司，为公司的控股子公司，于 2019 年 3 月 27 日成立，注册资本 1000.00 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，公司认缴出资 800.00 万元，占注册资本的 80%。公司主营业务：电子产品、计算机、网络科技、系统集成、智能科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务及技术推广等。截至 2019 年 12 月 31 日，母公司注资 50.00 万元。报告期内，中科福田的总资产为 248,618.35 元，净资产为-209,069.83 元，年度实现营业收入为 618,863.92 元，毛利率为 32.46%，年度实现净利润为-709,069.83 元。

9、青岛福田万嘉科技有限公司，成立于 2014 年，主营业务：光电一体化产品的销售和安装。截止 2019 年 12 月 31 日，注册资本：2,000.00 万元，公司持有福田万嘉 9.025% 股权。公司于 2019 年 12 月 31 日发布《出售资产公告》，公司拟出售所持有的参股公司福田万嘉 9.025% 的股权，交易价格为 180.50 万元，截止 2020 年 1 月 31 日，公司已收到所有股权转让款。

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执行新金融工具准则导致的会计政策变更

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”）。

根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

A、首次执行日前后金融资产、金融负债分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	5,745,194.12	货币资金	摊余成本	5,745,194.12
应收账款	贷款和应收款项	69,469,201.09	应收账款	摊余成本	69,469,201.09
			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	贷款和应收款项	4,791,046.30	其他应收款	摊余成本	4,791,046.30
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	1,805,000.00	其他权益工具投资	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	1,805,000.00
应付账款	其他金融负债	39,801,872.03	应付账款	摊余成本	39,801,872.03
其他应付款	其他金融负债	19,207,844.57	其他应付款	摊余成本	19,207,844.57

b、对公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	206,116.83	货币资金	摊余成本	206,116.83
应收账款	贷款和应收款项	28,056,115.99	应收账款	摊余成本	28,056,115.99
			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	贷款和应收款项	455,984.19	其他应收款	摊余成本	455,984.19
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	1,805,000.00	其他权益工具投资	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	1,805,000.00
应付账款	其他金融负债	23,077,359.86	应付账款	摊余成本	23,077,359.86
其他应付款	其他金融负债	36,844,086.25	其他应付款	摊余成本	36,844,086.25

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并财务报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
摊余成本：				
应收账款	69,469,201.09			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				69,469,201.09
其他应收款	4,791,046.30			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				4,791,046.30

b、对公司财务报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
摊余成本：				
应收账款	28,056,115.99			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				

按新金融工具准则列示的余额				28,056,115.99
其他应收款	455,984.19			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				455,984.19

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并财务报表的影响

计量类别	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	6,151,354.80			6,151,354.80
其他应收款减值准备	256,455.44			256,455.44

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	3,859,093.26			3,859,093.26
其他应收款减值准备	23,820.22			23,820.22

D、对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益的影响

本公司执行新金融工具准则对公司及合并报表的 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益不产生影响。

②本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2018 年合并财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	69,469,201.09	应收票据	
		应收账款	69,469,201.09
		应收款项融资	
应付票据及应付账款	39,801,872.03	应付票据	
		应付账款	39,801,872.03

2018 年公司财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	28,056,115.99	应收票据	
		应收账款	28,056,115.99
		应收款项融资	
应付票据及应付账款	23,077,359.86	应付票据	
		应付账款	23,077,359.86

③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) 会计估计变更：

本公司报告期内无重要会计估计变更。

三、 持续经营评价

1、财务方面：报告期内，公司营业收入 119,878,075.03 元，稳定增长。公司在执行青岛 M8 线、石家庄 1 号线、徐州 1 号线、厦门 2 号线、佛山 2 号线等外地线路的同时，对公司的产品品牌、渠道、市场进行了深度分析，制定了战略发展计划，全力打造符合市场需求的产品；加大对子、孙公司的业务、市场、软件投入与支持，目前子公司博宁发展、孙公司博宁中科业绩逐年增长。

从公司内部管理方面，虽然公司在 2019 年度交付外地线路较多，但是公司通过成本控制和孙公司独立成单，使得归属于股东的净利润为较上年同期增加 3,097,395.01 元。管理层相信，随着产品品牌知

名度和美誉度的不断提升、公司总装生产线、运维监控软件等软硬件设备的投入使用以及销售规模的不断扩大，公司的规模效应将会逐步显现。

2、研发方面：报告期内，公司持续进行该方面的投入，尤其加大对模块和软件方面的投入，以期在未来的市场竞争中更具优势，2019 年度研发投入 7,905,975.80 元。目前公司拥有 54 项专利，其中发明专利 5 项；65 个软件著作权，跟多家集成商合作，在产品质量、生产制造、后期运维服务等方面均收到好评。子、孙公司的研发能力也已经具备承接集成项目的的能力，并在 2018 年首次中标第一条集成线路青岛 M8 号线，目前 M8 号线已经高质量的交付部分站点。

3、管理方面：报告期内，公司业务、资产、人员、财务、后勤机构均独立完整，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。

综上所述，公司经营总体保持稳定发展态势，营业收入有所增长，资产状况良好，资产负债率保持在正常范围内；经营管理层、技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长；各项重大内部控制体系运行良好。公司目前不存在影响持续经营能力的重大不利风险；公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职；不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期的情况。

公司具备持续经营能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

高新技术企业认定风险：

公司于 2017 年 12 月 4 日获得编号为 GR201737100671 的《高新技术企业证书》，证书有效期为 3 年，公司自 2017 年度至 2019 年度减按 15% 的优惠税率计算、缴纳企业所得税。若公司不能继续被评为高新技术企业或者国家调整相关税收优惠政策，公司将恢复执行 25% 的企业所得税税率。

发展公司于 2019 年 11 月 28 日获得编号为 GR201937100002 的《高新技术企业证书》，证书有效期为 3 年，发展公司自 2019 年度至 2021 年度减按 15% 的优惠税率计算、缴纳企业所得税。若公司不能继续被评为高新技术企业或者国家调整相关税收优惠政策，公司将恢复执行 25% 的企业所得税税率。

应对措施：母子公司历来重视研发投入，报告期内始终保持较高的研发资金投入，且将持续加大研发投入，用于现有产品的升级和产业链的延展，以保证公司产品市场占有率，保持公司可持续发展。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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） 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	22,000,000	5,957,358.54
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
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）	5,000,000	-
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	180,200,000	106,600,000

①夏继禹、夏继华、张倩于 2019 年 11 月 26 日与交通银行股份有限公司青岛分行分别签订 2019570140 保禹、2019570140 保华保证合同，为子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司的银行贷款提供担保，担保期间为 2019 年 11 月 26 日至 2022 年 12 月 31 日，担保的最高债权额为 61,600,000.00 元。

②子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司于 2019 年 11 月 5 日与青岛地铁商业保理有限公司签订了编号为 BL-ZQ-2019-101 的国内保理业务合同，约定的保理融资额度为 15,000,000.00 元，保理期间为 2019 年 11 月 11 日至 2020 年 11 月 10 日，该笔保理由夏继禹提供保证担保并以其持有的本公司股权 800 万股质押作为担保，合同编号为 BL-ZQ-2019-101-2 和 BL-ZQ-2019-101-1，该批保理借款以青岛地铁商业保理公司核准的子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司的应收账款额度为基础逐批发放，报告期内已经发放 15,000,000.00 元。

③子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司于 2019 年 5 月 20 日与青岛地铁商业保理有限公司签订了编号为 BL-ZQ-2019-019 的国内保理业务合同，约定的保理融资额度为 30,000,000.00 元，保理期间为 2019 年 5 月 20 日至 2020 年 5 月 19 日，该笔保理由夏继禹提供保证担保，合同编号为 BL-ZQ-2019-019-2，该批保理借款以青岛地铁商业保理公司核准的子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司的应收账款额度为基础发放，报告期内已经发放 30,000,000.00 元。

（三） 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	-	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他股东	-	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
其他股东	-	-	挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司的实际控制人、持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》、《避免关联交易的承诺函》。

(四) 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	流动资产	质押	3,029,199.30	1.33%	银行承兑汇票保证金及保函保证金
无形资产（高新区土地）	非流动资产	抵押	6,753,443.65	2.97%	本公司与交通银行股份有限公司青岛分行签订最高额抵押合同，为子公司的借款提供抵押担保。抵押担保最高债权额为 8,224.27 万元，抵押担保期间为 2017 年 11 月 24 日至 2027 年 11 月 24 日。
固定资产（高新区建筑物）	非流动资产	抵押	75,914,093.45	33.44%	
投资性房地产	非流动资产	抵押	2,589,679.86	1.14%	
应收账款	流动资产	质押	5,619,284.25	2.48%	子公司与青岛地铁商业保理有限公司签订《国内保理业务合同》向青岛地铁商业保理有限公司申请应收账款保理融资。截至 2019 年 12 月 31 日，上述客户的应收账款账面价值为 5,619,284.25 元。
总计	-	-	93,905,700.51	41.36%	-

注：1、本公司办理履约保函等发生的资金质押。

2、本公司与交通银行签定贷款合同，最高额抵押合同编号 2017570071 抵，抵押物：青岛市高新区华东路以东，规划东 4 号线以西，规划东 17 号线以北的土地及厂房全栋，权利证书为鲁（2016）青岛市高新区不动产权第 0000384 号，共计 32,863.33 平方米。抵押担保最高债权额为 8,224.27 万元，抵押担保期间为 2017 年 11 月 24 日至 2027 年 11 月 24 日。

3、该金额是截止 2019 年 12 月 31 日发展公司质押给青岛地铁商业保理有限公司的应收账款账面

价值。2019 年 5 月 20 日、2019 年 11 月 5 日子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司分别与青岛地铁商业保理有限公司签订《国内保理业务合同》，合同约定以客户青岛市地铁八号线有限公司、青岛地铁集团有限公司、青岛地铁集团有限公司运营分公司、北京中软万维网络技术有限公司的应收款项向青岛地铁商业保理有限公司申请应收账款保理融资。截至 2019 年 12 月 31 日，上述客户的应收账款账面价值为 5,619,284.25 元。

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%
无限售股份	无限售股份总数	36,401,800	55.31%	0	36,401,800	55.31%
	其中：控股股东、实际控制人	7,196,900	10.94%	0	7,196,900	10.94%
	董事、监事、高管	2,606,500	3.96%	1,000	2,607,500	3.96%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售股份	有限售股份总数	29,413,200	44.69%	0	29,413,200	44.69%
	其中：控股股东、实际控制人	21,590,700	32.80%	0	21,590,700	32.80%
	董事、监事、高管	7,822,500	11.89%	0	7,822,500	11.89%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		65,815,000	-	0	65,815,000	-
普通股股东人数		9				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	夏继禹	28,787,600	-	28,787,600	43.74%	21,590,700	7,196,900
2	恒瑞盛达	17,640,000	-	17,640,000	26.80%	-	17,640,000
3	夏继华	5,600,560	1,000	5,601,560	8.51%	4,200,420	1,401,140
4	阮莉	4,828,440	-	4,828,440	7.34%	3,622,080	1,206,360
5	昆山力盟	3,949,000	-	3,949,000	6.00%	-	3,949,000
6	鲁军	2,243,000	-	2,243,000	3.41%	-	2,243,000
7	中泰证券	1,811,400	-	1,811,400	2.75%	-	1,811,400

8	华安证券	952,000	-	952,000	1.45%	-	952,000
9	杨君	3,000	-1,000	2,000	0.00%	-	2,000
合计		65,815,000	0	65,815,000	100.00%	29,413,200	36,401,800

