



安行天下

NEEQ : 839596

安徽安行天下驾驶培训股份有限公司



年度报告

2020

## 公司年度大事记



2020年5月, 安行天下改装车辆,  
建立智能化训练场



2020年5月, 安行天下购置机器  
人教练系统设备

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

# 目 录

|     |                          |     |
|-----|--------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....         | 4   |
| 第二节 | 公司概况 .....               | 7   |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 .....    | 9   |
| 第四节 | 重大事件 .....               | 18  |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配.....        | 20  |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 23  |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 .....    | 26  |
| 第八节 | 财务会计报告 .....             | 30  |
| 第九节 | 备查文件目录.....              | 101 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【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。

公司负责人徐志、主管会计工作负责人王祥及会计机构负责人（会计主管人员）王祥保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

容诚会计师事务所（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                                                              |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项                                        | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见                                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项描述及分析                                                                                                                                                                             |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 燃料价格波动风险 | 公司主要从事机动车驾驶培训服务，成本主要包括人工成本、燃料费等，其中所用燃料为天然气和汽柴油。随着公司业务规模的扩大，燃料的耗用量必将不断增加。近年来国际原油价格变动剧烈，国内油价调整频繁，若未来油价大幅上涨，将导致公司的营业成本增加，进而对公司的盈利产生不利影响；随着近年来环保压力增大，天然气消费剧增，存在燃气价格上涨和供应偏紧进而对公司正常运营的产生不利影响。 |
| 经营场所租赁风险 | 目前公司未拥有房屋和土地，办公经营场所和训练场地所用土地均从关联方租赁取得，能够保证持续利用上述土地和房屋。但如果公司所用的办公场所和培训设施用地在租赁期满前，发生重大变化或其他原因导致租赁合同不能继续履行，仍然会给公司的生产经营造成一定的不利影响。                                                           |
| 管理风险     | 随着业务的快速发展，公司的资产规模和业务规模逐年扩大，与此同时管理难度将会日益增加。如果公司在发展战略、管理体系、服务体系、内控制度、人力资源配置的完善速度未能跟上公司快速发展的节奏，则公司的发展将受到一定制约。                                                                              |
| 市场风险     | 随着我国机动车驾驶员培训行业的发展，在驾驶人占人口比重上升到一定水平后，驾培市场的增长速度可能放缓，每年新增                                                                                                                                  |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 机动车驾驶人数量可能会下降，存在市场需求减少进而导致公司业绩下滑的风险。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 政策风险            | <p>（1）公安部推行 10 项“放管服”新措施，2019 年 6 月 1 日起内地居民可以持居民身份证在全国范围内任一地直接申领小型汽车驾驶证，无需再提交居住登记凭证；申请人报考小型汽车驾驶证已通过部分科目考试后，因工作、学习、生活等原因居住地变更到外地的，可以申请变更考试地，继续参加剩余科目考试，减轻往返考试负担；对省（区）内异地申领大中型客货车驾驶证的，申请人可凭居民身份证直接申请，无需再提交居住登记凭证。以上措施的推行，方便群众就近办理业务，因公司所在地为非省会城市，可能存在城市地区人口向省会城市或其他大中型城市流动导致潜在学员流失的风险。</p> <p>（2）根据交通运输部《道路运输条例》第八十八条，从事机动车驾驶员培训经营的，应当在依法向市场监督管理部门办理有关登记手续后 60 日内，向经营所在地县级交通运输主管部门办理备案。新的道路运输条例对机动车驾驶员培训机构的设立由许可制改为备案制，大大降低了进入门槛，可能存在加剧行业竞争的风险。</p> |
| 实际控制人不当控制风险     | 截至本报告期末，亳州市国资委通过建安集团控制公司 100% 的股份，能够对董事会、股东大会决议事项产生重大影响。虽然公司已建立了较为完善的法人治理结构，并建立健全了一系列内控管理制度，以保证公司内部控制有效性。但由于股份公司成立时间较短，如果上述制度不能得到严格执行，公司则存在实际控制人利用其控制地位损害本公司及其他中小股东利益的风险。                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 驾照考试难度加大风险      | 近年来，交通部和公安部对道路安全、和谐交通的重视程度显著提高，努力推动驾培服务企业逐步从应试教育模式向素质教育模式的发展与升级，并对参加考试的学员提出更高要求，督促驾驶培训机构增加教学内容，驾照考试难度增大。该等措施可能导致机动车驾驶培训机构的运营成本提高，进而对公司经营业绩产生不利影响。                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 核心员工流失风险        | 公司主要从事机动车驾驶培训服务，教练员是公司参与市场竞争的重要因素之一，报告期内，公司通过精细化管理、多层次的绩效考核体系、股权激励等方式稳定员工，使得公司学员合格率逐年提升，员工流失率逐年下降。尽管公司采取相应措施，仍不排除公司存在核心人员流失的风险。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 疫情风险            | 国内新冠疫情形势短期内很可能会持续，同时，国家采取联防联控等一系列疫情防控措施。公司为生活服务类公司，为配合国家疫情防控措施，可能存在公司采取相应防控措施，从而导致业务规模下降或成本上升的风险                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                                                   |
|------------------|---|------------------------------------------------------|
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会                                          |
| 全国股份转让系统公司       | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                   |
| 全国股份转让系统         | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                         |
| 亳州市国资委           | 指 | 亳州市人民政府国有资产监督管理委员会                                   |
| 建安集团             | 指 | 建安投资控股集团有限公司                                         |
| 交控集团、亳州交控集团      | 指 | 亳州交通投资控股集团有限公司                                       |
| 安源检测             | 指 | 亳州市安源机动车安全技术检测有限公司                                   |
| 安车交通             | 指 | 安徽省安车交通运输集团有限公司                                      |
| 公司、本公司、股份公司、安行天下 | 指 | 安徽安行天下驾驶培训股份有限公司                                     |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                         |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                         |
| 《公司章程》           | 指 | 安徽安行天下驾驶培训股份有限公司公司章程                                 |
| 董事会              | 指 | 安徽安行天下驾驶培训股份有限公司董事会                                  |
| 监事会              | 指 | 安徽安行天下驾驶培训股份有限公司监事会                                  |
| 股东大会             | 指 | 安徽安行天下驾驶培训股份有限公司股东大会                                 |
| 交通部              | 指 | 中华人民共和国交通运输部                                         |
| 公安部              | 指 | 中华人民共和国公安部                                           |
| 元/万元             | 指 | 人民币元/人民币万元                                           |
| 国元证券、主办券商        | 指 | 国元证券股份有限公司                                           |
| 会计师、容诚所          | 指 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）                                     |
| 自学直考             | 指 | 小型汽车驾照可以不去驾校学，约考不再依赖驾校，可自主选择考试时间和考场，驾校不再一次性预收全部培训费等。 |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                               |
|---------|-----------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 安徽安行天下驾驶培训股份有限公司                              |
| 英文名称及缩写 | Anhui Anxingtianxia Training Driving Co., Ltd |
| 证券简称    | 安行天下                                          |
| 证券代码    | 839596                                        |
| 法定代表人   | 徐志                                            |
| 办公地址    | 安徽省亳州市经济开发区中药产业园西侧 105 国道东侧                   |

### 二、 联系方式

|               |                                                           |
|---------------|-----------------------------------------------------------|
| 董事会秘书         | 张伟                                                        |
| 联系地址          | 安徽省亳州市经济开发区中药产业园西侧 105 国道东侧                               |
| 电话            | 0558-5582712                                              |
| 传真            | 0558-5626857                                              |
| 电子邮箱          | 940772281@qq.com                                          |
| 公司网址          | <a href="http://www.bzjtjx.cn/">http://www.bzjtjx.cn/</a> |
| 办公地址          | 安徽省亳州市经济开发区中药产业园西侧 105 国道东侧                               |
| 邮政编码          | 236800                                                    |
| 公司指定信息披露平台的网址 | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>      |
| 公司年度报告备置地     | 公司董事会办公室                                                  |

### 三、 企业信息

|                 |                                                                                                          |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统                                                                                             |
| 成立时间            | 2012 年 1 月 19 日                                                                                          |
| 挂牌时间            | 2016 年 11 月 18 日                                                                                         |
| 分层情况            | 基础层                                                                                                      |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | P82 教育                                                                                                   |
| 主要业务            | 驾驶培训                                                                                                     |
| 主要产品与服务项目       | 驾驶培训                                                                                                     |
| 普通股股票交易方式       | <input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股）       | 30,000,000.00                                                                                            |
| 优先股总股本（股）       | 0.00                                                                                                     |
| 做市商数量           | 0                                                                                                        |
| 控股股东            | 安徽省安车交通运输集团有限公司                                                                                          |
| 实际控制人及其一致行动人    | 实际控制人为亳州市人民政府国有资产监督管理委员会，无一致行动人                                                                          |

#### 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 | 9134160059015528XR          | 否        |
| 注册地址     | 安徽省亳州市经济开发区中药产业园西侧 105 国道东侧 | 否        |
| 注册资本     | 30,000,000.00               | 否        |

#### 五、 中介机构

|                  |                                            |     |     |
|------------------|--------------------------------------------|-----|-----|
| 主办券商（报告期内）       | 国元证券                                       |     |     |
| 主办券商办公地址         | 安徽省合肥市梅山路 18 号                             |     |     |
| 报告期内主办券商是否发生变化   | 否                                          |     |     |
| 主办券商（报告披露日）      | 国元证券                                       |     |     |
| 会计师事务所           | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）                           |     |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 高平                                         | 姚捷  | 张玉琪 |
|                  | 2 年                                        | 2 年 | 1 年 |
| 会计师事务所办公地址       | 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26 |     |     |

#### 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、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

|                                          | 本期            | 上年同期          | 增减比例%   |
|------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| 营业收入                                     | 33,466,887.42 | 31,029,490.45 | 7.86%   |
| 毛利率%                                     | 46.40%        | 54.85%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 5,776,988.05  | 7,366,979.27  | -21.58% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 4,459,060.95  | 5,857,236.47  | -23.87% |
| 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）           | 13.43%        | 17.78%        | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 10.37%        | 14.14%        | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.19          | 0.25          | -24.00% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例%  |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 71,893,974.41 | 74,857,318.58 | -3.96% |
| 负债总计            | 30,989,692.46 | 29,740,024.68 | 4.20%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 40,904,281.95 | 45,117,293.90 | -9.34% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.36          | 1.5           | -9.33% |
| 资产负债率%（母公司）     | 43.10%        | 39.73%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      | -             | -             | -      |
| 流动比率            | 1.52          | 1.42          | -      |
| 利息保障倍数          | -             | -             | -      |

##### (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 | 16,085,070.16 | 20,005,033.18 | -19.59% |
| 应收账款周转率       | 212.89        | -             | -       |
| 存货周转率         | 270.83        | 199.17        | -       |

(四) 成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | -3.96%  | 34.11%  | -     |
| 营业收入增长率% | 7.86%   | 32.09%  | -     |
| 净利润增长率%  | -21.58% | 102.23% | -     |

(五) 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例% |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本     | 30,000,000 | 30,000,000 | 0%    |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | 0%    |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | 0%    |