普通股前十名股东间相互关系说明：

夏继禹和夏继华为兄弟关系；夏继禹持有恒瑞盛达 50.03%的合伙份额，为恒瑞盛达的执行事务合伙人；夏继华持有恒瑞盛达 1.49%的合伙份额。除此之外，前十名股东之间不存在其他关联关系。

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：

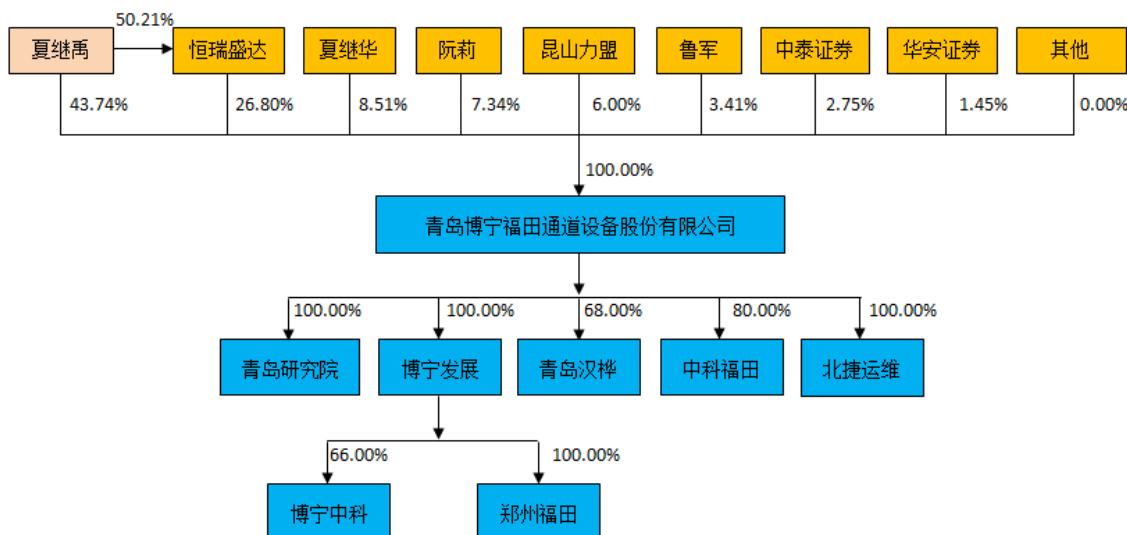
是 否

截至 2019 年 12 月 31 日，夏继禹持有 2,878.76 万股公司股份，占总股本的 43.74%，同时持有恒瑞盛达 50.03%的合伙份额，为恒瑞盛达的执行事务合伙人，恒瑞盛达直接持有公司 1,764 万股股份，占总股本的 26.80%，夏继禹合计控制公司股份 70.54%，同时夏继禹担任公司董事长、总经理职务，能够实际控制公司的经营活动，为公司的控股股东、实际控制人。

夏继禹，1963 年 10 月，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。工作经历：1984 年 8 月至 1988 年 7 月，就职于青岛远洋有限公司，任船员；1988 年 8 月至 1994 年 3 月，就职于全国青少年青岛活动营地，历任工程部经理、办公室主任；1994 年 4 月至今，就职于青岛福田中瑞实业有限公司，任董事长；1997 年 5 月至 2015 年 6 月，任有限公司董事长、总经理；2015 年 6 月至今，任公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

实际控制人持股情况如下图所示：



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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
2017年第一次股票发行	2017年11月3日	2018年1月19日	4.17	394.9	不适用	16,467,330	-	-	-	-	-

上述募集资金已于上年末之前使用完毕，公司不存在提前使用股票发行募集资金的情况，不存在变更募集资金用途的情况，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

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		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	交通银行高科园支行	银行	13,630,000.00	2018/5/3	2019/5/2	5.74
2				3,785,862.27	2018/8/14	2019/5/21	5.74

3				10,000,000.00	2018/11/20	2019/5/21	5.74
4				7,000,000.00	2018/8/31	2019/5/16	5.74
5	质押贷款	青岛地铁商业保理有限公司	非银行金融机构	1,100,000.00	2018/11/7	2019/11/6	6.50
6				900,000.00	2018/11/7	2019/8/28	6.50
7				2,000,000.00	2018/11/7	2019/4/28	6.50
8				5,000,000.00	2018/11/7	2019/5/20	6.50
9				9,000,000.00	2018/12/4	2019/11/6	6.50
10				6,600,000.00	2019/1/2	2019/11/6	6.50
11				质押贷款	上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行	银行	500,000.00
12	1,500,000.00	2018/11/14	2019/4/21				6.96
13	2,500,000.00	2018/11/14	2019/6/20				6.96
14	4,500,000.00	2018/11/14	2019/11/1				6.96
15	抵押贷款	交通银行高科园支行	银行	6,150,000.00	2018/11/21	2019/5/16	5.74
16				13,000,000.00	2018/12/11	2019/12/10	5.74
17				4,850,000.00	2019/4/26	2020/4/25	5.74
18				9,000,000.00	2019/4/23	2020/4/22	5.74
19				13,150,000.00	2019/5/21	2020/5/20	5.74
20				13,000,000.00	2019/12/3	2020/12/2	5.66
21				13,000,000.00	2019/12/13	2020/12/11	5.66
22	质押贷款	青岛地铁商业保理有限公司	非银行金融机构	30,000,000.00	2019/5/20	2020/5/19	6.50
23				15,000,000.00	2019/11/11	2020/11/10	6.50
合计	-	-	-	185,165,862.27	-	-	-

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	
夏继禹	董事长、总经理	男	1963年10月	专科	2018年6月29日	2021年6月28日	是
阮莉	董事、副总经理	女	1976年3月	专科	2018年6月29日	2021年6月28日	是
夏继华	董事	男	1971年3月	本科	2018年6月29日	2021年6月28日	是
杜明珠	董事、财务总监	女	1977年10月	研究生	2018年6月29日	2021年6月28日	是
于爽	董事、董事会秘书	男	1970年6月	研究生	2018年6月29日	2021年6月28日	是
张英	监事会主席	女	1979年5月	本科	2018年6月29日	2021年6月28日	是
张倩	监事	女	1976年8月	本科	2018年6月29日	2021年6月28日	是
范兴义	职工监事	男	1976年12月	本科	2018年6月29日	2021年6月28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：

公司董事夏继禹与夏继华为兄弟关系，公司董事夏继华与公司监事张倩为夫妻关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
夏继禹	董事长、总经理	28,787,600	-	28,787,600	43.74%	-
夏继华	董事	5,600,560	1,000	5,601,560	8.51%	-

阮莉	董事、副总经理	4,828,440	-	4,828,440	7.34%	-
杜明珠	董事、财务总监	-	-	-	-	-
于爽	董事、董事会秘书	-	-	-	-	-
张英	监事会主席	-	-	-	-	-
张倩	监事	-	-	-	-	-
范兴义	监事	-	-	-	-	-
合计	-	39,216,600	1,000	39,217,600	59.59%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	28	38
生产人员	40	40
销售人员	11	14
技术人员	121	135
财务人员	8	8
员工总计	208	235

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	-	1
硕士	9	11
本科	69	69
专科	101	119
专科以下	29	35
员工总计	208	235

(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

监事张倩于 2020 年 4 月 10 日因个人原因辞去监事职务，2020 年 4 月 22 日，公司召开第二届监事会第六次会议，审议通过选举郭宝先生为公司第二届监事会监事，任期至本届监事会届满之日。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规及内部管理制度的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

股份公司成立以来，公司建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的治理结构，并先后制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易规则》、《对外担保管理制度》、《对外投融资管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》等内部管理制度，建立、健全了公司法人治理结构。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司股东大会的召集、召开、议案审议程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定。公司建立了较

为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，完善了公司法人治理结构，公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，并保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，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，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司所有重大决策均按照公司章程及相关法律法规规定履行相应程序。

4、公司章程的修改情况

公司在报告期内未修订章程。

2020年3月13日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于制定〈公司章程〉的议案》，主要系为提高公司治理水平，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》相关要求，公司制定新的《公司章程》，经2020年第二次临时股东大会审议通过后启用，同时原《公司章程》废止。

公司于2020年3月13日在股转系统指定信息披露平台披露了公司《第二届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2020-004）、《公司章程》（公告编号：2020-011）；该议案后经公司2020年度第二次临时股东大会审议通过，并于2020年3月31日披露了《2020年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-012）。

（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	6	1、2019年1月14日，公司召开第二届董事会第三次会议，预计了公司和发展公司2019年度日常性关联交易事宜、公司和发展公司2019年度获得综合授信和借款额度以及注销孙公司成都中科福田智能交通科技有限公司等事宜。

		<p>2、2019 年 3 月 8 日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过对外投资成立控股子公司青岛中科福田科技有限公司。</p> <p>3、2019 年 4 月 22 日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过公司 2018 年年度报告及年度报告摘要和 2018 年度利润分配方案等事宜。</p> <p>4、2019 年 7 月 9 日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过对外投资设立全资子公司青岛北捷运维科技有限公司。</p> <p>5、2019 年 8 月 16 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过公司 2019 年半年度报告。</p> <p>6、2019 年 12 月 19 日，公司召开第二届董事会第八次会议，预计了公司及其子孙公司 2020 年度日常性关联交易以及公司和其全资子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司 2020 年度获得综合授信和借款额度等事宜。</p>
<p>监事会</p>	<p>2</p>	<p>1、2019 年 4 月 22 日，公司召开第二届监事会第三次会议，审议通过公司 2018 年度监事会工作报告、2018 年年度报告及年度报告摘要、2018 年度利润分配方案等事宜。</p> <p>2、2019 年 8 月 16 日召开第二届监事会第四次会议，审议通过公司 2019 年半年度报告。</p>
<p>股东大会</p>	<p>2</p>	<p>1、2019 年 1 月 30 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，预计公司及发展公司 2019 年度日常性关联交易事宜以及公司及发展公司 2019 年度获得综合授信和借款额度等事宜。</p> <p>2、2019 年 5 月 16 日，公司召开 2018 年年度</p>

		股东大会,审议通过公司 2018 年年度报告及年度报告摘要和 2018 年度利润分配方案等事宜。
--	--	--

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,公司召开的历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求,会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求,能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内,监事会在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

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律法规的要求规范运作,公司拥有完整独立的业务体系及持续经营能力,主要体现在业务、人员、资产、机构、财务等方面。

1、业务独立:公司主要从事 AFC、PSD 等轨道交通终端设备软硬件以及智能通道设备的研发、生产、销售与运维服务,公司拥有独立完整的采购体系、销售体系、研发体系和生产体系,公司独立获取业务收入和利润,具有独立自主的经营能力,不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形,与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司取得了各项与其生产经营所需的资质证书,能够独立对外开展业务,具有面向市场独立自主经营能力。报告期内,公司与关联方之间存在购销商品的关联交易,该等关联交易按照市场价交易,定价公允,不存在损害公司利益情形。关联交易占公司同类交易金额的比重较小,不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、人员独立:公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生,不存在股东干预公司人事任免的情形。不存在由董事、高级管理人员兼任监事的情形。公司高级管理人员均属专职,并在公司领薪,不存在公司高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企

业担任除董事、监事以外的其他职务或领薪的情形。公司根据《劳动法》等法律法规要求，在劳动、人事及工资管理等方面建立健全各项规章制度，与员工签订劳动合同，公司人员独立。

3、资产独立：股份公司由有限公司整体变更而来，公司历次出资、注册资本变化均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门变更登记确认。公司拥有完整的生产经营所需的必要场所与设施，合法拥有与生产经营有关的土地、房屋、专利、软件著作权、商标、设备及配套设施等资产的所有权及使用权。公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立，不存在依赖股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司对其所有的资产具有完整的控制支配权，没有以公司资产、权益等为股东提供担保，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

4、机构独立：公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，各部门职责明确、流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并按照《会计法》、《企业会计准则》及其他财务会计法规、条例，结合自身实际情况，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。各子孙公司均拥有独立银行账户，不存在与股东共用银行账户的情形，并作为独立的纳税主体进行纳税申报，履行纳税义务。公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方占用的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司制定了较为完备的《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》等各项决策制度，公司重大决策均按照《公司章程》及上述内控制度的程序和规则进行。

同时，在日常经营层面：

1、会计核算体系：公司设立了独立的财务部门并建立了独立的会计核算体系，严格按照国家法律

法规关于会计核算的规定，结合公司实际经营情况，制定会计核算的具体制度。报告期内，公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性等方面不存在重大缺陷。

2、财务管理：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，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3、风险控制：报告期内，公司持续完善各项管理制度，进一步加强公司风险控制防范机制。故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。

综上，公司在报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，并对重大差错的认定、责任追究及处理程序作了明确规定。

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。公司董事、监事、高级管理人员以及与年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中严格遵守上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	利安达审字【2020】第 2187 号
审计机构名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室
审计报告日期	2020 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	颜廷礼、于红
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	16.5 万
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">利安达审字【2020】第 2187 号</p> <p>青岛博宁福田通道设备股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了青岛博宁福田通道设备股份有限公司（以下简称“博宁福田公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了博宁福田公司 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计</p>	

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，我们独立于博宁福田公司，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

博宁福田公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估博宁福田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博宁福田公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督博宁福田公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些

风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

利安达会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师

（项目合伙人）：颜廷礼

中国北京

中国注册会计师：于红

2020 年 4 月 22 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	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	七、1	13,145,801.62	5,745,194.12
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0
衍生金融资产		0	0
应收票据	七、2	0	0
应收账款	七、3	73,574,856.28	69,469,201.09
应收款项融资		0	0
预付款项	七、4	8,915,794.59	9,990,965.40
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	七、5	4,405,381.69	4,791,046.30
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货	七、6	30,073,444.77	26,190,338.98
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	七、7	1,691,693.67	758,131.38
流动资产合计		131,806,972.62	116,944,877.27
非流动资产：			

发放贷款及垫款		0	0
债权投资		0	0
可供出售金融资产		-	0
其他债权投资		0	0
持有至到期投资		-	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资	七、8	0	1,805,000.00
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产	七、9	2,589,679.86	2,659,225.52
固定资产	七、10	76,756,645.37	78,857,782.77
在建工程	七、11	4,897,578.77	2,489,101.61
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产	七、12	8,909,693.75	9,351,472.55
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	七、13	2,059,263.84	2,479,435.07
递延所得税资产	七、14	21,778.32	1,757.91
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		95,234,639.91	97,643,775.43
资产总计		227,041,612.53	214,588,652.70
流动负债：			
短期借款	七、15	53,000,000.00	62,565,862.27
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
以公允价值计量且其变动计入		-	0

当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	0
应付票据	七、16	3,424,391.50	0
应付账款	七、17	41,933,662.94	39,801,872.03
预收款项	七、18	12,669,024.43	16,094,243.59
合同负债		0	0
卖出回购金融资产款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
应付职工薪酬	七、19	1,975,686.88	2,335,761.78
应交税费	七、20	2,532,840.87	3,497,090.32
其他应付款	七、21	45,829,853.19	19,207,844.57
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付分保账款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		161,365,459.81	143,502,674.56
非流动负债：			
保险合同准备金		0	0
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0

长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		161,365,459.81	143,502,674.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、23	65,815,000.00	65,815,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	七、24	22,058,207.68	22,058,207.68
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	七、25	256,630.88	256,630.88
一般风险准备		0	0
未分配利润	七、26	-24,403,867.28	-18,251,073.44
归属于母公司所有者权益合计		63,725,971.28	69,878,765.12
少数股东权益		1,950,181.44	1,207,213.02
所有者权益合计		65,676,152.72	71,085,978.14
负债和所有者权益总计		227,041,612.53	214,588,652.70

法定代表人：夏继禹

主管会计工作负责人：杜明珠

会计机构负责人：肖红英

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
----	----	-------------	-----------

流动资产：			
货币资金		1,262,606.75	206,116.83
交易性金融资产		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0
衍生金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款	十三、1	11,242,573.41	28,056,115.99
应收款项融资		0	0
预付款项		305,549.71	1,860,370.50
其他应收款	十三、2	1,026,589.00	455,984.19
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货		2,078,118.63	563,604.42
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		451,950.26	734,853.17
流动资产合计		16,367,387.76	31,877,045.10
非流动资产：			
债权投资		0	0
可供出售金融资产		-	0
其他债权投资		0	0
持有至到期投资		-	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十三、3	23,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具投资		0	1,805,000.00
其他非流动金融资产		0	0

投资性房地产		2,589,679.86	2,659,225.52
固定资产		76,224,210.79	78,615,620.16
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产		6,753,443.65	6,907,722.49
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		1,905,039.25	2,343,468.97
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		110,472,373.55	114,331,037.14
资产总计		126,839,761.31	146,208,082.24
流动负债：			
短期借款		0	13,785,862.27
交易性金融负债		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		16,918,736.71	23,077,359.86
预收款项		415,521.80	435,351.53
卖出回购金融资产款		0	0
应付职工薪酬		685,579.92	834,961.09
应交税费		173,717.07	191,038.54
其他应付款		43,927,420.05	36,844,086.25
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0

合同负债		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		62,120,975.55	75,168,659.54
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计			
负债合计		62,120,975.55	75,168,659.54
所有者权益：			
股本		65,815,000.00	65,815,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		22,058,207.68	22,058,207.68
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		256,630.88	256,630.88

一般风险准备		0	0
未分配利润		-23,411,052.80	-17,090,415.86
所有者权益合计		64,718,785.76	71,039,422.70
负债和所有者权益合计		126,839,761.31	146,208,082.24

法定代表人：夏继禹

主管会计工作负责人：杜明珠

会计机构负责人：肖红英

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	七、27	119,878,075.03	102,897,632.17
其中：营业收入	七、27	119,878,075.03	102,897,632.17
利息收入	七、27		
已赚保费	七、27		
手续费及佣金收入	七、27		
二、营业总成本	七、27	127,059,621.93	112,694,973.49
其中：营业成本	七、27	93,513,666.00	78,949,733.56
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	七、28	1,181,355.70	1,265,139.93
销售费用	七、29	3,721,742.78	7,767,966.93
管理费用	七、30	13,795,867.91	13,480,102.33
研发费用	七、31	7,905,975.80	7,161,778.53
财务费用	七、32	6,941,013.74	4,070,252.21

其中：利息费用	七、32	5,654,969.83	3,971,089.91
利息收入	七、32	145,858.11	267,995.08
加：其他收益	七、33	2,278,109.30	668,577.94
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）	七、34	-1,694,959.09	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、35		-283,071.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,598,396.69	-9,411,834.84
加：营业外收入	七、36	1,490,000.00	500,000.00
减：营业外支出	七、37	150,000.00	59,583.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,258,396.69	-8,971,418.01
减：所得税费用	七、38	151,428.73	-887.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,409,825.42	-8,970,530.19
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）		-5,409,825.42	-8,970,530.19
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）		742,984.42	279,674.66
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,152,809.84	-9,250,204.85
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		-5,409,825.42	-8,970,530.19
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,152,809.84	-9,250,204.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		742,984.42	279,674.66
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.09	-0.14
(二) 稀释每股收益（元/股）		(0.09)	(0.14)

法定代表人：夏继禹

主管会计工作负责人：杜明珠

会计机构负责人：肖红英

(四) 母公司利润表

单位：元

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

一、营业收入	十三、4	8,979,742.75	30,730,858.17
减：营业成本	十三、4	4,951,507.31	25,193,946.54
税金及附加		609,504.67	736,425.71
销售费用		764,938.00	2,797,180.04
管理费用		8,477,162.07	8,495,705.87
研发费用		1,329,110.42	1,718,446.84
财务费用		330,564.67	1,118,168.32
其中：利息费用		332,025.61	1,159,805.99
利息收入		4,321.36	91,105.75
加：其他收益		101,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		311,407.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-243,035.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,070,636.94	-9,572,050.96
加：营业外收入		800,000.00	
减：营业外支出		50,000.00	58,178.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,320,636.94	-9,630,229.36
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,320,636.94	-9,630,229.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,320,636.94	-9,630,229.36
（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		-6,320,636.94	-9,630,229.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：夏继禹

主管会计工作负责人：杜明珠

会计机构负责人：肖红英

（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		123,459,958.20	113,542,748.70

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,972,658.20	668,577.94
收到其他与经营活动有关的现金	七、39、(1)	4,104,471.42	4,095,571.97
经营活动现金流入小计		129,537,087.82	118,306,898.61
购买商品、接受劳务支付的现金		85,900,964.28	89,943,644.90
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		29,180,137.61	25,804,795.97
支付的各项税费		6,646,721.58	3,164,485.40
支付其他与经营活动有关的现金	七、39、(2)	10,321,203.62	18,997,812.04
经营活动现金流出小计		132,049,027.09	137,910,738.31
经营活动产生的现金流量净额		-2,511,939.27	-19,603,839.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		902,500.00	

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			2,500,000.00
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		902,500.00	2,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,526,997.89	8,863,448.43
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		3,526,997.89	8,863,448.43
投资活动产生的现金流量净额		-2,624,497.89	-6,363,448.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		53,000,000.00	63,435,862.27
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、39、(3)	51,600,000.00	30,500,000.00
筹资活动现金流入小计		104,600,000.00	93,935,862.27
偿还债务支付的现金		62,565,862.27	71,870,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,046,693.14	3,971,088.91
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	七、39、(4)	27,925,918.31	12,710,000.00
筹资活动现金流出小计		93,538,473.72	88,551,088.91
筹资活动产生的现金流量净额		11,061,526.28	5,384,773.36
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		5,925,089.12	-20,582,514.77
加：期初现金及现金等价物余额		4,191,513.20	24,774,027.97

六、期末现金及现金等价物余额		10,116,602.32	4,191,513.20
----------------	--	----------------------	---------------------

法定代表人：夏继禹

主管会计工作负责人：杜明珠

会计机构负责人：肖红英

(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		23,892,742.11	22,405,541.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		50,616,106.19	69,473,195.34
经营活动现金流入小计		74,508,848.30	91,878,737.10
购买商品、接受劳务支付的现金		6,899,523.82	21,885,230.00
支付给职工以及为职工支付的现金		8,134,226.44	7,592,200.20
支付的各项税费		633,649.43	1,092,627.10
支付其他与经营活动有关的现金		43,544,994.01	56,447,036.69
经营活动现金流出小计		59,212,393.70	87,017,093.99
经营活动产生的现金流量净额		15,296,454.60	4,861,643.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		902,500.00	
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			2,500,000.00
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		902,500.00	2,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,576.80	8,673,990.44
投资支付的现金		1,000,000.00	
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		1,024,576.80	8,673,990.44
投资活动产生的现金流量净额		-122,076.80	-6,173,990.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			13,785,862.27
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			12,500,000.00
筹资活动现金流入小计			26,285,862.27
偿还债务支付的现金		13,785,862.27	31,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		332,025.61	1,159,805.99
支付其他与筹资活动有关的现金			12,530,000.00
筹资活动现金流出小计		14,117,887.88	44,689,805.99
筹资活动产生的现金流量净额		-14,117,887.88	-18,403,943.72
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		1,056,489.92	-19,716,291.05
加：期初现金及现金等价物余额		206,116.83	19,922,407.88
六、期末现金及现金等价物余额		1,262,606.75	206,116.83