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                                                                      | 金额                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                                             | 0                   |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 897,301.63          |
| 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 | 818,115.07          |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额                                                                       | 41,819.44           |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                                         | <b>1,757,236.14</b> |
| 所得税影响数                                                                                  | 439,309.04          |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           |                     |
| <b>非经常性损益净额</b>                                                                         | <b>1,317,927.10</b> |

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、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        |
| 其他应收款   |               |               | 51,360.00    | 21,734.00    |
| 递延所得税资产 |               |               | 32,915.22    | 40,321.72    |
| 盈余公积    |               |               | 439,560.32   | 437,338.37   |
| 未分配利润   |               |               | 3,956,042.91 | 3,936,045.36 |
| 预收款项    | 17,656,528.00 | -             |              |              |
| 合同负债    | -             | 17,656,528.00 |              |              |

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

(1) 重要会计政策变更

2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、17。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数            |
|------|------------------|----------------|----------------|
| 预收款项 | 17,656,528.00    | -              | -17,656,528.00 |
| 合同负债 | -                | 17,656,528.00  | 17,656,528.00  |

(十) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

(一) 招生模式公司招生以自主招生为主，坚持以“口碑式营销”的模式吸引学员，即通过学员的宣传和介绍，吸引学员到公司报名学习；其二，公司也通过广告宣传等主动式营销的方式招收学员；此外，公司拥有 6 家直营分训场，在直营分训场报名和练车，提升学员报名吸引力。

(二) 采购模式公司对外采购的物品包括车辆、燃料等，车辆主要有训练用车，主要使用天然气、汽油、柴油作为主要燃料。公司汽柴油、天然气通过办卡充值的方式就近采购。

(三) 服务模式公司以学员需求为导向，在树立良好服务理念的同时，打造了自学员报名至获得驾驶执照的全流程服务链条，有效地支撑了良好的客户体验。报名阶段，公司设有业务中心、招生网点等招生渠道，最大化为学员报名提供方便；培训阶段，公司拥有完善的、标准化的培训设施，同时拥有完善的网络预约系统，保证学员训练课时；考试阶段，公司负责组织、接送、陪同，以保证通过率。

#### 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

#### 报告期内变化情况：

| 事项            | 是或否                                                              |
|---------------|------------------------------------------------------------------|
| 所处行业是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### (二) 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末          |          | 上年期末          |          | 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   | 12,359,890.25 | 17.19%   | 21,876,659.71 | 29.22%   | -43.50% |
| 应收票据   |               |          |               |          |         |
| 应收账款   | 314,407.25    | 0.44%    |               |          |         |
| 存货     | 73,448.29     | 0.10%    | 59,032.60     | 0.08%    | 24.42%  |
| 投资性房地产 |               |          |               |          |         |
| 长期股权投资 |               |          |               |          |         |

|        |               |        |               |        |         |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 固定资产   | 24,026,871.62 | 33.42% | 31,867,939.39 | 42.57% | -24.60% |
| 在建工程   |               |        |               |        |         |
| 无形资产   |               |        |               |        |         |
| 商誉     |               |        |               |        |         |
| 短期借款   |               |        |               |        |         |
| 应付账款   | 3,475,256.94  | 4.83%  | 5,862,335.49  | 7.83%  | -40.72% |
| 合同负债   | 19,754,191.6  | 27.48% | 17,656,528    | 23.59% | 11.88%  |
| 应付职工薪酬 | 3,163,068.07  | 4.40%  | 2,775,086.02  | 3.71%  | 13.98%  |
| 应交税费   | 844,902.92    | 1.18%  | 1,500,476.86  | 2.00%  | -43.69% |
| 其他应付款  | 3,752,272.93  | 5.22%  | 1,945,598.31  | 2.60%  | 92.86%  |
| 长期借款   |               |        |               |        |         |

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金余额 12,359,890.25 元，较上年同期减少 43.50%，主要是因为今年发放现金股利；
- 2、固定资产余额 24,026,871.62 元，较上年同期减少 24.60%，主要是因为本年计提折旧增加，固定资产净值减少；
- 3、应付账款余额 3,475,256.94 元，较上年同期减少 40.72%，主要是因为本年支付大额工程设备款；
- 4、应交税费余额 844,902.92 元，较上年同期减少 43.69%，主要是因为本年支付所得税金额较大；
- 5、其他应付款余额 3,752,272.93 元，较上年同期增加 92.86%，一是因为收到分训场押金，二是年末收到政府给与学员的补贴，该补贴为代收代付款项，该补贴已在次年发放给学员。

## 2、 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目       | 本期            |           | 上年同期          |           | 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     | 33,466,887.42 | -         | 31,029,490.45 | -         | 7.86%    |
| 营业成本     | 17,939,718.75 | 53.60%    | 14,009,109.81 | 45.15%    | 28.06%   |
| 毛利率      | 46.40%        | -         | 54.85%        | -         | -        |
| 销售费用     | 303,223.80    | 0.91%     | 315,959.09    | 1.02%     | -4.03%   |
| 管理费用     | 9,100,482.22  | 27.19%    | 8,869,345.99  | 28.58%    | 2.61%    |
| 研发费用     | -             | -         | -             | -         | -        |
| 财务费用     | -142,648.85   | -0.43%    | -185,909.67   | -0.60%    | -23.27%  |
| 信用减值损失   | -22,999.79    | -0.07%    | -9,134.08     | -0.03%    | 151.80%  |
| 资产减值损失   | -             | -         | -             | -         | -        |
| 其他收益     | 897,301.63    | 2.68%     | 983,946.66    | 3.17%     | -8.81%   |
| 投资收益     | 861,841.1     | 2.58%     | 1,048,027.40  | 3.38%     | -17.77%  |
| 公允价值变动收益 | -43,726.03    | -0.13%    | 43,726.03     | 0.14%     | -200.00% |
| 资产处置收益   | -             | -         | -             | -         | -        |
| 汇兑收益     | -             | -         | -             | -         | -        |

|       |              |        |              |        |         |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|---------|
| 营业利润  | 7,729,879.64 | 23.10% | 9,842,545.22 | 31.72% | -21.46% |
| 营业外收入 | 61,723.44    | 0.18%  | 5,952.99     | 0.02%  | 936.85% |
| 营业外支出 | 19,904.00    | 0.06%  | 68,662.68    | 0.22%  | -71.01% |
| 净利润   | 5,776,988.05 | 17.26% | 7,366,979.27 | 23.74% | -21.58% |

#### 项目重大变动原因:

- 1、2020 年公司实现营业收入 33,466,887.42 元,同比增长 7.86%,主要是驾培收入、政府补助学员费收入、培训学校收入增加;
- 2、2020 年公司营业成本 17,939,718.75 元,同比增长 28.06%,主要是因为驾考中心考试设备折旧增加;
- 3、销售费用 303,223.8 元,同比减少 4.03%,主要是受疫情影响外出考察培训营销费用减少;
- 4、管理费用 9,100,482.22 元,同比增加 2.61%,主要是主要为职工薪酬人力成本增加、办公用品及宽带费用增加;
- 4、财务费用-142,648.85 元,同比减少 23.27%,主要是利息收入减少,银行手续费增加;
- 5、营业利润 2020 年实现 7,729,879.64 元,比上年减少 21.46%,主要是成本费用增加造成的;
- 5、净利润 2020 年实现 5,776,988.05 元,比上年减少 21.58%,主要是成本费用增加造成的。

#### (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 | 33,068,627.61 | 30,633,676.47 | 7.95%  |
| 其他业务收入 | 398,259.81    | 395,813.98    | 0.62%  |
| 主营业务成本 | 17,939,718.75 | 14,009,109.81 | 28.06% |
| 其他业务成本 | -             |               |        |

#### 按产品分类分析:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元

| 类别/项目  | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减% |
|--------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 驾驶培训收入 | 33,068,627.61 | 17,939,718.75 | 45.75% | 7.95%        | 28.06%       | -8.52%      |
| 其他收入   | 398,259.81    |               |        | 0.62%        |              |             |

#### 按区域分类分析:

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 收入构成变动的原因:

2020 年度主营业务收入 33,068,627.61 元,同比增长 7.95%,主要是驾培收入、政府补助学员费收入、培训学校收入增加。

#### (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  | 客户一 | 6,170  | 0.02% | 否 |
| 2  | 客户二 | 6,170  | 0.02% | 否 |
| 3  | 客户三 | 6,170  | 0.02% | 否 |
| 4  | 客户四 | 6,170  | 0.02% | 否 |
| 5  | 客户五 | 6,170  | 0.02% | 否 |
| 合计 |     | 30,850 | 0.10% | - |

#### (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  | 中国石油天然气股份有限公司安徽亳州销售分公司 | 136,894.2  | 72.97%  | 否        |
| 2  | 国网安徽省电力有限公司亳州供电公司      | 28,731.37  | 15.32%  | 否        |
| 3  | 无锡合壮智慧交通有限公司           | 9,000      | 4.80%   | 否        |
| 4  | 亳州市衡森商贸有限公司            | 8,700      | 4.64%   | 否        |
| 5  | 亳州新奥燃气有限公司             | 4,269.48   | 2.28%   | 是        |
| 合计 |                        | 187,595.05 | 100%    | -        |

### 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 | 16,085,070.16  | 20,005,033.18  | -19.59% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,611,839.62 | -36,403,518.65 | -57.11% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,990,000.00  |                |         |

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额为 16,085,070.16 元，同比减少 19.59%，主要是因疫情影响预收学员培训费减少，与经营活动有关现金减少；
- 2、为投资活动产生的现金流量净额为-15,611,839.62 元，同比减少 57.11%，主要是因为固定资产投资减少，特别是培训学校装修工程在 2019 年已入账，现金净流量减少；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额为-9,990,000.00 元，本期对股东权益进行分配 9,990,000.00 元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 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

## 三、 持续经营评价

有持续经营记录，根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（会审字[2016]3875号）、《审计报告》（会审字[2017]2992号）、《审计报告》（会审字[2018]3160号）和《审计报告》（会审字[2019]3738号）、《审计报告》（容诚审字[2020]230Z1199号）、《审计报告》（容诚审字[2021]230Z0150号）显示 2015 年至 2020 年，公司主营业务收入分别为 1,295.76 万元、1,357.74 万元、1,522.18 万元、2,349.13 万元、3102.95 万元和 3346.69 万元收入持续增长。2015 年至 2020 年，净利润分别为 115.61 万元、-121.98 万元、202.92 万元、364.15 万元、736.70 万元和 577.70 万元。2016 年度扣除新三板挂牌中介费用和非经常性损益处置损失，公司净利润与 2015 年度基本持平，2019 年净利润比 2015 年大幅上升，说明公司能够持续经营，2020 年因疫情及成本费用增多造成净利润降低。安行天下治理机制完善，资源要素稳定，所属行业未发生重大变化，前景看好。安行天下对其主要客户及供应商不存在依赖关系，客户和供应商不会对安心天下的可持续经营构成风险。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 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 | 四.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项                                  | <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 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项                               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在其他重大关联交易事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 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            | 1,900,000.00 | 571,310.96 |
| 2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务       |              |            |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 |              |            |
| 4. 其他                     | 5,200,000.00 | 530,400.00 |

(四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始日期    | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容           | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|--------|------|------|------------------|--------|
| 董监高        | 2016年6月3日 |        | 挂牌   | 其他承诺 | 承诺不构成同业竞争        | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年6月3日 |        | 挂牌   | 其他承诺 | 避免资金占用承诺和关联交易的承诺 | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年6月3日 |        | 挂牌   | 其他承诺 | 承诺不构成同业竞争        | 正在履行中  |

承诺事项详细情况：

- (1) 挂牌前，公司全体股东、公司董事、监事、高级管理人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。
- (2) 挂牌前，公司控股股东、实际控制人出具了《关于避免资金占用的承诺函》及《关于关联交易问题的承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |         | 本期变动 | 期末         |         |
|---------|---------------|------------|---------|------|------------|---------|
|         |               | 数量         | 比例%     |      | 数量         | 比例%     |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 0.00       | 0.00%   | 0.00 | 0.00       | 0.00%   |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0.00       | 0.00%   | 0.00 | 0.00       | 0.00%   |
|         | 董事、监事、高管      | 0.00       | 0.00%   | 0.00 | 0.00       | 0.00%   |
|         | 核心员工          | 0.00       | 0.00%   | 0.00 | 0.00       | 0.00%   |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 30,000,000 | 100.00% | 0.00 | 30,000,000 | 100.00% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 27,000,000 | 90.00%  | 0.00 | 27,000,000 | 90.00%  |
|         | 董事、监事、高管      | 0.00       | 0.00%   | 0.00 | 0.00       | 0.00%   |
|         | 核心员工          | 0.00       | 0.00%   | 0.00 | 0.00       | 0.00%   |
| 总股本     |               | 30,000,000 | -       | 0.00 | 30,000,000 | -       |
| 普通股股东人数 |               | 2          |         |      |            |         |

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 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|--------------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1  | 安徽省安车交通运输集团有限公司    | 27,000,000 | 0    | 27,000,000 | 90%     | 27,000,000  | 0           | 0           | 0             |
| 2  | 亳州市安源机动车安全技术检测有限公司 | 3,000,000  | 0    | 3,000,000  | 10%     | 3,000,000   | 0           | 0           | 0             |

|                                                                     |            |   |            |      |            |   |   |   |
|---------------------------------------------------------------------|------------|---|------------|------|------------|---|---|---|
| 合计                                                                  | 30,000,000 | 0 | 30,000,000 | 100% | 30,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| 普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：安徽省安车交通运输集团有限公司持有亳州市安源机动车安全技术检测有限公司 100%。 |            |   |            |      |            |   |   |   |

## 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

### (一) 控股股东情况

控股股东为安徽省安车交通运输集团有限公司。安徽省安车交通运输集团有限公司现直接持有股份公司 90.00%股份，并通过全资子公司亳州市安源机动车安全技术检测有限公司间接持有股份公司 10.00%股份，为公司控股股东。安徽省安车交通运输集团有限公司成立于 2015 年 12 月 30 日，统一社会信用代码为 91341600MA2MRMWM1A，注册资本为 16,000 万元，法定代表人为徐志，住所为安徽省亳州市经济开发区银杏路北侧、宋汤河路东侧、研发路西侧，公司类型为有限责任公司(自然人投资或控股)，经营范围为道路运输；城市客运，旅游集散；保险代理；酒店管理；汽车销售；汽车租赁；汽车检测；汽车维修；汽车驾驶培训考试服务；交通基础设施投资；汽车新能源运营。经营期限：长期。2016 年 3 月，原控股股东亳州建投汽车运输有限责任公司将持有的亳州建投驾驶员培训学校 100%股权划转至安徽省安车交通运输集团有限公司，控股股东发生变更。

### (二) 实际控制人情况

亳州市国资委通过建安集团控制公司 100%的股份，为公司实际控制人。报告期内，实际控制人未发生变化。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

九、 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

单位：元或股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 1.80          | 0         | 0         |

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务                | 性别 | 出生年月        | 任职起止日期          |                 |
|-----------|-------------------|----|-------------|-----------------|-----------------|
|           |                   |    |             | 起始日期            | 终止日期            |
| 徐志        | 董事长               | 男  | 1969 年 12 月 | 2021 年 2 月 9 日  | 2022 年 6 月 27 日 |
| 邢皓明       | 董事                | 男  | 1984 年 11 月 | 2021 年 2 月 9 日  | 2022 年 6 月 27 日 |
| 张飞        | 董事                | 男  | 1973 年 6 月  | 2021 年 2 月 9 日  | 2022 年 6 月 27 日 |
| 张伟        | 董事、总经理、董事会秘书      | 男  | 1989 年 1 月  | 2020 年 4 月 20 日 | 2022 年 6 月 27 日 |
| 马慧        | 董事                | 女  | 1986 年 12 月 | 2020 年 4 月 20 日 | 2022 年 6 月 27 日 |
| 刘兵        | 监事会主席             | 男  | 1978 年 9 月  | 2021 年 2 月 9 日  | 2022 年 6 月 27 日 |
| 段磊        | 职工监事              | 男  | 1979 年 10 月 | 2021 年 1 月 26 日 | 2022 年 6 月 27 日 |
| 马超        | 监事                | 女  | 1986 年 1 月  | 2020 年 4 月 20 日 | 2022 年 6 月 27 日 |
| 赵志        | 董事长（离职）           | 男  | 1989 年 6 月  | 2020 年 4 月 20 日 | 2021 年 2 月 9 日  |
| 薛继霞       | 董事（离职）            | 女  | 1981 年 6 月  | 2020 年 4 月 20 日 | 2021 年 2 月 9 日  |
| 潘立杰       | 董事、财务总监、董事会秘书（离职） | 男  | 1969 年 10 月 | 2020 年 4 月 20 日 | 2021 年 2 月 9 日  |
| 郭海珠       | 监事会主席（离职）         | 男  | 1983 年 10 月 | 2020 年 4 月 20 日 | 2021 年 2 月 9 日  |
| 崔振峰       | 职工监事（离职）          | 男  | 1976 年 10 月 | 2020 年 4 月 20 日 | 2021 年 2 月 9 日  |
| 董事会人数：    |                   |    |             | 5               |                 |
| 监事会人数：    |                   |    |             | 3               |                 |
| 高级管理人员人数： |                   |    |             | 1               |                 |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

上述董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务                | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|-------------------|----------|------|----------|------------|------------|---------------|
| 徐志  | 董事长               | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          | 0             |
| 邢皓明 | 董事                | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          | 0             |
| 张飞  | 董事                | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          | 0             |
| 张伟  | 董事、总经理            | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          | 0             |
| 马慧  | 董事                | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          | 0             |
| 刘兵  | 监事会主席             | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          | 0             |
| 段磊  | 职工监事              | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          | 0             |
| 马超  | 监事                | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          | 0             |
| 赵志  | 董事长（离职）           | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          |               |
| 薛继霞 | 董事（离职）            | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          | 0             |
| 潘立杰 | 董事、财务总监、董事会秘书（离职） | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          | 0             |
| 郭海珠 | 监事会主席（离职）         | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          | 0             |
| 崔振峰 | 职工监事（离职）          | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          | 0             |
| 合计  | -                 | 0        | -    | 0        | 0%         | 0          | 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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

## (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐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 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政管理人员  | 42   | 0    | 3    | 39   |
| 财务人员    | 4    | 0    | 0    | 4    |
| 生产人员    | 59   | 0    | 0    | 59   |
| 员工总计    | 105  | 0    | 3    | 102  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 0    | 0    |
| 本科      | 23   | 13   |
| 专科      | 38   | 65   |
| 专科以下    | 44   | 24   |
| 员工总计    | 105  | 102  |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

无

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

## 三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

| 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及其他相关法律、法规和《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行截止报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

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及其他相关法律、法规和《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行截止报告期末公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，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。

##### 4、 公司章程的修改情况

2020年4月22日，安行天下通过安行天下第二届董事会第六次会议决议公告，审议通过了《关于

拟修订公司章程》公告，议案内容详见 2020 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行披露的 2020-007 号《关于拟修订公司章程》议案。

## （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  | 3           | （1）审议通过《2019 年总经理工作报告》议案<br>（2）审议通过《2019 年董事会工作报告》议案<br>（3）审议通过《2019 年年度报告及年度报告摘要》议案<br>（4）审议通过《2019 年年度公司财务决算报告》议案<br>（5）审议通过《2020 年年度公司财务预算报告》议案<br>（6）审议通过《2019 年年度权益分派预案》议案<br>（7）审议通过《续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》议案<br>（8）审议通过《召开公司 2019 年年度股东大会》议案<br>（9）审议通过《关于修订公司章程的议案》议案<br>（10）审议通过《关于预计 2020 年日常性关联交易的公告》议案<br>（11）审议通过《关于追认偶发性关联交易公告》议案<br>（12）审议通过《关于会计政策变更公告》议案<br>（13）审议通过《关于任命陈迪明先生为常务副总经理的议案》议案<br>（14）审议通过《信息披露管理制度》议案<br>（15）审议通过《2020 年 半年度报告》议案<br>（16）审议通过《关于召开 2020 年第一次临时股东大会》议案 |
| 监事会  | 2           | （1）审议通过《2019 年监事会工作报告》议案<br>（2）审议通过《2019 年年度报告及年度报告摘要》议案                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | (3) 审议通过《2019 年年度公司财务决算报告》议案<br>(4) 审议通过《2020 年年度公司财务预算报告》议案<br>(5) 审议通过《2019 年年度权益分派预案》议案<br>(6) 审议通过《续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》议案<br>(7) 审议通过《关于预计 2020 年日常性关联交易的公告》议案<br>(8) 审议通过《关于追认偶发性关联交易公告》议案<br>(9) 审议通过《会计政策变更公告》议案<br>(10) 审议通过《2020 年 半年度报告》议案                                                                                                       |
| 股东大会 | 2 | (1) 审议通过《2019 年监事会工作报告》<br>(2) 审议通过《2019 年董事会工作报告》<br>(3) 审议通过《2019 年年度报告及年度报告摘要》<br>(4) 审议通过《2019 年年度公司财务决算报告》<br>(5) 审议通过《2020 年年度公司财务预算报告》<br>(6) 审议通过《2019 年年度权益分派预案》议案<br>(7) 审议通过《续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》<br>(8) 审议通过《关于修订公司章程的议案》<br>(9) 审议通过《关于预计 2020 年日常性关联交易的公告》<br>(10) 审议通过《关于追认偶发性关联交易公告》<br>(11) 审议通过《关于会计政策变更公告》<br>(12) 审议通过《2020 年 半年度报告》议案 |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法律、法规及规章制度要求执行，依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求，会议文件存档保存情况规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策提供制度保障。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立一套较健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司机制健康平稳运行。公司的内部控制体系确保各项工作都有章可循，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。报告期内内控制度执行情况良好。公司将继续加强和规范内部控制，促进公司长期可持续发展

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司已经制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