法定代表人：夏继禹

主管会计工作负责人：杜明珠

会计机构负责人：肖红英

(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	65,815,000.00				22,058,207.68				256,630.88		-18,251,073.44	1,207,213.02	71,085,978.14
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	65,815,000.00				22,058,207.68				256,630.88		-18,251,073.44	1,207,213.02	71,085,978.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-6,152,793.84	742,968.42	-5,409,825.42
（一）综合收益总额											-6,152,809.84	742,984.42	-5,409,825.42
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转										16.00	-16.00		
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										16.00	-16.00		
(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	65,815,000.00				22,058,207.68				256,630.88		-24,403,867.28	1,950,181.44	65,676,152.72

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	65,815,000.00				22,058,207.68				256,630.88		-9,000,868.59	927,538.36	80,056,508.33
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	65,815,000.00				22,058,207.68				256,630.88		-9,000,868.59	927,538.36	80,056,508.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-9,250,204.85	279,674.66	-8,970,530.19
（一）综合收益总额											-9,250,204.85	279,674.66	-8,970,530.19

(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	65,815,000.00				22,058,207.68				256,630.88		-18,251,073.44	1,207,213.02	71,085,978.14

法定代表人：夏继禹

主管会计工作负责人：杜明珠

会计机构负责人：肖红英

(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	65,815,000.00				22,058,207.68				256,630.88		-17,090,415.86	71,039,422.70
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	65,815,000.00				22,058,207.68				256,630.88		-17,090,415.86	71,039,422.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,320,636.94	-6,320,636.94
（一）综合收益总额											-6,320,636.94	-6,320,636.94
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	65,815,000.00				22,058,207.68				256,630.88		-23,411,052.80	64,718,785.76

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	65,815,000.00				22,058,207.68				256,630.88		-7,460,186.50	80,669,652.06
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	65,815,000.00				22,058,207.68				256,630.88		-7,460,186.50	80,669,652.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-9,630,229.36	-9,630,229.36
（一）综合收益总额											-9,630,229.36	-9,630,229.36
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分												

配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	65,815,000.00				22,058,207.68				256,630.88		-17,090,415.86	71,039,422.70

法定代表人：夏继禹

主管会计工作负责人：杜明珠

会计机构负责人：肖红英

青岛博宁福田通道设备股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

一、 公司基本情况

青岛博宁福田通道设备股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由博宁福田智能通道设备(青岛)有限公司整体变更的股份有限公司;统一社会信用代码 913702002646297342;法定代表人:夏继禹;住所:山东省青岛市高新区华东路以东,规划东 4 号线以西,规划东 17 号线以北;企业类型:其他股份有限公司(非公众上市);2015 年 12 月 21 日,公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌,证券简称:博宁福田,证券代码:835077。

本公司经批准的经营范围:智能交通售检票及屏蔽门系统软硬件、智能交通运维服务、自助登机通道设备、各类闸机、自动门、门禁系统、其他门窗类产品及上述产品的零部件的研发、设计、生产、销售、安装,并提供相关技术服务和售后服务、维修;轨道交通技术的咨询、服务、检测、转让及智能交通机电设备的研发、制造;货物及技术进出口;以自有房屋对外租赁。(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)。

本公司主要经营:AFC、PSD 等轨道交通终端设备和智能通道设备的研发、生产、销售与运维服务。

本财务报表已经公司 2020 年 4 月 22 日第二届董事会第十次会议批准对外报出。

二、 本年度合并财务报表范围

本公司控制的被投资单位纳入合并财务报表范围。

本公司直接或通过子公司拥有被投资单位半数以上的表决权,但有证据表明本公司不再控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下表决权,满足下列条件之一的,视为本公司能够控制被投资单位。

(1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议,拥有被投资单位半数以上的表决权。

根据公司章程或协议,有权决定被投资单位的财务和经营政策。

有权任免被投资单位董事或类似机构的多数成员。

在被投资单位董事会或类似机构占多数表决权。

在确定是否控制被投资单位时考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换债券、当期可转换的认股权证等潜在的表决因素。

3、纳入合并范围的子公司

(1) 本年度纳入合并范围的子公司

公司名称	持股比例	备注
青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司	100.00%	
青岛汉桦电子科技有限公司(原青岛飞鹰电子科技有限公司更名)	68.00%	实际出资 50.00 万, 持股比例由 100.00% 变更为 68.00%
青岛中科福田智能售检票技术研究院有限公司	100.00%	尚未实际出资
青岛中科福田科技有限公司	80.00%	实际出资 50.00 万元
青岛北捷运维科技有限公司	100.00%	尚未实际出资

通过子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司控制的二级子公司

公司名称	持股比例	备注
郑州中科福田智能交通科技有限公司	100.00%	尚未实际出资
北京博宁中科软件技术有限公司	66.00%	
成都中科福田智能交通科技有限公司	100.00%	2019 年 8 月 20 日注销

(2) 上年度纳入合并范围的子公司

公司名称	持股比例	备注
青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司	100.00%	
青岛飞鹰电子科技有限公司	100.00%	尚未实际出资
青岛中科福田智能售检票技术研究院有限公司	100.00%	尚未实际出资

通过子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司控制的二级子公司

公司名称	持股比例	备注
贵阳博宁福田智能交通运维服务有限公司	100.00%	2018 年 12 月 13 日注销
郑州中科福田智能交通科技有限公司	100.00%	尚未实际出资
北京博宁中科软件技术有限公司	66.00%	
成都中科福田智能交通科技有限公司	100.00%	尚未实际出资

三、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月内无持续经营能力风险。本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

四、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

五、 重要会计政策及会计估计

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 营业周期

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

3、 记账本位币

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

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为

同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”

的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般是从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3） 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同

外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵

销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备并确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期

信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合 1	承兑人为信用风险较小的银行等金融机构	该组合预期信用损失率为 0%
组合 2	承兑人为信用风险较高的非金融机构	参照应收账款账龄组合计提信用损失

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损

失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合 1	合并范围内关联方	该组合预期信用损失率为 0%
组合 2	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信用损失

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	30.00
3—4 年	50.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合 1	合并范围内关联方	该组合预期信用损失率为 0%
组合 2	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信用损失

其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	30.00

3—4 年	50.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

11、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司

已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次

处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-40.00	3.00	2.43-4.85
机器设备	年限平均法	10.00-15.00	3.00	6.47-9.70
电子设备	年限平均法	3.00-5.00	3.00-5.00	19-32.33
运输设备	年限平均法	4.00-8.00	3.00-5.00	11.88-24.25
办公家具	年限平均法	5.00	3.00	19.40
工器具	年限平均法	3.00-8.00	3.00-5.00	11.88-32.33

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

（5）其他说明

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

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

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

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出【工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用】以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、

为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
软件	3 年	直线法

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费用和绿化支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

23、收入

（1）商品销售收入

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

在具体业务中，根据不同的业务类型，公司收入确认原则如下：①软件产品：公司将软件产品移交客户，并由客户验收通过后确认收入；②硬件产品：公司按照销售合同的约定将硬件产品发货至买方

指定交货地点，经客户验收后确认收入；③系统集成业务：系统集成项目经客户验收通过后确认收入。一般情况下，系统集成项目根据合同约定进行项目验收完成后取得相关的验收单据时一次性确认收入；对于少量跨期实施的项目，具备分阶段验收条件的，根据经客户确认的验收工作量分阶段确认收入。

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

在具体业务中，公司收入确认原则如下：

技术服务：本公司在劳务已经提供，收到价款或取得收款的依据，于技术服务项目经客户验收后或根据技术服务期间分期验收后确认收入。

项目维护：本公司在劳务已经提供，收到价款或取得收款的依据，于维护项目经客户验收后或根据项目维护期间分期确认收入。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

本公司出租物业及提供相关服务时，已经订立具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知单；履行了合同中规定的义务，收入的金额能够可靠地计量，价款已经取得或确信可以取得时确认收入的实现。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司

将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。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。

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）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

26、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

27、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

28、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”）。

根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

A、首次执行日前后金融资产、金融负债分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	5,745,194.12	货币资金	摊余成本	5,745,194.12
应收账款	贷款和应收款项	69,469,201.09	应收账款	摊余成本	69,469,201.09
			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	贷款和应收款项	4,791,046.30	其他应收款	摊余成本	4,791,046.30
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	1,805,000.00	其他权益工具投资	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	1,805,000.00

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应付账款	其他金融负债	39,801,872.03	应付账款	摊余成本	39,801,872.03
其他应付款	其他金融负债	19,207,844.57	其他应付款	摊余成本	19,207,844.57

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	206,116.83	货币资金	摊余成本	206,116.83
应收账款	贷款和应收款项	28,056,115.99	应收账款	摊余成本	28,056,115.99
			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	贷款和应收款项	455,984.19	其他应收款	摊余成本	455,984.19
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	1,805,000.00	其他权益工具投资	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	1,805,000.00
应付账款	其他金融负债	23,077,359.86	应付账款	摊余成本	23,077,359.86
其他应付款	其他金融负债	36,844,086.25	其他应付款	摊余成本	36,844,086.25

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并财务报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款	69,469,201.09			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				69,469,201.09
其他应收款	4,791,046.30			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				4,791,046.30

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款	28,056,115.99			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				28,056,115.99
其他应收款	455,984.19			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				455,984.19

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	6,151,354.80			6,151,354.80
其他应收款减值准备	256,455.44			256,455.44

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	3,859,093.26			3,859,093.26
其他应收款减值准备	23,820.22			23,820.22

D、对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益的影响

本公司执行新金融工具准则对公司及合并报表的 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益不产生影响。

②本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。

2018 年合并财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	69,469,201.09	应收票据	
		应收账款	69,469,201.09
		应收款项融资	
应付票据及应付账款	39,801,872.03	应付票据	
		应付账款	39,801,872.03

2018 年公司财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	28,056,115.99	应收票据	
		应收账款	28,056,115.99
		应收款项融资	
应付票据及应付账款	23,077,359.86	应付票据	
		应付账款	23,077,359.86

③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) 会计估计变更：

本公司报告期内无重要会计估计变更。

29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司

根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、13%、16%
城市维护建设税	应交增值税	7%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

说明：本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于2019年1-3月期间的适用税率为16%/10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。同时，本公司作为生产、生活性服务业纳税人，自2019年4月1日至2021年12月31日，可按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

2、税收优惠

(1) 2017年12月4日，本公司经青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局批准，认定为青岛市高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201737100671，认定有效期为三年，自2017年至2019年，本期企业所得税税率为15%。

(2) 子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司经青岛市软件行业协会评估为软件企业，于

2017 年 4 月 20 日颁发软件企业证书，证书编号：青岛 RQ-2017-0104，有效期为一年。根据财税[2011]100 号《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司已于 2013 年 11 月 8 日取得青岛市崂山国家税务局出具的青崂国通（2013）1456 号税务事项通知书。