### (二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |     |     |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|
| 是否审计             | 是                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |     |
| 审计意见             | 无保留意见                                                                                                                                                                                                                                                                   |     |     |
| 审计报告中的特别段落       | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span><br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落</span><br><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           | 容诚审字[2021]230Z0150 号                                                                                                                                                                                                                                                    |     |     |
| 审计机构名称           | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                                                                                        |     |     |
| 审计机构地址           | 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26                                                                                                                                                                                                                              |     |     |
| 审计报告日期           | 2020 年 4 月 12 日                                                                                                                                                                                                                                                         |     |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 高平                                                                                                                                                                                                                                                                      | 姚捷  | 张玉琪 |
|                  | 2 年                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2 年 | 1 年 |
| 会计师事务所是否变更       | 否                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |     |
| 会计师事务所连续服务年限     | 5 年                                                                                                                                                                                                                                                                     |     |     |
| 会计师事务所审计报酬       | 13 万元                                                                                                                                                                                                                                                                   |     |     |

### 审 计 报 告

容诚审字[2021]230Z0150 号

安徽安行天下驾驶培训股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了安徽安行天下驾驶培训股份有限公司（以下简称“安行天下”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安行天下 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安行天下，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

安行天下管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括安行天下 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估安行天下的持续经营能力，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安行天下、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安行天下的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（5）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。

（此页为安行天下容诚审字[2021]230Z0150 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：

2021 年 4 月 12 日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注  | 2020 年 12 月 31 日     | 2019 年 12 月 31 日     |
|---------------|-----|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |     |                      |                      |
| 货币资金          | 五、1 | 12,359,890.25        | 21,876,659.71        |
| 结算备付金         |     |                      |                      |
| 拆出资金          |     |                      |                      |
| 交易性金融资产       | 五、2 | 34,000,000.00        | 20,043,726.03        |
| 衍生金融资产        |     |                      |                      |
| 应收票据          |     |                      |                      |
| 应收账款          | 五、3 | 314,407.25           |                      |
| 应收款项融资        |     |                      |                      |
| 预付款项          | 五、4 | 205,994.73           | 302,849.86           |
| 应收保费          |     |                      |                      |
| 应收分保账款        |     |                      |                      |
| 应收分保合同准备金     |     |                      |                      |
| 其他应收款         | 五、5 | 171,988.59           | 44,201.52            |
| 其中：应收利息       |     |                      |                      |
| 应收股利          |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产      |     |                      |                      |
| 存货            | 五、6 | 73,448.29            | 59,032.60            |
| 合同资产          |     |                      |                      |
| 持有待售资产        |     |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产   |     |                      |                      |
| 其他流动资产        |     |                      |                      |
| <b>流动资产合计</b> |     | <b>47,125,729.11</b> | <b>42,326,469.72</b> |
| <b>非流动资产：</b> |     |                      |                      |
| 发放贷款及垫款       |     |                      |                      |
| 债权投资          |     |                      |                      |
| 其他债权投资        |     |                      |                      |
| 长期应收款         |     |                      |                      |
| 长期股权投资        |     |                      |                      |
| 其他权益工具投资      |     |                      |                      |
| 其他非流动金融资产     |     |                      |                      |
| 投资性房地产        |     |                      |                      |

|                |      |               |               |
|----------------|------|---------------|---------------|
| 固定资产           | 五、7  | 24,026,871.62 | 31,867,939.39 |
| 在建工程           |      |               |               |
| 生产性生物资产        |      |               |               |
| 油气资产           |      |               |               |
| 使用权资产          |      |               |               |
| 无形资产           | 五、8  |               | 18,333.32     |
| 开发支出           |      |               |               |
| 商誉             |      |               |               |
| 长期待摊费用         | 五、9  | 693,018.49    | 612,902.42    |
| 递延所得税资产        | 五、10 | 48,355.19     | 31,673.73     |
| 其他非流动资产        |      |               |               |
| <b>非流动资产合计</b> |      | 24,768,245.3  | 32,530,848.86 |
| <b>资产总计</b>    |      | 71,893,974.41 | 74,857,318.58 |
| <b>流动负债：</b>   |      |               |               |
| 短期借款           |      |               |               |
| 向中央银行借款        |      |               |               |
| 拆入资金           |      |               |               |
| 交易性金融负债        |      |               |               |
| 衍生金融负债         |      |               |               |
| 应付票据           |      |               |               |
| 应付账款           | 五、11 | 3,475,256.94  | 5,862,335.49  |
| 预收款项           | 五、12 | 0             | 17,656,528    |
| 合同负债           | 五、13 | 19,754,191.6  |               |
| 卖出回购金融资产款      |      |               |               |
| 吸收存款及同业存放      |      |               |               |
| 代理买卖证券款        |      |               |               |
| 代理承销证券款        |      |               |               |
| 应付职工薪酬         | 五、14 | 3,163,068.07  | 2,775,086.02  |
| 应交税费           | 五、15 | 844,902.92    | 1,500,476.86  |
| 其他应付款          | 五、16 | 3,752,272.93  | 1,945,598.31  |
| 其中：应付利息        |      |               |               |
| 应付股利           |      |               |               |
| 应付手续费及佣金       |      |               |               |
| 应付分保账款         |      |               |               |
| 持有待售负债         |      |               |               |
| 一年内到期的非流动负债    |      |               |               |
| 其他流动负债         |      |               |               |
| <b>流动负债合计</b>  |      | 30,989,692.46 | 29,740,024.68 |
| <b>非流动负债：</b>  |      |               |               |
| 保险合同准备金        |      |               |               |
| 长期借款           |      |               |               |
| 应付债券           |      |               |               |
| 其中：优先股         |      |               |               |

|                      |      |               |               |
|----------------------|------|---------------|---------------|
| 永续债                  |      |               |               |
| 租赁负债                 |      |               |               |
| 长期应付款                |      |               |               |
| 长期应付职工薪酬             |      |               |               |
| 预计负债                 |      |               |               |
| 递延收益                 |      |               |               |
| 递延所得税负债              | 五、10 |               |               |
| 其他非流动负债              |      |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |      |               |               |
| <b>负债合计</b>          |      | 30,989,692.46 | 29,740,024.68 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |               |               |
| 股本                   | 五、17 | 30,000,000    | 30,000,000    |
| 其他权益工具               |      |               |               |
| 其中：优先股               |      |               |               |
| 永续债                  |      |               |               |
| 资本公积                 | 五、18 | 3,376,930.90  | 3,376,930.90  |
| 减：库存股                |      |               |               |
| 其他综合收益               |      |               |               |
| 专项储备                 |      |               |               |
| 盈余公积                 | 五、19 | 1,751,735.10  | 1,174,036.30  |
| 一般风险准备               |      |               |               |
| 未分配利润                | 五、20 | 5,775,615.95  | 10,566,326.70 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 40,904,281.95 | 45,117,293.90 |
| 少数股东权益               |      |               |               |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 40,904,281.95 | 45,117,293.90 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 71,893,974.41 | 74,857,318.58 |

法定代表人：徐志

主管会计工作负责人：王祥

会计机构负责人：王祥

## （二） 利润表

单位：元

| 项目             | 附注   | 2020 年        | 2019 年        |
|----------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> | 五、21 | 33,466,887.42 | 31,029,490.45 |
| 其中：营业收入        | 五、21 | 33,466,887.42 | 31,029,490.45 |
| 利息收入           |      |               |               |
| 已赚保费           |      |               |               |
| 手续费及佣金收入       |      |               |               |
| <b>二、营业总成本</b> |      | 27,429,424.69 | 23,253,511.24 |
| 其中：营业成本        | 五、21 | 17,939,718.75 | 14,009,109.81 |
| 利息支出           |      |               |               |
| 手续费及佣金支出       |      |               |               |

|                               |      |              |              |
|-------------------------------|------|--------------|--------------|
| 退保金                           |      |              |              |
| 赔付支出净额                        |      |              |              |
| 提取保险责任准备金净额                   |      |              |              |
| 保单红利支出                        |      |              |              |
| 分保费用                          |      |              |              |
| 税金及附加                         | 五、22 | 228,648.77   | 245,006.02   |
| 销售费用                          | 五、23 | 303,223.80   | 315,959.09   |
| 管理费用                          | 五、24 | 9,100,482.22 | 8,869,345.99 |
| 研发费用                          |      |              |              |
| 财务费用                          | 五、25 | -142,648.85  | -185,909.67  |
| 其中：利息费用                       | 五、25 |              |              |
| 利息收入                          | 五、25 | 156,660.16   | 215,237.24   |
| 加：其他收益                        | 五、26 | 897,301.63   | 983,946.66   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、27 | 861,841.10   | 1,048,027.40 |
| 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）           | 五、28 | -43,726.03   | 43,726.03    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、29 | -22,999.79   | -9,134.08    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |              |              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |              |              |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | 7,729,879.64 | 9,842,545.22 |
| 加：营业外收入                       | 五、30 | 61,723.44    | 5,952.99     |
| 减：营业外支出                       | 五、31 | 19,904.00    | 68,662.68    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | 7,771,699.08 | 9,779,835.53 |
| 减：所得税费用                       | 五、32 | 1,994,711.03 | 2,412,856.26 |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | 5,776,988.05 | 7,366,979.27 |
| 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）        |      | 5,776,988.05 | 7,366,979.27 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |              |              |
| （二）按所有权归属分类：                  | -    | -            | -            |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      |              |              |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）  |      | 5,776,988.05 | 7,366,979.27 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |      |              |              |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |      |              |              |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |      |              |              |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |      |              |              |

|                         |  |              |              |
|-------------------------|--|--------------|--------------|
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益    |  |              |              |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动      |  |              |              |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |  |              |              |
| (5) 其他                  |  |              |              |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |  |              |              |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |              |              |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |              |              |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |              |              |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |              |              |
| (5) 现金流量套期储备            |  |              |              |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |              |              |
| (7) 其他                  |  |              |              |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |              |              |
| <b>七、综合收益总额</b>         |  | 5,776,988.05 | 7,366,979.27 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  |              |              |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  |              |              |
| <b>八、每股收益：</b>          |  |              |              |
| (一) 基本每股收益（元/股）         |  | 0.19         | 0.25         |
| (二) 稀释每股收益（元/股）         |  |              |              |

法定代表人：徐志

主管会计工作负责人：王祥

会计机构负责人：王祥

### (三) 现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注   | 2020 年               | 2019 年               |
|-----------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 37,190,786.57        | 36,504,924.46        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |      |                      |                      |
| 向中央银行借款净增加额           |      |                      |                      |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |      |                      |                      |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |      |                      |                      |
| 收到再保险业务现金净额           |      |                      |                      |
| 保户储金及投资款净增加额          |      |                      |                      |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |      |                      |                      |
| 拆入资金净增加额              |      |                      |                      |
| 回购业务资金净增加额            |      |                      |                      |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |      |                      |                      |
| 收到的税费返还               |      |                      |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五、33 | 8,839,313.91         | 7,316,985.89         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |      | <b>46,030,100.48</b> | <b>43,821,910.35</b> |

|                           |      |                |                |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 6,299,616.74   | 3,688,969.92   |
| 客户贷款及垫款净增加额               |      |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |      |                |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |      |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |      |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |      |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 12,537,017.85  | 10,986,227.26  |
| 支付的各项税费                   |      | 3,178,407.02   | 1,585,156.42   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、33 | 7,929,988.71   | 7,556,523.57   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | 29,945,030.32  | 23,816,877.17  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | 16,085,070.16  | 20,005,033.18  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |      | 134,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 861,841.10     | 1,048,027.40   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | 134,861,841.10 | 111,048,027.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 2,473,680.72   | 17,451,546.05  |
| 投资支付的现金                   |      | 148,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |      |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 150,473,680.72 | 147,451,546.05 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -15,611,839.62 | -36,403,518.65 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |      |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |      |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |      |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 9,990,000.00   |                |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      |                |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 9,990,000.00   |                |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -9,990,000.00  |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                |                |

|                |  |               |                |
|----------------|--|---------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | -9,516,769.46 | -16,398,485.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 21,876,659.71 | 38,275,145.18  |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 12,359,890.25 | 21,876,659.71  |

法定代表人：徐志

主管会计工作负责人：王祥

会计机构负责人：王祥

(四) 股东权益变动表

单位：元

| 项目                        | 2020 年        |         |    |  |              |               |                |          |              |                            |               |                        |               |
|---------------------------|---------------|---------|----|--|--------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------------------|---------------|------------------------|---------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益   |         |    |  |              |               |                |          |              |                            |               | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合<br>计   |
|                           | 股本            | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         |                        |               |
| 优先<br>股                   |               | 永续<br>债 | 其他 |  |              |               |                |          |              |                            |               |                        |               |
| 一、上年期末余额                  | 30,000,000.00 |         |    |  | 3,376,930.90 |               |                |          | 1,174,036.30 |                            | 10,566,326.70 |                        | 45,117,293.90 |
| 加：会计政策变更                  |               |         |    |  |              |               |                |          |              |                            |               |                        |               |
| 前期差错更正                    |               |         |    |  |              |               |                |          |              |                            |               |                        |               |
| 同一控制下企业合并                 |               |         |    |  |              |               |                |          |              |                            |               |                        |               |
| 其他                        |               |         |    |  |              |               |                |          |              |                            |               |                        |               |
| 二、本年期初余额                  | 30,000,000.00 |         |    |  | 3,376,930.90 |               |                |          | 1,174,036.30 |                            | 10,566,326.70 |                        | 45,117,293.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“－”号填列） |               |         |    |  |              |               |                |          | 577,698.80   |                            | -4,790,710.75 |                        | -4,213,011.95 |
| （一）综合收益总额                 |               |         |    |  |              |               |                |          |              |                            | 5,776,988.05  |                        | 5,776,988.05  |
| （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<br>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           |               |  |  |  |              |  |  | 577,698.80   |  | -10,567,698.80 |  | -9,990,000.00 |  |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |              |  |  | 577,698.80   |  | -577,698.80    |  |               |  |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |              |  |  |              |  | -9,990,000.00  |  | -9,990,000.00 |  |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| (四) 所有者权益内部结转      |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| 6. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| (五) 专项储备           |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| (六) 其他             |               |  |  |  |              |  |  |              |  |                |  |               |  |
| 四、本年期末余额           | 30,000,000.00 |  |  |  | 3,376,930.90 |  |  | 1,751,735.10 |  | 5,775,615.95   |  | 40,904,281.95 |  |

| 项目                        | 2019 年        |         |         |    |              |               |                |          |            |                            |              |                        |               |
|---------------------------|---------------|---------|---------|----|--------------|---------------|----------------|----------|------------|----------------------------|--------------|------------------------|---------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益   |         |         |    |              |               |                |          |            |                            |              | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合<br>计   |
|                           | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润        |                        |               |
|                           |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |              |               |                |          |            |                            |              |                        |               |
| 一、上年期末余额                  | 30,000,000.00 |         |         |    | 3,376,930.90 |               |                |          | 439,560.32 |                            | 3,956,042.91 |                        | 37,772,534.13 |
| 加：会计政策变更                  |               |         |         |    |              |               |                |          | -2,221.95  |                            | -19,997.55   |                        | -22,219.50    |
| 前期差错更正                    |               |         |         |    |              |               |                |          |            |                            |              |                        |               |
| 同一控制下企业合并                 |               |         |         |    |              |               |                |          |            |                            |              |                        |               |
| 其他                        |               |         |         |    |              |               |                |          |            |                            |              |                        |               |
| 二、本年期初余额                  | 30,000,000.00 |         |         |    | 3,376,930.90 |               |                |          | 437,338.37 |                            | 3,936,045.36 |                        | 37,750,314.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“－”号填列） |               |         |         |    |              |               |                |          | 736,697.93 |                            | 6,630,281.34 |                        | 7,366,979.27  |
| （一）综合收益总额                 |               |         |         |    |              |               |                |          |            |                            | 7,366,979.27 |                        | 7,366,979.27  |
| （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<br>资本      |               |         |         |    |              |               |                |          |            |                            |              |                        |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益<br>的金额     |               |         |         |    |              |               |                |          |            |                            |              |                        |               |
| 4. 其他                     |               |         |         |    |              |               |                |          |            |                            |              |                        |               |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |  |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|---------------|--|---------------|
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |              |  |  |  | 736,697.93   |  | -736,697.93   |  |               |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |              |  |  |  | 736,697.93   |  | -736,697.93   |  |               |
| 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           | 30,000,000.00 |  |  |  | 3,376,930.90 |  |  |  | 1,174,036.30 |  | 10,566,326.70 |  | 45,117,293.90 |

法定代表人：徐志

主管会计工作负责人：王祥

会计机构负责人：王祥

### 三、 财务报表附注

## 安徽安行天下驾驶培训股份有限公司

### 财务报表附注

2020 年度

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

—

#### 一、公司的基本情况

##### 1. 公司概况

公司名称：安徽安行天下驾驶培训股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

公司注册地址：安徽省亳州市谯城区南部新区中药产业园西侧 105 国道东侧

法定代表人：徐 志

公司经营范围：驾驶员从业资格培训（旅客运输）；驾驶员从业资格培训（货物运输）；普通机动车驾驶员培训（一级：A1、A2、A3、B1、B2、C1、C2）。（凭许可证有效期至 2025 年 10 月 9 日）。

公司主要提供普通机动车驾驶员培训服务。

财务报表批准报出日：本财务报表于 2021 年 4 月 12 日经本公司董事会决议批准报出。

##### 2. 历史沿革

本公司是由原亳州建投驾驶员培训学校整体变更设立的股份有限公司，于 2016 年 6 月 28 日在亳州市工商行政管理局完成工商变更登记。登记后公司注册资本为 3,000 万元，股本为 3,000 万股。

经全国中小企业股份转让系统批准，本公司股票自 2016 年 11 月 18 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称“安行天下”，证券代码 839596，股份总量为人民币 3,000.00 万股。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司股权结构如下：

| 股东名称               | 出资金额（万元） | 持股比例（%） |
|--------------------|----------|---------|
| 安徽省安车交通运输集团有限公司    | 2,700.00 | 90.00   |
| 亳州市安源机动车安全技术检测有限公司 | 300.00   | 10.00   |
| 合 计                | 3,000.00 | 100.00  |

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## **5. 现金及现金等价物的确定标准**

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

## **6. 金融工具**

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### **（1）金融工具的确认和终止确认**

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### **（2）金融资产的分类与计量**

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公

允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

## **(3) 金融负债的分类与计量**

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确

认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

## （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合

同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## **（5）金融工具减值**

本公司对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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

### **①预期信用损失的计量**

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款、其他应收款确定组合的依据如下：

组合 1：合并范围内公司应收款项

组合 2：其他第三方应收款项

对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于组合 1，除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对应收合并范围内公司的应收款项计提坏账准备；对于组合 2，本公司以账龄作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对其他第三方应收款项计算预期信用损失。

## B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其

他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### **（6）金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

## ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

## ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

## （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### **(8) 金融工具公允价值的确定方法**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、七。

### **7. 公允价值计量**

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### **①估值技术**

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中

一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时使用假设的最佳信息取得。

## **②公允价值层次**

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## **8. 存货**

### **（1）存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

### **（2）发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### **（3）存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### **（4）存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## **（5）周转材料的摊销方法**

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## **9. 合同资产及合同负债**

### **自 2020 年 1 月 1 日起适用**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该

权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、6。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## **10. 合同成本**

### **自 2020 年 1 月 1 日起适用**

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本,在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产:

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销;但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的,本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项的差额的,本公司将对于超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失,并进一步考虑是否应计提亏损

合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## **11. 固定资产**

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年的单位价值较高的有形资产。

### **（1）确认条件**

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### **（2）各类固定资产的折旧方法**

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类 别   | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|-------|-------|---------|--------|-------------|
| 运输设备  | 年限平均法 | 5-8 年   | 5.00   | 11.88-19.00 |
| 电子设备  | 年限平均法 | 3-5 年   | 5.00   | 19.00-31.57 |
| 办公设备  | 年限平均法 | 5 年     | 5.00   | 19.00       |
| 专用设备  | 年限平均法 | 8 年     | 5.00   | 11.88       |
| 其他建筑物 | 年限平均法 | 15 年    | 5.00   | 6.33        |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 12. 在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，

并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 13. 无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目   | 预计使用寿命 | 依据                    |
|-------|--------|-----------------------|
| 计算机软件 | 3-5 年  | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### **(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### **(4) 开发阶段支出资本化的具体条件**

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## **14. 长期资产减值**

### **(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法**

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法**

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### **(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法**

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### **(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法**

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### **(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法**

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下

列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### **(6) 商誉减值测试**

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

### **15. 长期待摊费用**

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用的摊销年限

| 项 目      | 预计使用寿命 | 依据                    |
|----------|--------|-----------------------|
| 附属建筑物及装饰 | 3-5 年  | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

### **16. 职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期

职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### **（1）短期薪酬的会计处理方法**

#### **①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）**

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### **②职工福利费**

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### **④短期带薪缺勤**

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### **⑤短期利润分享计划**

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## **(2) 离职后福利的会计处理方法**

### **① 设定提存计划**

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### **② 设定受益计划**

#### **A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本**

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### **B. 确认设定受益计划净负债或净资产**

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### **C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额**

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定

受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### **D.确定应计入其他综合收益的金额**

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### **（3）辞退福利的会计处理方法**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### **（4）其他长期职工福利的会计处理方法**

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部

应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 17. 收入确认原则和计量方法

自 2020 年 1 月 1 日起适用

### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内

采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## **（2）具体方法**

本公司收入确认的具体方法如下：

#### ①驾驶培训收入

公司主要提供驾驶技能培训服务，公司在收到学员款项时确认为合同负债。每月末根据学员的已报名科目的考试通过情况分阶段确认收入。

#### ②陪练收入

客户自主选择陪练时间并缴纳相应的费用，公司在收到练车费后一次性确认收入。

### 以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

#### （1）销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

#### （2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### **（3）让渡资产使用权收入**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

本公司收入确认的具体方法如下：

公司主要提供驾驶技能培训服务，公司在收到学员款项时确认为预收款项。每月末根据学员的已报名科目的考试通过情况分阶段确认收入。

## **18. 政府补助**

### **（1）政府补助的确认**

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 本公司能够满足政府补助所附条件；

② 本公司能够收到政府补助。

### **（2）政府补助的计量**

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

### **（3）政府补助的会计处理**

### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

## 19. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对

所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### **(1) 递延所得税资产的确认**

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

### **(2) 递延所得税负债的确认**

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为

递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减

的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### **B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损**