（3）2019 年 11 月 28 日，子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局批准，认定为青岛市高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201937100002，认定有效期为三年，自 2019 年至 2021 年，本期企业所得税税率为 15%。

（4）根据财政部 税务总局财税〔2019〕13 号，关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。孙公司北京博宁中科软件技术有限公司 2019 年度享受上述税收优惠政策。

3、其他需说明事项

本公司无其他需要说明事项。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元。“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“年末”指 2019 年 12 月 31 日，“上年”指 2018 年度，“本年”指 2019 年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	13,446.40	35,960.02
银行存款	10,103,155.92	4,155,553.18
其他货币资金	3,029,199.30	1,553,680.92
合计	13,145,801.62	5,745,194.12

说明：其他货币资金均为子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司银行承兑汇票保证金及履约保函保证金，其中：

（1）在交通银行股份有限公司青岛分行存入的银行承兑汇票保证金 1,712,195.75 元；

（2）在上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行存入的履约保函保证金 862,866.00 元，期限为 2018 年 3 月 29 日-2021 年 3 月 31 日；

（3）在上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行存入的履约保函保证金 242,730.18 元，期限为 2018

年 12 月 5 日-2020 年 1 月 9 日；

(4) 在交通银行股份有限公司青岛分行存入的履约保函保证金 211,407.37 元，期限为 2019 年 9 月 5 日-2020 年 12 月 31 日。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
银行承兑票据		16,717,250.56	16,717,250.56	
商业承兑票据				
合计		16,717,250.56	16,717,250.56	

(2) 年末公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑票据	15,294,113.64	
商业承兑票据		
合计	15,294,113.64	

(3) 期末公司已质押的应收票据：无。

(4) 期末出票人未履约而将票据转应收账款的金额：无。

3、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	81,273,580.00	100.00	7,698,723.72	9.47	73,574,856.28
合计	81,273,580.00	100.00	7,698,723.72	9.47	73,574,856.28

续表：

类别	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	75,620,555.89	100.00	6,151,354.80	8.13	69,469,201.09
合计	75,620,555.89	100.00	6,151,354.80	8.13	69,469,201.09

组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	58,561,573.14	2,928,078.65	5.00
1 至 2 年	14,906,657.28	1,490,665.73	10.00
2 至 3 年	5,570,245.37	1,671,073.61	30.00
3 至 4 年	877,297.77	438,648.89	50.00
4 至 5 年	937,747.99	750,198.39	80.00
5 年以上	420,058.45	420,058.45	100.00
合计	81,273,580.00	7,698,723.72	

续表：

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	64,141,984.78	3,207,099.24	5.00
1 至 2 年	7,358,532.12	735,853.21	10.00
2 至 3 年	1,198,217.71	359,465.32	30.00
3 至 4 年	1,911,137.83	955,568.92	50.00
4 至 5 年	586,576.68	469,261.34	80.00
5 年以上	424,106.77	424,106.77	100.00
合计	75,620,555.89	6,151,354.80	

说明：2019 年 5 月 20 日、2019 年 11 月 5 日子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司分别与青岛地铁商业保理有限公司签订《国内保理业务合同》，合同约定以客户青岛市地铁八号线有限公司、青岛地铁集团有限公司、青岛地铁集团有限公司运营分公司、北京中软万维网络技术有限公司的应收款

项向青岛地铁商业保理有限公司申请应收账款保理融资。截至 2019 年 12 月 31 日，上述客户的应收账款账面价值为 5,619,284.25 元。本公司的上述应收保理融资实质是以应收账款质押融资不符合终止确认条件。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：

本年计提坏账准备金额 1,547,368.92 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司的关系	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	计提的坏账准备余额
北京中软万维网络技术有限公司	非关联方	21,495,246.38	26.45	1,506,803.71
上海华虹计通智能系统股份有限公司	非关联方	12,979,864.97	15.97	648,993.25
厦门路桥信息股份有限公司	非关联方	8,374,670.27	10.30	418,733.51
普天轨道交通技术(上海)有限公司	非关联方	4,898,033.94	6.03	489,803.39
青岛地铁集团有限公司	非关联方	4,832,703.95	5.95	241,635.20
合计		52,580,519.51	64.70	3,305,969.06

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,021,347.44	33.89	9,960,645.40	99.70
1 至 2 年	5,871,827.15	65.86	17,700.00	0.18
2 至 3 年	10,000.00	0.11	12,620.00	0.12
3 至 4 年	12,620.00	0.14		
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	8,915,794.59	100.00	9,990,965.40	100.00

(2) 预付款项年末余额前五单位情况：

单位名称	与本公司关系	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
北京博雅美狮亚克力制品有限责任公司	非关联方	1,677,300.00	18.81	1-2 年	预付投标技术服务费，尚未投标

单位名称	与本公司关系	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
广州市视高电子技术有限公司	非关联方	1,400,000.00	15.70	1-2 年	预付软件开发费，未结算
欧特新能源技术(山东)有限公司	非关联方	1,293,614.42	14.51	1-2 年	预付安装调试费，正在执行中
广州广电运通智能科技有限公司	非关联方	753,074.40	8.45	1 年以内	预付材料款，未发货
金瑞致达(北京)科技股份有限公司	非关联方	692,962.80	7.77	1 年以内	预付材料款，未发货
合计		5,816,951.62	65.24		

5、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	4,405,381.69	4,791,046.30
应收利息		
应收股利		
合计	4,405,381.69	4,791,046.30

(1) 其他应收款分类披露：

类别	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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,809,427.30	100.00	404,045.61	8.40	4,405,381.69
合计	4,809,427.30	100.00	404,045.61	8.40	4,405,381.69

续表：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,047,501.74	100.00	256,455.44	5.08	4,791,046.30
合计	5,047,501.74	100.00	256,455.44	5.08	4,791,046.30

组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,836,370.49	91,818.53	5.00
1 至 2 年	2,898,449.81	289,844.98	10.00
2 至 3 年	74,607.00	22,382.10	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,809,427.30	404,045.61	

续表：

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	4,965,894.74	248,294.74	5.00
1 至 2 年	81,607.00	8,160.70	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,047,501.74	256,455.44	

(2) 本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	256,455.44			256,455.44
2019 年 1 月 1 日余额在本年：	256,455.44			256,455.44
——转入第二阶段				

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）	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	147,590.17			147,590.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	404,045.61			404,045.61

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金/押金	3,509,911.31	4,445,130.57
股权转让款	902,500.00	
备用金	397,015.99	315,704.50
应收房租款		286,666.67
合计	4,809,427.30	5,047,501.74

(4) 其他应收款年末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项的性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳华盟工程再担保有限公司	非关联方	保证金	2,889,204.57	1-2 年	60.07	288,920.46
青岛青房建安集团有限公司	非关联方	股权转让款	502,500.00	1 年以内	10.45	25,125.00
青岛地铁集团有限公司运营分公司	非关联方	履约保证金	448,084.74	1 年以内	9.32	22,404.24
王正江	非关联方	股权转让款	300,000.00	1 年以内	6.24	15,000.00
张峰	非关联方	股权转让款	100,000.00	1 年以内	2.08	5,000.00

合计			4,239,789.31		88.16	356,449.70
----	--	--	--------------	--	-------	------------

6、 存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,692,567.40		7,692,567.40
在产品	22,380,877.37		22,380,877.37
库存商品			
委托加工物资			
合计	30,073,444.77		30,073,444.77

续表：

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,973,678.07		10,973,678.07
在产品	15,122,631.38		15,122,631.38
库存商品			
委托加工物资	94,029.53		94,029.53
合计	26,190,338.98		26,190,338.98

说明：本报告期存货不存在减值迹象，不需要计提减值准备。

7、 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税留抵税额	1,619,416.67	662,144.75
租赁费	36,616.67	5,000.29
待认证进项税额	20,693.08	90,986.34
预交企业所得税	14,967.25	
合计	1,691,693.67	758,131.38

8、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
非交易性权益工具投资		1,805,000.00
合计		1,805,000.00

(2) 非交易性权益工具投资情况

项目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
青岛福田万嘉科技有限公司股权投资					该投资为非交易性股权投资，属于收取合同现金流量和出售金融资产为目标的业务模式，公司管理层指定为此分类	
合计						

说明：2019年12月31日，青岛福田万嘉科技有限公司全体召开股东会，决议将本公司持有的青岛福田万嘉科技有限公司9.025%的股权以原出资金额180.50万元分别转让给青岛青房建安集团有限公司、王正江、张峰。各方于当日签订股权转让协议，并各支付50%的股权转让款。本公司已于2019年12月31日在全国中小企业股份转让系统将此股权出售事项予以公告，已于2020年1月10日进行工商变更登记。

9、投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	2,867,862.52	2,867,862.52
2、本年增加金额		
(1) 外购		
(2) 固定资产转入		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		

4、年末余额	2,867,862.52	2,867,862.52
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	208,637.00	208,637.00
2、本年增加金额	69,545.66	69,545.66
(1) 累计折旧转入		
(2) 计提或摊销	69,545.66	69,545.66
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、年末余额	278,182.66	278,182.66
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	2,589,679.86	2,589,679.86
2、年初账面价值	2,659,225.52	2,659,225.52

说明：(1) 本公司与青岛博瑞福田智能门窗科技有限公司签订租赁合同，约定从 2018 年 1 月 1 日起，租期三年，每年续签。公司将该部分厂房划分为投资性房地产核算，根据出租面积占房产总建筑面积的比重，确认转换日投资性房地产的原值为 2,867,862.52 元，累计折旧 128,216.47 元，本公司对该项投资性房地产采用成本法进行后续计量。

(2) 投资性房地产抵押情况：见附注七、10、(5)。

10、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋、建筑物	运输工具	机器设备	办公家具	电子设备	工器具	合计
一、账面原值：							
1.年初余额	84,789,052.95	422,917.09	56,500.00	468,082.23	953,731.25	487,159.21	87,177,442.73
2.本年增加金额				171,262.48	224,251.53	46,469.02	441,983.03
(1) 购置				171,262.48	224,251.53	46,469.02	441,983.03
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本年减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 转入投资性房地产							
4.年末余额	84,789,052.95	422,917.09	56,500.00	639,344.71	1,177,982.78	533,628.23	87,619,425.76
二、累计折旧							
1.年初余额	6,572,094.32	366,468.34	54,864.40	180,168.31	738,928.25	407,136.34	8,319,659.96
2.本年增加金额	2,302,865.18	27,832.71		60,458.18	138,423.85	13,540.51	2,543,120.43
(1) 计提	2,302,865.18	27,832.71		60,458.18	138,423.85	13,540.51	2,543,120.43
3.本年减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 转入投资性房地产							
4.年末余额	8,874,959.50	394,301.05	54,864.40	240,626.49	877,352.10	420,676.85	10,862,780.39
三、减值准备							
1.年初余额							
2.年期增加金额							
(1) 计提							
3.本年减少金额							
(1) 处置或报废							

项目	房屋、建筑物	运输工具	机器设备	办公家具	电子设备	工器具	合计
4.年末余额							
四、账面价值							
1.年末账面价值	75,914,093.45	28,616.04	1,635.60	398,718.22	300,630.68	112,951.38	76,756,645.37
2.年初账面价值	78,216,958.63	56,448.75	1,635.60	287,913.92	214,803.00	80,022.87	78,857,782.77