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

#### **④合并抵销形成的暂时性差异**

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### **⑤以权益结算的股份支付**

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

### **20. 重要会计政策和会计估计的变更**

#### **(1) 重要会计政策变更**

2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关

内容进行调整，详见附注三、17。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时,本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

## (2) 重要会计估计变更

本报告期内,本公司无重大会计估计变更。

## (3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### 资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 2019年12月31日   | 2020年1月1日     | 调整数            |
|------|---------------|---------------|----------------|
| 预收款项 | 17,656,528.00 | -             | -17,656,528.00 |
| 合同负债 | -             | 17,656,528.00 | 17,656,528.00  |

## 四、税项

### 1. 主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据    | 税率        |
|---------|---------|-----------|
| 增值税     | 应税服务    | 3% (简易征收) |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税税额 | 7%        |
| 教育费附加   | 应纳流转税税额 | 3%        |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税税额 | 2%        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%       |

### 2. 其他

其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 五、财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

(1) 账面余额

| 项 目  | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 银行存款 | 12,359,890.25    | 21,876,659.71    |

(2) 2020 年末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(3) 货币资金 2020 年末余额较 2019 年末下降 43.50%，主要系公司购买理财产品、发放现金股利所致。

2. 交易性金融资产

| 项 目                    | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 34,000,000.00    | 20,043,726.03    |
| 其中：理财产品                | 34,000,000.00    | 20,043,726.03    |
| 合 计                    | 34,000,000.00    | 20,043,726.03    |

交易性金融资产 2020 年末余额较 2019 年末上升 69.63%，主要系公司 2020 年利用闲置资金购买理财产品所致。

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

| 账 龄    | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 1 年以内  | 330,955.00       | -                |
| 小 计    | 330,955.00       | -                |
| 减：坏账准备 | 16,547.75        | -                |
| 合 计    | 314,407.25       | -                |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类 别       | 2020 年 12 月 31 日 |       |      |         |      |
|-----------|------------------|-------|------|---------|------|
|           | 账面余额             |       | 坏账准备 |         | 账面价值 |
|           | 金额               | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |      |
| 按单项计提坏账准备 | -                | -     | -    | -       | -    |
| 按组合计提坏账准备 | -                | -     | -    | -       | -    |

|                |            |        |           |      |            |
|----------------|------------|--------|-----------|------|------------|
| 组合 2、其他第三方应收款项 | 330,955.00 | 100.00 | 16,547.75 | 5.00 | 314,407.25 |
| 合 计            | 330,955.00 | 100.00 | 16,547.75 | 5.00 | 314,407.25 |

(续上表)

| 类 别             | 2019 年 12 月 31 日 |       |      |          |      |
|-----------------|------------------|-------|------|----------|------|
|                 | 账面余额             |       | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|                 | 金额               | 比例(%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 按单项计提坏账准备       | -                | -     | -    | -        | -    |
| 按组合计提坏账准备       | -                | -     | -    | -        | -    |
| 组合 2. 其他第三方应收款项 | -                | -     | -    | -        | -    |
| 合 计             | -                | -     | -    | -        | -    |

坏账准备计提的具体说明:

于 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日, 按组合 2 计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 2020 年 12 月 31 日 |           |          |
|-------|------------------|-----------|----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 330,955.00       | 16,547.75 | 5.00     |
| 合 计   | 330,955.00       | 16,547.75 | 5.00     |

(续上表)

| 账 龄   | 2019 年 12 月 31 日 |      |          |
|-------|------------------|------|----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | -                | -    | -        |
| 合 计   | -                | -    | -        |

(3) 本期坏账准备的变动情况

| 类 别             | 2019 年 12 月 31 日 | 本期变动金额    |       |       | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------------|-----------|-------|-------|------------------|
|                 |                  | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 |                  |
| 组合 2. 其他第三方应收款项 | -                | 16,547.75 | -     | -     | 16,547.75        |
| 合 计             | -                | 16,547.75 | -     | -     | 16,547.75        |

(4) 按欠款方归集的 2020 年末主要的应收账款情况

| 单位名称         | 余额         | 占应收账款余额的比例<br>(%) | 坏账准备余额    |
|--------------|------------|-------------------|-----------|
| 亳州公共交通集团有限公司 | 303,755.00 | 91.78             | 15,187.75 |
| 亳州市建筑业管理服务中心 | 27,200.00  | 8.22              | 1,360.00  |
| 合 计          | 330,955.00 | 100.00            | 16,547.75 |

(5) 2019 年末应收账款无余额, 2020 年末应收账款余额系公司 2020 年新开展技能培训业务所致。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄   | 2020 年 12 月 31 日 |        | 2019 年 12 月 31 日 |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  |
| 1 年以内 | 205,994.73       | 100.00 | 302,849.86       | 100.00 |

(2) 按欠款方归集的 2020 年末主要的预付账款情况

| 单位名称                   | 2020 年 12 月 31 日余<br>额 | 占预付款项期末余<br>额合计数的比例 |
|------------------------|------------------------|---------------------|
| 中国石油天然气股份有限公司安徽亳州销售分公司 | 186,440.31             | 90.51               |
| 国网安徽省电力有限公司亳州供电公司      | 19,554.42              | 9.49                |
| 合 计                    | 205,994.73             | 100.00              |

#### 5. 其他应收款

(1) 分类列示

| 项 目   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | -                | -                |
| 应收股利  | -                | -                |
| 其他应收款 | 171,988.59       | 44,201.52        |
| 合 计   | 171,988.59       | 44,201.52        |

(2) 其他应收款

①按账龄披露

| 账 龄     | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 181,039.11       | 41,601.60        |
| 1 至 2 年 | 1.60             | 5,200.00         |

|        |            |           |
|--------|------------|-----------|
| 5 年以上  | 36,920.00  | 36,920.00 |
| 小计     | 217,960.71 | 83,721.60 |
| 减：坏账准备 | 45,972.12  | 39,520.08 |
| 合 计    | 171,988.59 | 44,201.52 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 往来款    | 216,759.11       | 78,521.60        |
| 其他     | 1,201.60         | 5,200.00         |
| 小计     | 217,960.71       | 83,721.60        |
| 减：坏账准备 | 45,972.12        | 39,520.08        |
| 合 计    | 171,988.59       | 44,201.52        |

③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2020 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶 段  | 账面余额       | 坏账准备      | 账面价值       |
|------|------------|-----------|------------|
| 第一阶段 | 217,960.71 | 45,972.12 | 171,988.59 |
| 第二阶段 | -          | -         | -          |
| 第三阶段 | -          | -         | -          |
| 合 计  | 217,960.71 | 45,972.12 | 171,988.59 |

2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类 别             | 账面余额       | 计提比例（%） | 坏账准备      | 账面价值       |
|-----------------|------------|---------|-----------|------------|
| 按单项计提坏账准备       | -          | -       | -         | -          |
| 按组合计提坏账准备       | -          | -       | -         | -          |
| 组合 2. 其他第三方应收款项 | 217,960.71 | 21.09   | 45,972.12 | 171,988.59 |
| 合 计             | 217,960.71 | 21.09   | 45,972.12 | 171,988.59 |

B.截至 2019 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶 段  | 账面余额      | 坏账准备      | 账面价值      |
|------|-----------|-----------|-----------|
| 第一阶段 | 83,721.60 | 39,520.08 | 44,201.52 |
| 第二阶段 | -         | -         | -         |
| 第三阶段 | -         | -         | -         |

|     |           |           |           |
|-----|-----------|-----------|-----------|
| 合 计 | 83,721.60 | 39,520.08 | 44,201.52 |
|-----|-----------|-----------|-----------|

2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类 别             | 账面余额      | 计提比例（%） | 坏账准备      | 账面价值      |
|-----------------|-----------|---------|-----------|-----------|
| 按单项计提坏账准备       | -         | -       | -         | -         |
| 按组合计提坏账准备       |           |         |           |           |
| 组合 2. 其他第三方应收款项 | 83,721.60 | 47.20   | 39,520.08 | 44,201.52 |
| 合 计             | 83,721.60 | 47.20   | 39,520.08 | 44,201.52 |

#### ④坏账准备的变动情况

| 类 别       | 2019 年 12 月<br>31 日 | 本期变动金额   |       |       | 2020 年 12 月<br>31 日 |
|-----------|---------------------|----------|-------|-------|---------------------|
|           |                     | 计 提      | 收回或转回 | 转销或核销 |                     |
| 其他应收款坏账准备 | 39,520.08           | 6,452.04 | -     | -     | 45,972.12           |
| 合 计       | 39,520.08           | 6,452.04 | -     | -     | 45,972.12           |

#### ⑤本期无实际核销的其他应收款情况

#### ⑥按欠款方归集的 2020 年末主要的其他应收款情况

| 单位名称            | 款项的性质 | 2020 年 12 月<br>31 日余额 | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备      |
|-----------------|-------|-----------------------|-------|---------------------|-----------|
| 安徽省安车交通运输集团有限公司 | 往来款   | 149,794.11            | 1 年以内 | 68.73               | 7,489.71  |
| 亳州建工有限公司        | 往来款   | 36,920.00             | 5 年以上 | 16.94               | 36,920.00 |
| 亳州市机动车驾驶培训行业协会  | 往来款   | 30,000.00             | 1 年以内 | 13.76               | 1,500.00  |
| 合 计             | -     | 216,714.11            | -     | 99.43               | 45,909.71 |

### 6. 存货

#### (1) 存货分类

| 项 目  | 2020 年 12 月 31 日 |      |           | 2019 年 12 月 31 日 |      |           |
|------|------------------|------|-----------|------------------|------|-----------|
|      | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值      | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值      |
| 周转材料 | 73,448.29        | -    | 73,448.29 | 59,032.60        | -    | 59,032.60 |
| 合 计  | 73,448.29        | -    | 73,448.29 | 59,032.60        | -    | 59,032.60 |

### 7. 固定资产

(1) 分类列示

| 项 目    | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 24,026,871.62    | 31,867,939.39    |
| 固定资产清理 | -                | -                |
| 合 计    | 24,026,871.62    | 31,867,939.39    |

(2) 固定资产

①固定资产情况

| 项 目                 | 其他构筑物         | 办公设备       | 运输设备          | 电子设备及其他       | 合计            |
|---------------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值：             | -             | -          | -             | -             | -             |
| 1.2019 年 12 月 31 日  | 10,931,319.99 | 532,656.01 | 18,609,955.93 | 20,833,153.07 | 50,907,085.00 |
| 2.本期增加金额            | -             | 29,480.00  | 423,526.32    | 186,083.86    | 639,090.18    |
| （1）购置               | -             | 29,480.00  | 423,526.32    | 186,083.86    | 639,090.18    |
| 3.本期减少金额            | -             | -          | -             | -             | -             |
| 4.2020 年 12 月 31 日  | 10,931,319.99 | 562,136.01 | 19,033,482.25 | 21,019,236.93 | 51,546,175.18 |
| 二、累计折旧              | -             | -          | -             | -             | -             |
| 1.2019 年 12 月 31 日  | 5,463,143.64  | 342,171.98 | 11,681,479.56 | 1,552,350.43  | 19,039,145.61 |
| 2.本期增加金额            | 852,266.62    | 70,957.41  | 2,339,261.84  | 5,217,672.08  | 8,480,157.95  |
| （1）计提               | 852,266.62    | 70,957.41  | 2,339,261.84  | 5,217,672.08  | 8,480,157.95  |
| 3.本期减少金额            | -             | -          | -             | -             | -             |
| 4.2020 年 12 月 31 日  | 6,315,410.26  | 413,129.39 | 14,020,741.40 | 6,770,022.51  | 27,519,303.56 |
| 三、减值准备              | -             | -          | -             | -             | -             |
| 1.2019 年 12 月 31 日  | -             | -          | -             | -             | -             |
| 2.本期增加金额            | -             | -          | -             | -             | -             |
| 3.本期减少金额            | -             | -          | -             | -             | -             |
| 4.2020 年 12 月 31 日  | -             | -          | -             | -             | -             |
| 四、固定资产账面价值          | -             | -          | -             | -             | -             |
| 1.2020 年 12 月 31 日  | 4,615,909.73  | 149,006.62 | 5,012,740.85  | 14,249,214.42 | 24,026,871.62 |
| 2. 2019 年 12 月 31 日 | 5,468,176.35  | 190,484.03 | 6,928,476.37  | 19,280,802.64 | 31,867,939.39 |

②期末无暂时闲置的固定资产情况。

③期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

④期末无通过经营租出的固定资产。

⑤期末无未办妥产权证的固定资产情况。

## 8. 无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项 目                    | 土地使用权 | 计算机软件      | 合 计        |
|------------------------|-------|------------|------------|
| 一、账面原值                 |       |            |            |
| 1.2019 年 12 月 31 日     | -     | 215,500.00 | 215,500.00 |
| 2.本期增加金额               | -     | -          | -          |
| (1) 购置                 | -     | -          | -          |
| 3.本期减少金额               | -     | -          | -          |
| 4.2020 年 12 月 31 日     | -     | 215,500.00 | 215,500.00 |
| 二、累计摊销                 |       |            |            |
| 1.2019 年 12 月 31 日     | -     | 197,166.68 | 197,166.68 |
| 2.本期增加金额               | -     | 18,333.32  | 18,333.32  |
| (1) 计提                 | -     | 18,333.32  | 18,333.32  |
| 3.本期减少金额               | -     | -          | -          |
| (1) 处置                 | -     | -          | -          |
| 4.2020 年 12 月 31 日     | -     | 215,500.00 | 215,500.00 |
| 三、减值准备                 |       |            |            |
| 1.2019 年 12 月 31 日     | -     | -          | -          |
| 2.本期增加金额               | -     | -          | -          |
| 3.本期减少金额               | -     | -          | -          |
| 4.2020 年 12 月 31 日     | -     | -          | -          |
| 四、账面价值                 |       |            |            |
| 1.2020 年 12 月 31 日账面价值 | -     | -          | -          |
| 2.2019 年 12 月 31 日账面价值 | -     | 18,333.32  | 18,333.32  |

(2) 期末无通过公司内部研发形成的无形资产

(3) 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

## 9. 长期待摊费用

| 项 目   | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       |      | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------|------------|------|------------------|
|       |                  |            | 本期摊销       | 其他减少 |                  |
| 房屋装修费 | 612,902.42       | 282,688.84 | 202,572.77 | -    | 693,018.49       |
| 合 计   | 612,902.42       | 282,688.84 | 202,572.77 | -    | 693,018.49       |

## 10. 递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目    | 2020 年 12 月 31 日 |           | 2019 年 12 月 31 日 |           |
|--------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|        | 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   |
| 应付职工薪酬 | 130,900.88       | 32,725.22 | 130,900.88       | 32,725.22 |
| 信用减值准备 | 62,519.87        | 15,629.97 | 39,520.08        | 9,880.02  |
| 合 计    | 193,420.75       | 48,355.19 | 170,420.96       | 42,605.24 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目           | 2020 年 12 月 31 日 |         | 2019 年 12 月 31 日 |           |
|---------------|------------------|---------|------------------|-----------|
|               | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债   |
| 交易性金融资产公允价值变动 | -                | -       | 43,726.03        | 10,931.51 |
| 合 计           | -                | -       | 43,726.03        | 10,931.51 |

### (3) 以抵消后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项 目     | 递延所得税资产和负债于 2020 年 12 月 31 日互抵金额 | 抵消后递延所得税资产于 2020 年 12 月 31 日余额 | 递延所得税资产和负债于 2019 年 12 月 31 日互抵金额 | 抵消后递延所得税资产于 2019 年 12 月 31 日余额 |
|---------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 递延所得税资产 | -                                | 48,355.19                      | 10,931.51                        | 31,673.73                      |
| 递延所得税负债 | -                                | -                              | 10,931.51                        | -                              |

## 11. 应付账款

### (1) 按性质列示

| 项 目      | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|
| 应付工程、设备款 | 2,296,634.84     | 4,732,644.64     |
| 应付场地租赁费用 | 900,000.00       | 600,000.00       |
| 应付维修费等   | 278,622.10       | 529,690.85       |
| 合 计      | 3,475,256.94     | 5,862,335.49     |

### (2) 期末无金额重要的应付账款账龄超过 1 年的情况

(3) 应付账款 2020 年末余额较 2019 年末下降 40.72%，主要系公司本年支付部分前期购买固定资产的设备款所致。

## 12. 预收款项

### (1) 预收款项列示

| 项 目    | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 预收驾考费用 | -                | 17,656,528.00    |
| 合 计    | -                | 17,656,528.00    |

## 13. 合同负债

### (1) 合同负债情况

| 项 目    | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 预收驾考费用 | 19,754,191.60    | -                |
| 合 计    | 19,754,191.60    | —                |

### (2) 本期账龄超过一年的合同负债的金额和原因

| 项 目     | 金 额          | 未偿还或结转的原因 |
|---------|--------------|-----------|
| 1 至 2 年 | 2,774,676.80 | 未达到收入确认时点 |
| 2 至 3 年 | 2,032,779.09 | 未达到收入确认时点 |
| 3 年以上   | 2,944,876.31 | 未达到收入确认时点 |
| 合 计     | 7,752,332.20 | —         |

## 14. 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

| 项 目            | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2020 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、短期薪酬         | 2,736,132.08     | 12,984,076.40 | 12,596,094.35 | 3,124,114.13     |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 38,953.94        | 59,261.47     | 59,261.47     | 38,953.94        |
| 三、辞退福利         | -                | -             | -             | -                |
| 四、一年内到期的其他福利   | -                | -             | -             | -                |
| 合 计            | 2,775,086.02     | 13,043,337.87 | 12,655,355.82 | 3,163,068.07     |

### (2) 短期薪酬列示

| 项 目 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|------|------|------------------|
|-----|------------------|------|------|------------------|

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,398,322.44 | 11,566,940.86 | 11,180,502.81 | 2,784,760.49 |
| 二、职工福利费       | -            | 569,587.51    | 569,587.51    | -            |
| 三、社会保险费       | 16,638.96    | 247,410.23    | 247,410.23    | 16,638.96    |
| 其中：医疗保险费      | 15,262.21    | 246,691.15    | 246,691.15    | 15,262.21    |
| 工伤保险费         | 1,376.75     | 719.08        | 719.08        | 1,376.75     |
| 生育保险费         | -            | -             | -             | -            |
| 四、住房公积金       | 72,336.00    | 586,520.00    | 584,976.00    | 73,880.00    |
| 五、工会经费        | 117,933.80   | 7,634.60      | 7,634.60      | 117,933.80   |
| 六、职工教育经费      | 130,900.88   | 5,983.20      | 5,983.20      | 130,900.88   |
| 合计            | 2,736,132.08 | 12,984,076.40 | 12,596,094.35 | 3,124,114.13 |

(3) 设定提存计划列示

| 项 目       | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加      | 本期减少      | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|-----------|-----------|------------------|
| 离职后福利：    | -                | -         | -         | -                |
| 1. 基本养老保险 | 37,140.18        | 57,465.07 | 57,465.07 | 37,140.18        |
| 2. 失业保险费  | 1,813.76         | 1,796.40  | 1,796.40  | 1,813.76         |
| 合 计       | 38,953.94        | 59,261.47 | 59,261.47 | 38,953.94        |

15. 应交税费

| 项 目   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 企业所得税 | 646,987.24       | 1,362,514.55     |
| 增值税   | 174,792.87       | 121,370.55       |
| 其他税费  | 23,122.81        | 16,591.76        |
| 合 计   | 844,902.92       | 1,500,476.86     |

应交税费 2020 年末余额较 2019 年末下降 43.69%，主要系本年企业实际支付的所得税金额较大所致。

16. 其他应付款

(1) 分类列示

| 项 目   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  | -                | -                |
| 应付股利  | -                | -                |
| 其他应付款 | 3,752,272.93     | 1,945,598.31     |

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 3,752,272.93 | 1,945,598.31 |
|-----|--------------|--------------|

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

| 项 目     | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 往来款     | 235,714.12       | 56,305.40        |
| 代收驾考费用  | 1,225,269.93     | 1,226,466.00     |
| 代收学员补助款 | 1,382,400.00     | -                |
| 其 他     | 908,888.88       | 662,826.91       |
| 合 计     | 3,752,272.93     | 1,945,598.31     |

②期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

③其他应付款 2020 年末余额较 2019 年末上升 92.86%，主要系本年企业年底收到应支付给培训学员的补助款。

17. 股本

| 项 目  | 2019 年 12 月 31 日 | 本次增减变动（+、-） |    |       |    |    | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 30,000,000.00    | -           | -  | -     | -  | -  | 30,000,000.00    |

18. 资本公积

| 项 目  | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------|------|------------------|
| 股本溢价 | 3,376,930.90     | -    | -    | 3,376,930.90     |
| 合 计  | 3,376,930.90     | -    | -    | 3,376,930.90     |

19. 盈余公积

| 项 目    | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,174,036.30     | 577,698.80 | -    | 1,751,735.10     |
| 合 计    | 1,174,036.30     | 577,698.80 | -    | 1,751,735.10     |

20. 未分配利润

| 项 目         | 2020 年度       | 2019 年度      |
|-------------|---------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 10,566,326.70 | 3,956,042.91 |

|                   |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|
| 调整期初未分配利润合计数      | -             | -19,997.55    |
| 调整后期初未分配利润        | 10,566,326.70 | 3,936,045.36  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 5,776,988.05  | 7,366,979.27  |
| 减：提取法定盈余公积        | 577,698.80    | 736,697.93    |
| 应付普通股股利           | 9,990,000.00  | -             |
| 期末未分配利润           | 5,775,615.95  | 10,566,326.70 |

## 21. 营业收入及营业成本

| 项 目  | 2020 年度       |               | 2019 年度       |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 33,068,627.61 | 17,939,718.75 | 30,633,676.47 | 14,009,109.81 |
| 其他业务 | 398,259.81    | -             | 395,813.98    | -             |
| 合 计  | 33,466,887.42 | 17,939,718.75 | 31,029,490.45 | 14,009,109.81 |

### （1）主营业务

| 业务名称 | 2020 年度       |               | 2019 年度       |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 培训收入 | 33,068,627.61 | 17,939,718.75 | 30,633,676.47 | 14,009,109.81 |
| 合 计  | 33,068,627.61 | 17,939,718.75 | 30,633,676.47 | 14,009,109.81 |