说明：本报告期固定资产不存在减值迹象，不需要计提减值准备。

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 固定资产抵押情况：本公司与交通银行股份有限公司青岛分行签订最高额抵押合同，为子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司的借款提供抵押担保，抵押合同编号 2017570071 抵，抵押物：青岛市高新区华东路以东，规划东 4 号线以西，规划东 17 号线以北的厂房全栋，权利证书为鲁(2016)青岛市高新区不动产权第 0000384 号，建筑面积共计 32,863.33 平方米。抵押担保最高债权额为 8,224.27 万元，抵押担保期间为 2017 年 11 月 24 日至 2027 年 11 月 24 日。

11、在建工程

(1) 在建工程情况：

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
运维监控设备	1,147,569.17		1,147,569.17	1,128,472.51		1,128,472.51
总装配生产线	3,750,009.60		3,750,009.60	1,360,629.10		1,360,629.10
合计	4,897,578.77		4,897,578.77	2,489,101.61		2,489,101.61

(2) 重要在建工程项目本年变动情况：

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入 固定资产 金额	本年其 他减少 金额	年末余额	工程进度 (%)	利息资 本化累 计金额	资金来源
运维监控设备	2,147,400.00	1,128,472.51	19,096.66			1,147,569.17	53.44		自有资金
总装配生 产线	4,822,100.00	1,360,629.10	2,389,380.50			3,750,009.60	77.77		自有资金
合计		2,489,101.61	2,408,477.16			4,897,578.77			

(3) 本报告期计提在建工程减值准备情况：无。

12、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.年初余额	7,713,939.95	2,908,564.11	10,622,504.06
2.本年增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本年减少金额			
(1)处置			
(2)合并减少			
4.年末余额	7,713,939.95	2,908,564.11	10,622,504.06
二、累计摊销			
1.年初余额	806,217.46	464,814.05	1,271,031.51
2.本年增加金额	154,278.84	287,499.96	441,778.80
(1) 计提	154,278.84	287,499.96	441,778.80
3.本年减少金额			
(1)处置			
(2)合并减少			
4.年末余额	960,496.30	752,314.01	1,712,810.31
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本年增加金额			
(1) 计提			
3.本年减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
(1)处置			
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	6,753,443.65	2,156,250.10	8,909,693.75
2.年初账面价值	6,907,722.49	2,443,750.06	9,351,472.55

说明：本报告期无形资产不存在减值迹象，不需要计提减值准备。

(2) 本报告期末无内部研发形成的无形资产。

(3) 无形资产抵押情况：

说明：无形资产抵押情况详见七、10、(5) 固定资产抵押情况。

13、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
展厅展示装饰费	1,823,161.55		230,306.76		1,592,854.79
厂房装修费	135,966.10	116,015.42	97,756.93		154,224.59
绿化费支出	520,307.42		208,122.96		312,184.46
合计	2,479,435.07	116,015.42	536,186.65		2,059,263.84

14、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	145,188.79	21,778.32	7,031.65	1,757.91
其中：应收账款坏账准备	124,164.79	18,624.72		
其他应收款坏账准备	21,024.00	3,153.60	7,031.65	1,757.91
合计	145,188.79	21,778.32	7,031.65	1,757.91

(2) 未确认递延所得税资产明细：

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

可抵扣亏损	5,096,300.61	3,352,518.73
可抵扣暂时性差异	1,193,637.08	960,116.79
合计	6,289,937.70	4,312,635.52

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	53,000,000.00	53,565,862.27
质押借款		9,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	53,000,000.00	62,565,862.27

(2) 短期借款明细：

借款银行	借款金额	放款日	到期日
交通银行股份有限公司青岛分行	4,850,000.00	2019/4/26	2020/4/25
交通银行股份有限公司青岛分行	9,000,000.00	2019/4/23	2020/4/22
交通银行股份有限公司青岛分行	13,150,000.00	2019/5/21	2020/5/20
交通银行股份有限公司青岛分行	13,000,000.00	2019/12/3	2020/12/2
交通银行股份有限公司青岛分行	13,000,000.00	2019/12/13	2020/12/11
合计	53,000,000.00		

(3) 重要的已逾期未偿还的短期借款情况：无。

(4) 子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司于 2019 年 11 月 26 日与交通银行股份有限公司青岛分行签订编号为第 2019570140 号的综合授信合同，约定最高综合授信不超过 65,000,000.00 元；综合授信期间为 2019 年 11 月 26 日至 2020 年 11 月 26 日。抵押情况为：本公司 2017 年 11 月 27 日与交通银行股份有限公司青岛分行签订了最高额抵押合同，编号为 2017570071 抵，抵押人：本公司，抵押物：青岛市高新区华东路以东，规划东 4 号线以西，规划东 17 号线以北的厂房全栋；权利证书为鲁(2016)青岛市高新区不动产权第 0000384 号，共计 32,863.33 平方米；抵押担保最高债权额为 8,224.27 万元；抵押担保期间为 2017 年 11 月 24 日至 2027 年 11 月 24 日。担保情况为：2019 年 11 月 26 日签订 2019570140

保禹、2019570140 保华、2019570140 保通保证合同，分别由夏继禹、夏继华、张倩、本公司提供保证担保，担保期间为 2019 年 11 月 26 日至 2022 年 12 月 31 日，担保的最高债权额为 61,600,000.00 元。截止 2019 年 12 月 31 日，子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司在交通银行股份有限公司青岛分行短期借款余额为 53,000,000.00 元。

16、应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,424,391.50	
合计	3,424,391.50	

17、应付账款

(1) 应付账款按照账龄列示：

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	27,880,957.86	34,320,415.77
1-2 年	12,691,304.07	4,375,687.88
2-3 年	1,179,585.74	964,430.01
3 年以上	181,815.27	141,338.37
合计	41,933,662.94	39,801,872.03

年末余额中账龄超过 1 年且金额重要的应付账款：

项目	年末余额	账龄	未偿还的原因
杭州西子轨道交通设备有限公司	7,016,314.07	1-2 年	采购材料款，尚未支付
松下电气机器（北京）有限公司	3,153,247.42	1 年以内：66,000.00 元； 1-2 年：3,087,247.42 元	采购材料款，尚未支付
上海仪电物联技术股份有限公司	2,799,758.87	1 年以内 2,313,193.20 元； 1-2 年 486,565.67 元	材料采购款，尚未支付
北京京投亿雅捷交通科技有限公司	1,706,952.49	1 年以内 179,086.28 元； 1-2 年 1,512,608.43 元	材料采购款，尚未支付
合计	14,676,272.85		

18、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	9,371,214.85	15,901,263.59
1-2 年	3,104,829.58	24,350.00
2-3 年	24,350.00	
3 年以上	168,630.00	168,630.00
合计	12,669,024.43	16,094,243.59

(2) 年末余额中重要的账龄在 1 年以上的预收账款

项目	年末余额	账龄	未偿还或结转的原因
上海中软华腾软件系统有限公司	7,030,655.83	1 年以内 4,186,773.01 元； 1-2 年 2,843,882.82 元	未结算
合计	7,030,655.83		

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	2,310,393.53	26,877,361.05	27,244,621.70	1,943,132.88
二、离职后福利-设定提存计划	25,368.25	1,831,866.66	1,824,680.91	32,554.00
三、辞退福利	-	110,835.00	110,835.00	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	2,335,761.78	28,820,062.71	29,180,137.61	1,975,686.88

(2) 短期薪酬列示：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,155,030.49	23,107,127.65	23,381,966.00	1,880,192.14
2、职工福利费		1,728,285.83	1,728,285.83	
3、社会保险费	11,835.58	1,110,727.80	1,105,559.38	17,004.00
其中：医疗保险费	10,927.92	944,459.84	939,688.76	15,699.00

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工伤保险费	181.51	17,298.71	17,219.22	261.00
生育保险费	726.15	148,969.25	148,651.40	1,044.00
4、住房公积金		863,649.00	863,649.00	
5、工会经费和职工教育经费	143,527.46	67,570.77	165,161.49	45,936.74
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,310,393.53	26,877,361.05	27,244,621.70	1,943,132.88

(3) 设定提存计划列示:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	24,506.82	1,756,654.83	1,749,841.65	31,320.00
2、失业保险费	861.43	75,211.83	74,839.26	1,234.00
3、企业年金缴费				
合计	25,368.25	1,831,866.66	1,824,680.91	32,554.00

20、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,173,808.30	2,895,669.52
应交企业所得税		
应交城市维护建设税	77,668.20	202,696.87
应交房产税	132,923.78	132,999.89
应交土地使用税	18,666.63	40,833.28
应交个人所得税	61,465.83	47,075.39
应交印花税	8,498.91	18,607.51
水利基金	4,331.94	14,424.38
教育费附加	33,286.36	86,870.09

项目	年末余额	年初余额
地方教育费附加	22,190.92	57,913.39
合计	2,532,840.87	3,497,090.32

21、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	45,829,853.19	19,207,844.57
其中：		
应付利息		
应付股利		
合计	45,829,853.19	19,207,844.57

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
往来款	829,853.19	798,244.57
律师费		69,600.00
借款	45,000,000.00	18,340,000.00
合计	45,829,853.19	19,207,844.57

(2) 其他应付款年末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	占其他应付款年末余额比例(%)	年限
青岛地铁商业保理有限公司	非关联方	借款	45,000,000.00	98.19	1 年以内
王生鹏	非关联方	个人往来款	128,248.83	0.28	1 年以内
王震	非关联方	个人往来款	86,265.53	0.19	1 年以内
田加展	非关联方	个人往来款	53,569.00	0.12	1 年以内
青岛林浩顺达汽车租赁有限公司	非关联方	单位往来款	50,800.00	0.11	1 年以内
合计			45,318,883.36	98.89	

(3) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款：无。

22、政府补助

(1) 本年初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
税收返还（软件业即征即退增值税）	1,972,658.20				1,972,658.20			是
高新技术企业认定补助	300,000.00					300,000.00		是
高成长性软件企业奖励	300,000.00					300,000.00		是
研发投入奖励	301,049.00				301,049.00			是
增值税进项税额加计扣除	4,402.10				4,402.10			是
青岛市互联网工业“555”认定	500,000.00					500,000.00		是
规模以上工业企业奖励	200,000.00					200,000.00		是
青岛市现代学徒制试点工作补助	190,000.00					190,000.00		是
合计	3,768,109.30				2,278,109.30	1,490,000.00		

(2) 计入本年损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
税收返还（软件业即征即退增值税）	与收益相关	1,972,658.20		
高新技术企业认定补助	与收益相关		300,000.00	
高成长性软件企业奖励	与收益相关		300,000.00	
研发投入奖励	与收益相关	301,049.00		
增值税进项税额加计扣除	与收益相关	4,402.10		
青岛市互联网工业“555”认定	与收益相关		500,000.00	
规模以上工业企业奖励	与收益相关		200,000.00	
青岛市现代学徒制试点工作补助	与收益相关		190,000.00	
合计		2,278,109.30	1,490,000.00	

23、股本

年初余额	本次变动增减（+、—）					年末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	65,815,000.00						65,815,000.00
------	---------------	--	--	--	--	--	---------------

24、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	22,058,207.68			22,058,207.68
其他资本公积				
合计	22,058,207.68			22,058,207.68

25、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	256,630.88			256,630.88
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	256,630.88			256,630.88

26、未分配利润

项目	年末余额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-18,251,073.44	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-18,251,073.44	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,152,809.84	
减：提取法定盈余公积		
任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

项目	年末余额	提取或分配比例
所有者权益内部结转	-16.00	
少数股东损益		
期末未分配利润	-24,403,867.28	

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	119,407,332.84	93,272,152.11	101,268,532.90	77,711,874.90
其他业务	470,742.19	241,513.89	1,629,099.27	1,237,858.66
合计	119,878,075.03	93,513,666.00	102,897,632.17	78,949,733.56

(2) 主营业务（分产品）

①营业收入（分产品）

产品类别	本年发生额	上年发生额
PSD 地铁屏蔽门	2,010,295.46	21,893,617.14
智能通道设备		2,845,300.27
运维服务	15,397,445.66	13,705,439.56
AFC 自动售检票系统设备	101,999,591.72	62,824,175.93
合计	119,407,332.84	101,268,532.90

②营业成本（分产品）

产品类别	本年发生额	上年发生额
PSD 地铁屏蔽门	1,912,375.58	21,120,061.21
智能通道设备		1,734,250.13
运维服务	8,060,952.50	6,734,632.74
AFC 自动售检票系统设备	83,298,824.03	48,122,930.82

产品类别	本年发生额	上年发生额
合计	93,272,152.11	77,711,874.90

(3) 主营业务前五名客户情况

单位名称	本年发生额
厦门路桥信息股份有限公司	27,896,843.31
青岛地铁八号线有限公司	12,854,663.80
上海华虹计通智能系统股份有限公司	14,188,489.68
北京中软万维网络技术有限公司	11,671,392.63
上海仪电物联技术股份有限公司	7,763,230.39
合计	74,374,619.81

28、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	301,019.01	277,306.20
教育费附加	129,008.13	118,845.50
地方教育费附加	86,005.42	79,230.33
房产税	531,038.32	563,366.67
土地使用税	74,666.55	163,333.13
印花税	41,233.80	45,062.91
水利基金	18,384.47	17,995.19
合计	1,181,355.70	1,265,139.93

29、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,461,366.09	4,608,125.24
差旅费	461,816.53	877,872.07
办公费	261,708.91	319,043.60

项目	本年发生额	上年发生额
租赁费	36,100.00	8,970.00
广宣费	12,450.53	408,250.94
业务招待费	307,691.07	572,450.70
车辆运输费	2,600.00	11,337.70
折旧及摊销	53,571.00	64,566.58
会务及咨询费	123,376.70	874,969.14
其他	1,061.95	22,380.96
合计	3,721,742.78	7,767,966.93

30、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	6,272,625.45	6,245,714.12
差旅费	662,106.84	824,028.91
办公费	1,046,499.03	921,145.43
广宣费	276,914.69	116,797.03
业务招待费	323,574.37	266,727.37
车辆及运输费	155,511.87	149,116.09
诉讼费	15,608.17	33,535.20
会务服务费	427,798.43	636,124.15
中介机构服务费	1,057,658.23	1,009,279.00
折旧及摊销	2,528,637.04	2,445,607.06
安全防护	45,735.00	29,252.44
租赁费	410,714.89	524,183.98
绿化费	212,006.46	104,061.48
其他	241,131.85	174,530.07

项目	本年发生额	上年发生额
装修费	119,345.59	
合计	13,795,867.91	13,480,102.33

31、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
地铁屏蔽门(PSD)项目	546,464.67	1,468,129.24
智能通道项目	782,645.75	409,099.19
自动售检票系统设备（AFC）项目	5,562,870.20	3,897,579.48
软件项目	1,013,995.18	1,386,970.62
合计	7,905,975.80	7,161,778.53

32、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	5,654,969.83	3,971,089.91
减：利息收入	145,858.11	267,995.08
银行手续费	930,958.64	337,157.38
融资担保费	500,943.38	30,000.00
合计	6,941,013.74	4,070,252.21

33、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收返还（即征即退增值税）	1,972,658.20	668,577.94	
研发投入奖励资金	301,049.00		301,049.00
增值税进项税额加计扣除	4,402.10		
合计	2,278,109.30	668,577.94	301,049.00

其他说明：

（1）根据青岛市科技局、青岛市财政局印发的青科高字[2018]34号《关于组织申报2018年度青岛

市企业研发投入奖励的通知》文件，对达到条件的企业给予奖励，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司收到企业研发投入奖励 10.10 万元。

(2) 根据青岛高新技术产业开发区管理委员会财政局印发的关于《2018 年度企业研发投入奖励资金拟补助企业名单的通知》，对达到条件的企业，给予 17.20 万元奖励，截至 2019 年 12 月子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司收到第八批科技专项资金 17.20 万元。

(3) 2019 年度孙公司北京博宁中科软件技术有限公司收入研发投入奖励 28,049.00 元，享受进项税额加计扣除优惠减免增值税 4,402.10 元。

34、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,547,368.92	
其他应收款坏账损失	-147,590.17	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-1,694,959.09	

35、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失		-283,071.46
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

项目	本年发生额	上年发生额
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-283,071.46

36、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	1,490,000.00	500,000.00	1,490,000.00
其他			
合计	1,490,000.00	500,000.00	1,490,000.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
青岛市互联网工业“555”认定	500,000.00		与收益相关
高成长性软件企业奖励	300,000.00		与收益相关
高新技术产业补贴	300,000.00	500,000.00	与收益相关
规模以上工业企业奖励	200,000.00		与收益相关
青岛市现代学徒制试点工作补助	190,000.00		与收益相关
合计	1,490,000.00	500,000.00	

说明：

(1) 根据青岛市经济和信息化委员会印发的青经信字[2018]104 号《青岛市经济和信息化委员会关于公布 2018 年青岛市互联网工业“555”认定项目的通知》文件，对达到条件的企业给予奖励，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司收到认定奖励资金 50.00 万元。

(2) 根据《青岛市工业和信息化局关于公布第四届青岛市领军软件企业和成长性软件企业名单的通知》（青共信字（2019）3 号），对达到条件的企业，给予 30.00 万元补贴，截至 2019 年 12 月 31 日子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司收到该项补贴 30.00 万元。

(3) 根据青岛市科学技术局印发的《关于公示 2019 年青岛市科技计划高新技术企业认定补助拟支持企业名单的通知》文件，对达到条件的企业给予奖励，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司收到认定高新技术企业补助资金 30.00 万元。

(4) 根据青岛高新技术产业开发区管理委员会财政局引发的关于《青岛市经济和信息化委员会关于组织做好 2017 年度新增规模以上工业企业奖励工作的通知》，对达到条件的企业，给予 20.00 万元奖励，截至 2019 年 12 月 31 日子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司收到该项补贴 20.00 万元。

(5) 根据山东省轻工工程学校关于印发的《青岛市现代学徒制试点工作实施方案》的通知（青教通字（2016）1 号），对达到条件的企业，给予 19.00 万元补贴，截至 2019 年 12 月 31 日子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司收到该项补贴 19.00 万元。

37、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		9,293.42	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	150,000.00	50,000.00	150,000.00
税收滞纳金		289.75	
合计	150,000.00	59,583.17	150,000.00

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	171,449.14	
递延所得税费用	-20,020.41	-887.82

项目	本年发生额	上年发生额
合计	151,428.73	-887.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本年发生额
利润总额	-5,258,396.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	-788,759.50
子公司适用不同税率的影响	-199,711.89
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,581.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-167,840.28
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,145,142.45
研发费用加计扣除的影响	-915,686.92
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化	703.16
所得税费用	151,428.73

39、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	本年发生额	上年发生额
利息收入	145,858.11	267,995.08
个人往来款	234,579.57	2,080,669.99
政府补助	1,791,049.00	500,000.00
保函保证金	1,932,984.74	260,947.00
公司往来款		985,959.90
合计	4,104,471.42	4,095,571.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本年发生额	上年发生额
个人往来款	661,423.04	2,890,433.12
公司往来款	91,596.00	4,956,204.57
保证金	658,084.74	1,105,596.18
对外捐赠	150,000.00	50,000.00
费用性支出	8,760,099.84	9,995,578.17
合计	10,321,203.62	18,997,812.04

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

项目	本年发生额	上年发生额
收到青岛融资担保中心有限公司的借款		12,500,000.00
收到青岛地铁商业保理有限公司的借款	51,600,000.00	18,000,000.00
合计	51,600,000.00	30,500,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
偿还青岛融资担保中心有限公司的借款		12,500,000.00
偿还青岛地铁商业保理有限公司保理款	24,600,000.00	
支付非金融机构的担保费及手续费	717,641.62	210,000.00
偿还青岛地铁商业保理有限公司的借款利息	2,608,276.69	
合计	27,925,918.31	12,710,000.00

40、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,409,825.42	-8,970,530.19

补充资料	本年发生额	上年发生额
加：信用减值损失	1,694,959.09	
资产减值准备		283,071.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,612,666.09	2,655,103.22
无形资产摊销	441,778.80	441,778.80
长期待摊费用摊销	536,186.65	408,966.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		9,293.42
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	6,372,611.45	4,181,088.91
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)	-20,020.41	-887.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,883,105.79	-16,838,152.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,772,684.42	-23,861,150.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,915,494.69	22,087,578.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,511,939.27	-19,603,839.70
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	10,116,602.32	4,191,513.20
减：现金的年初余额	4,191,513.20	24,774,027.97

补充资料	本年发生额	上年发生额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,925,089.12	-20,582,514.77

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	10,116,602.32	4,191,513.20
其中：库存现金	13,446.40	35,960.02
可随时用于支付的银行存款	10,103,155.92	4,155,553.18
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		
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	10,116,602.32	4,191,513.20
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		

41、所有权或使用权受到限制的资产

(1) 受限资金及抵押物明细

项目	金额	受限原因
1、货币资金	3,029,199.30	银行承兑汇票保证金及保函保证金
2、无形资产（高新区土地）	6,753,443.65	本公司与交通银行签订最高额抵押合同，编号 2017570071 抵，抵押人：本公司，抵押物：青岛市高新区华东路以东，规划东 4 号线以西，规划东 17 号线以北的厂房全栋，权利证书为鲁（2016）青岛市高新区不动产权第 0000384 号，建筑面积共计 32,863.33 平方米。抵押担保最高债权额为 8,224.27 万元，抵押担保期间为 2017 年 11 月 24 日至 2027 年 11 月 24 日。
3、固定资产（高新区建筑物）	75,914,093.45	
4、投资性房地产	2,589,679.86	
合计	88,286,416.26	

说明：上述受限资金及抵押物的金额为对应资产的账面价值。

(2) 质押应收账款明细

项目	金额	质押期限	质权人	出质人
应收账款	5,619,284.25		青岛地铁商业保理有限公司	青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司

八、 合并范围的变更

详见二、3“纳入合并范围的子公司”。

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
			直接	间接		
青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司	山东省青岛市高新区华东路以东, 规划东 4 号线以西, 规划东 17 号线以北青岛博宁福田通道设备股份有限公司内	智能交通	100.00		100.00	直接投资
青岛汉桦电子科技有限公司	山东省青岛市高新区华东路以东, 规划东 4 号线以西, 规划东 17 号线以北青岛博宁福田通道设备股份有限公司内	计算机软硬件	68.00		68.00	实际出资 50.00 万元
青岛中科福田智能售检票技术研究院有限公司	山东省青岛市城阳区棘洪滩锦盛二路以西、宏祥二路以北 506 室	研究和试验发展	100.00		100.00	尚未出资
青岛中科福田科技有限公司	山东省青岛市崂山区科苑纬一路 1 号青岛国际创新园 B 座 402 室	计算机软硬件、系统集成	80.00		80.00	实际出资 50.00 万元
青岛北捷运维科技有限公司	山东省青岛市高新区华东路以东, 规划东 4 号线以西, 规划东 17 号线以北青岛博宁福田通道设备股份有限公司内	铁路车辆及配件、地铁、轻轨交通设备的研发、修理、改造	100.00		100.00	尚未出资

2、 在其他公司的权益：无

十、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

本公司最大股东为自然人，持股比例 43.74%，本公司最终控制方为夏继禹。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、 本企业合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛国福瑞合信息有限公司	公司实际控制人夏继禹投资、控制的公司
青岛福田中瑞实业有限公司	公司实际控制人夏继禹投资、控制的公司
青岛恒瑞盛达信息咨询管理中心（有限合伙）	对本公司施加重大影响的投资方
青岛喜广源贸易有限公司	公司董事、财务总监杜明珠参股的公司
青岛普罗菲特珠宝首饰有限公司	公司董事、财务总监杜明珠参股的公司
昆山力盟机械工业有限公司	持股 5%以上的股东
阮莉	董事、副总经理
夏继华	董事
于爽	董事、董事会秘书
杜明珠	董事、财务总监
张英	监事
张倩	监事
范兴义	监事

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
昆山力盟机械工业有限公司	购买商品	5,957,358.54	2,810,010.15

(2) 关联租赁情况：无

(3) 关联担保情况

子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
夏继禹、夏继华、张倩	6,160.00	2019/11/26	2022/12/31	未履行完毕
夏继禹	1,500.00	2019/11/11	2020/11/10	未履行完毕
夏继禹	3,000.00	2019/5/20	2020/5/19	未履行完毕

合计	10,660.00			
----	------------------	--	--	--

关联担保情况说明：

①夏继禹、夏继华、张倩于 2019 年 11 月 26 日与交通银行股份有限公司青岛分行分别签订 2019570140 保禹、2019570140 保华保证合同，为子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司的银行贷款提供担保，担保期间为 2019 年 11 月 26 日至 2022 年 12 月 31 日，担保的最高债权额为 61,600,000.00 元。

②子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司于 2019 年 11 月 5 日与青岛地铁商业保理有限公司签订了编号为 BL-ZQ-2019-101 的国内保理业务合同，约定的保理融资额度为 15,000,000.00 元，保理期间为 2019 年 11 月 11 日至 2020 年 11 月 10 日，该笔保理由夏继禹提供保证担保并以其持有的本公司股权 800 万股质押作为担保，合同编号为 BL-ZQ-2019-101-2 和 BL-ZQ-2019-101-1，该批保理借款以青岛地铁商业保理公司核准的子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司的应收账款额度为基础逐批发放，报告期内已经发放 15,000,000.00 元。

③子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司于 2019 年 5 月 20 日与青岛地铁商业保理有限公司签订了编号为 BL-ZQ-2019-019 的国内保理业务合同，约定的保理融资额度为 30,000,000.00 元，保理期间为 2019 年 5 月 20 日至 2020 年 5 月 19 日，该笔保理由夏继禹提供保证担保，合同编号为 BL-ZQ-2019-019-2，该批保理借款以青岛地铁商业保理公司核准的子公司青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司的应收账款额度为基础发放，报告期内已经发放 30,000,000.00 元。

(4) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,842,904.48	1,621,863.00
合计	1,842,904.48	1,621,863.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目：无

(2) 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
		账面余额	账面余额
应付账款	昆山力盟机械工业有限公司	2,990,536.00	1,852,078.08
应付账款	青岛福田中瑞实业有限公司	222,372.10	222,372.10

十一、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至财务报表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至财务报表日，本公司无需要披露的或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	14,767,373.90	100.00	3,524,800.49	23.87	11,242,573.41
合计	14,767,373.90	100.00	3,524,800.49	23.87	11,242,573.41

续表：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	31,915,209.25	100.00	3,859,093.26	12.09	28,056,115.99
合计	31,915,209.25	100.00	3,859,093.26	12.09	28,056,115.99

组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,484,336.31	124,216.82	5.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1-2 年	6,113,510.34	611,351.03	10.00
2-3 年	3,934,423.04	1,180,326.91	30.00
3-4 年	877,297.77	438,648.89	50.00
4-5 年	937,747.99	750,198.39	80.00
5 年以上	420,058.45	420,058.45	100.00
合计	14,767,373.90	3,524,800.49	

续表：

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	22,392,522.42	1,119,626.12	5.00
1-2 年	5,448,647.79	544,864.78	10.00
2-3 年	1,152,217.76	345,665.33	30.00
3-4 年	1,911,137.83	955,568.92	50.00
4-5 年	586,576.68	469,261.34	80.00
5 年以上	424,106.77	424,106.77	100.00
合计	31,915,209.25	3,859,093.26	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 334,292.77 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司的关系	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	计提的坏账准备余额
普天轨道交通技术(上海)有限公司	非关联方	4,898,033.94	33.17	489,803.39
广州新科佳都科技有限公司	非关联方	2,372,824.16	16.07	654,724.94
青岛博瑞福田智能门窗科技有限公司	非关联方	1,873,380.82	12.69	118,683.08
广州市第三建筑装饰有限公司	非关联方	914,000.00	6.19	274,200.00

单位名称	与本公司的关系	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	计提的坏账准备余额
青岛海天成设备有限公司	非关联方	531,817.00	3.60	219,359.70
合计		10,590,055.92	71.72	1,756,771.11

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,073,294.54	100.00	46,705.54	4.35	1,026,589.00
其中：组合 1	142,010.00	13.23			142,010.00
组合 2	931,284.54	86.77	46,705.54	5.02	884,579.00
合计	1,073,294.54	100.00	46,705.54	4.35	1,026,589.00

续表：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	479,804.41	100.00	23,820.22	4.96	455,984.19
其中：组合 1	3,400.00	0.71			3,400.00
组合 2	476,404.41	99.29	23,820.22	5.00	452,584.19
合计	479,804.41	100.00	23,820.22	4.96	455,984.19

组合 2 中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	928,458.30	46,422.92	5.00

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1-2 年	2,826.24	282.62	10.00
2-3 年			30.00
3-4 年			50.00
4-5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	931,284.54	46,705.54	

续表：

账 龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	476,404.41	23,820.22	5.00
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	476,404.41	23,820.22	

(2) 本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	23,820.22			23,820.22
2019 年 1 月 1 日余额在本年：	23,820.22			23,820.22
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

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)	
——转回第一阶段				
本期计提	22,885.32			22,885.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	46,705.54			46,705.54

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
股权转让款	902,500.00	
关联方往来款	142,010.00	3,400.00
备用金	28,784.54	189,737.74
应收房租款		286,666.67
合计	1,073,294.54	479,804.41

(4) 年末其他应收款年末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项的性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
青岛青房建安集团有限公司	非关联方	股权转让款	502,500.00	1 年以内	46.82	25,125.00
王正江	非关联方	股权转让款	300,000.00	1 年以内	27.95	15,000.00
青岛中科福田科技有限公司	关联方	关联方往来	110,000.00	1 年以内	10.25	
张峰	非关联方	股权转让款	100,000.00	1 年以内	9.32	5,000.00
青岛汉桦电子科技有限公司	关联方	关联方往来	30,000.00	1 年以内	2.80	
合计			1,042,500.00		97.14	45,125.00

3、 长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本年增加					减少投资
			追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他	
青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00						
青岛汉桦电子科技有限公司			500,000.00					
青岛中科福田智能售检票技术研究院有限公司								
青岛中科福田科技有限公司			500,000.00					
青岛北捷运维科技有限公司								
合计	22,000,000.00	22,000,000.00	1,000,000.00					

(续)

被投资单位	本年减少					年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司						22,000,000.00		
青岛汉桦电子科技有限公司						500,000.00		
青岛中科福田智能售检票技术研究院有限公司								
青岛中科福田科技有限公司						500,000.00		
青岛北捷运维科技有限公司								
合计						23,000,000.00		

说明：（1）青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司成立于 2013 年 7 月 1 日，法定代表人为夏继禹，公司注册资本为 2,200.00 万元，本公司持股比例 100.00%，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司实际出资为 2,200.00 万元。

（2）青岛汉桦电子科技有限公司（以下简称“汉桦电子公司”），公司原名青岛飞鹰电子科技有限公司，成立于 2017 年 10 月 18 日，法定代表人为夏继禹，注册资本 2,000.00 万元。

根据 2019 年 3 月 29 日汉桦电子公司的股东会决议，本公司将持有的汉桦电子公司 22% 的股权，合计认缴出资 440.00 万元，分别转让给夏继禹、张丽芳，各方于当日签订股权转让协议。转让后，各股东持股比例为：本公司持股 78%、夏继禹 12%、张丽芳 10%，股权变更事宜已于 2019 年 3 月 29 日进行工商变更登记。

根据 2019 年 9 月 5 日汉桦电子公司的股东会决议，本公司将持有的汉桦电子公司 10% 的股权转让给青岛中青电子软件有限公司，转让后，各股东持股比例为：本公司 68%、夏继禹 12%、张丽芳 10%、

青岛中青电子软件有限公司 10%，股权变更事宜已于 2019 年 9 月 10 日进行工商变更登记。

本公司已于 2019 年 9 月 5 日在全国中小企业股份转让系统将此股权出售事项予以公告。

(3) 青岛中科福田智能售检票技术研究院有限公司成立于 2017 年 7 月 19 日，法定代表人为夏继禹，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 100.00%，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资。

(4) 青岛中科福田科技有限公司成立于 2019 年 3 月 29 日，法定代表人为肖银川，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 80.00%，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司实际出资 500,000.00 元。

(5) 青岛北捷运维科技有限公司成立于 2019 年 7 月 17 日，法定代表人为夏继禹，注册资本 1,800.00 万元，本公司持股比例 100.00%，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资。

4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,597,601.38	4,234,459.02	29,607,052.54	24,459,805.61
其他业务	1,382,141.37	717,048.29	1,123,805.63	734,140.93
合计	8,979,742.75	4,951,507.31	30,730,858.17	25,193,946.54

(2) 主营业务（分产品）

营业收入（分产品）

产品类别	本年发生额	上年发生额
PSD 地铁屏蔽门	2,010,295.46	21,893,617.14
智能通道设备		2,812,759.75
运维服务	5,587,305.92	4,900,675.65
合计	7,597,601.38	29,607,052.54

营业成本（分产品）

产品类别	本年发生额	上年发生额
PSD 地铁屏蔽门	1,912,375.58	21,120,061.21
智能通道设备		1,708,120.18
运维服务	2,322,083.44	1,631,624.22

产品类别	本年发生额	上年发生额
合计	4,234,459.02	24,459,805.61

(3) 主营业务前五名客户情况

客户名称	本年发生额
松下电气机器（北京）有限公司	1,856,301.15
青岛博瑞福田智能门窗科技有限公司	1,106,698.11
青岛地铁集团有限公司运营分公司	585,624.71
中国农业银行股份有限公司青岛市分行	299,683.76
青岛恒源物产有限公司	158,207.54
合计	4,006,515.27

十四、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	1,791,049.00	主要是高新技术企业相关补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
对外捐赠		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-150,000.00	捐赠支出
少数股东权益影响额	-8,989.99	
减：所得税影响额	1,607.84	
合计	1,630,451.17	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-9.21	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.65	-0.12	-0.12

十五、 财务报表的批准

本财务报表于 2020 年 4 月 22 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：青岛博宁福田通道设备股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2020 年 4 月 22 日

日期：2020 年 4 月 22 日

日期：2020 年 4 月 22 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室

青岛博宁福田通道设备股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 23 日