### （2）收入分解信息

2020 年度，营业收入按收入确认时间分解后的信息如下：

| 项 目       | 2020 年度       |
|-----------|---------------|
| 收入确认时间    | -             |
| 在某一时刻确认收入 | -             |
| 练车陪练费收入   | 8,208,155.32  |
| 其他        | 3,115,749.97  |
| 在某段时间确认收入 | -             |
| 驾考培训费收入   | 21,744,722.32 |
| 合 计       | 33,068,627.61 |

## 22. 税金及附加

| 项 目     | 2020 年度   | 2019 年度   |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 10,415.79 | 67,043.52 |

|         |            |            |
|---------|------------|------------|
| 教育费附加   | 4,462.34   | 28,732.94  |
| 地方教育费附加 | 2,977.49   | 19,155.30  |
| 车船使用税   | 52,809.92  | 56,764.43  |
| 印花税     | 3,782.90   | 2,412.50   |
| 水利基金    | 32,712.46  | -          |
| 残疾人保障金  | 121,487.87 | 70,897.33  |
| 合 计     | 228,648.77 | 245,006.02 |

### 23. 销售费用

| 项 目   | 2020 年度    | 2019 年度    |
|-------|------------|------------|
| 市场推广费 | 230,630.00 | 197,544.00 |
| 其 他   | 72,593.80  | 118,415.09 |
| 合 计   | 303,223.80 | 315,959.09 |

### 24. 管理费用

| 项 目      | 2020 年度      | 2019 年度      |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬     | 7,448,229.69 | 6,092,987.10 |
| 办公费      | 633,027.00   | 797,074.57   |
| 租赁费      | 6,869.00     | 300,000.00   |
| 折旧费      | 308,762.74   | 753,048.17   |
| 长期待摊费用摊销 | 202,572.72   | 334,948.01   |
| 无形资产摊销   | 18,333.37    | 20,180.56    |
| 中介机构费用   | 337,086.60   | 335,000.00   |
| 其 他      | 145,601.10   | 236,107.58   |
| 合计       | 9,100,482.22 | 8,869,345.99 |

### 25. 财务费用

| 项 目    | 2020 年度     | 2019 年度     |
|--------|-------------|-------------|
| 利息支出   | -           | -           |
| 减：利息收入 | 156,660.16  | 215,237.24  |
| 利息净支出  | -156,660.16 | -215,237.24 |
| 银行手续费  | 14,011.31   | 29,327.57   |
| 合 计    | -142,648.85 | -185,909.67 |

## 26. 其他收益

| 项 目               | 2020 年度    | 2019 年度    | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|------------|------------|-------------|
| 失地农民汽车驾驶技能培训补贴    | -          | 343,300.97 | 与收益相关       |
| 技能脱贫培训专项资金补助      | -          | 32,038.84  | 与收益相关       |
| 谯城区退伍军人汽车驾驶技能培训补贴 | -          | 587,504.85 | 与收益相关       |
| 稳岗补贴              | -          | 21,102.00  | 与收益相关       |
| 增值税及附加税减免         | 897,301.63 | -          | 与收益相关       |
| 合 计               | 897,301.63 | 983,946.66 | -           |

## 27. 投资收益

| 项 目    | 2020 年度    | 2019 年度      |
|--------|------------|--------------|
| 理财产品收益 | 861,841.10 | 1,048,027.40 |
| 合 计    | 861,841.10 | 1,048,027.40 |

## 28. 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 2020 年度    | 2019 年度   |
|---------------|------------|-----------|
| 交易性金融资产       | -43,726.03 | 43,726.03 |
| 合 计           | -43,726.03 | 43,726.03 |

## 29. 信用减值损失

| 项 目       | 2020 年度    | 2019 年度   |
|-----------|------------|-----------|
| 应收账款坏账损失  | -16,547.75 | -         |
| 其他应收款坏账损失 | -6,452.04  | -9,134.08 |
| 合 计       | -22,999.79 | -9,134.08 |

## 30. 营业外收入

### (1) 营业外收入明细

| 项 目  | 2020 年度   | 2019 年度  | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|----------|---------------|
| 罚没收入 | 58,724.36 | -        | 58,724.36     |
| 其他   | 2,999.08  | 5,952.99 | 2,999.08      |

|     |           |          |           |
|-----|-----------|----------|-----------|
| 合 计 | 61,723.44 | 5,952.99 | 61,723.44 |
|-----|-----------|----------|-----------|

### 31. 营业外支出

| 项 目        | 2020 年度   | 2019 年度   | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动性资产报废损失 | -         | 68,662.68 | -             |
| 公益性捐赠支出    | 19,904.00 | -         | 19,904.00     |
| 合 计        | 19,904.00 | 68,662.68 | 19,904.00     |

### 32. 所得税费用

#### (1) 所得税费用的组成

| 项 目     | 2020 年度      | 2019 年度      |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,011,392.49 | 2,404,208.27 |
| 递延所得税费用 | -16,681.46   | 8,647.99     |
| 合 计     | 1,994,711.03 | 2,412,856.26 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目              | 2020 年度      | 2019 年度      |
|------------------|--------------|--------------|
| 利润总额             | 7,771,699.08 | 9,779,835.53 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,942,924.77 | 2,444,958.88 |
| 调整以前期间所得税的影响     | -23,859.05   | -35,356.38   |
| 非税收入的影响          |              |              |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 75,645.31    | 3,253.76     |
| 所得税费用            | 1,994,711.03 | 2,412,856.26 |

### 33. 现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 2020 年度      | 2019 年度      |
|--------|--------------|--------------|
| 政府补助   | -            | 983,946.66   |
| 往来款项   | 2,533,468.31 | 164,895.00   |
| 利息收入   | 156,660.16   | 215,237.24   |
| 代收驾考费用 | 6,087,462.00 | 5,946,954.00 |
| 其 他    | 61,723.44    | 5,952.99     |
| 合 计    | 8,839,313.91 | 7,316,985.89 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 2020 年度      | 2019 年度      |
|--------|--------------|--------------|
| 代付驾考费用 | 6,138,904.00 | 5,784,358.00 |
| 办公费    | 633,027.00   | 797,074.57   |
| 中介机构费用 | 337,086.60   | 335,000.00   |
| 其 他    | 820,971.11   | 640,091.00   |
| 合 计    | 7,929,988.71 | 7,556,523.57 |

**34. 现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 2020 年度       | 2019 年度       |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：                  | -             | -             |
| 净利润                                  | 5,776,988.05  | 7,366,979.27  |
| 加：资产减值准备                             | -             | -             |
| 信用减值损失                               | 22,999.79     | 9,134.08      |
| 固定资产折旧                               | 8,480,157.95  | 4,352,109.91  |
| 无形资产摊销                               | 18,333.32     | 20,180.56     |
| 长期待摊费用摊销                             | 202,572.77    | 426,055.10    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>（收益以“-”号填列） | -             | -             |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）                  | -             | 68,662.68     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）                  | 43,726.03     | -43,726.03    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                      | -             | -             |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                      | -861,841.10   | -1,048,027.40 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）                 | -16,681.46    | 8,647.99      |
| 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）                     | -14,415.69    | 22,611.33     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）                | -1,645,074.93 | 791,611.40    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）                | 4,078,305.43  | 8,030,794.29  |
| 其他                                   | -             | -             |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 16,085,070.16 | 20,005,033.18 |
| 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           | 12,359,890.25 | 21,876,659.71  |
| 减：现金的期初余额         | 21,876,659.71 | 38,275,145.18  |
| 加：现金等价物的期末余额      | -             | -              |
| 减：现金等价物的期初余额      | -             | -              |
| 现金及现金等价物净增加额      | -9,516,769.46 | -16,398,485.47 |

(2) 现金和现金等价物构成情况

| 项 目            | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 12,359,890.25    | 21,876,659.71    |
| 其中：库存现金        | -                | -                |
| 可随时用于支付的银行存款   | 12,359,890.25    | 21,876,659.71    |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | -                | -                |
| 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 | 12,359,890.25    | 21,876,659.71    |

### 35. 政府补助

(1) 与收益相关的政府补助

| 项 目               | 金额         | 资产负债表列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |            | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目 |
|-------------------|------------|-----------|----------------------|------------|------------------------|
|                   |            |           | 2020 年度              | 2019 年度    |                        |
| 失地农民汽车驾驶技能培训补贴    | -          | 其他收益      | -                    | 343,300.97 | -                      |
| 技能脱贫培训专项资金补助      | -          | 其他收益      | -                    | 32,038.84  | -                      |
| 谯城区退伍军人汽车驾驶技能培训补贴 | -          | 其他收益      | -                    | 587,504.85 | -                      |
| 稳岗补贴              | -          | 其他收益      | -                    | 21,102.00  | -                      |
| 增值税及附加税减免         | 897,301.63 | 其他收益      | 897,301.63           | -          | 其他收益                   |
| 合 计               | 897,301.63 | -         | 897,301.63           | 983,946.66 | -                      |

(2) 政府补助退回情况

本公司本期不存在政府补助退回情况。

### 六、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

## 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、其他应收款等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；本公司其他应收款主要为关联方资金往来，不存在发生重大坏账损失的风险，信用风险较低。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面价值，整体信用风险评价较低。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

| 项目名称  | 2020 年 12 月 31 日（万元） |          |       |       |       |
|-------|----------------------|----------|-------|-------|-------|
|       | 6 个月内                | 6 个月-1 年 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 应付账款  | 347.53               | -        | -     | -     | -     |
| 其他应付款 | 375.23               | -        | -     | -     | -     |
| 合 计   | 722.76               | -        | -     | -     | -     |

（续上表）

| 项目名称 | 2019 年 12 月 31 日（万元） |  |  |  |  |
|------|----------------------|--|--|--|--|
|------|----------------------|--|--|--|--|

|       | 6 个月内  | 6 个月-1 年 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
|-------|--------|----------|-------|-------|-------|
| 应付账款  | 586.23 | -        | -     | -     | -     |
| 其他应付款 | 194.56 | -        | -     | -     | -     |
| 合 计   | 780.79 | -        | -     | -     | -     |

### 3. 市场风险

#### (1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，无汇率风险。

#### (2) 利率风险

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无有息金融负债，不存在利率风险。

## 七、公允价值的披露

### 1. 2020 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

| 项 目            | 2020 年 12 月 31 日公允价值 |            |               |               |
|----------------|----------------------|------------|---------------|---------------|
|                | 第一层次公允价值计量           | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合 计           |
| 一、持续的公允价值计量    | -                    | -          | -             | -             |
| （一）交易性金融资产     | -                    | -          | 34,000,000.00 | 34,000,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | -                    | -          | 34,000,000.00 | 34,000,000.00 |

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

### 2. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

交易性金融资产为委托理财，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

## 八、关联方及关联交易

## 1. 本公司的母公司情况

| 母公司名称           | 注册地  | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本公司的持股比例<br>(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|-----------------|------|------|--------------|---------------------|------------------|
| 安徽省安车交通运输集团有限公司 | 安徽亳州 | 工业生产 | 16,000.00    | 90.00               | 90.00            |

注：亳州交通投资控股集团有限公司（以下简称“交控集团”）通过安徽省安车交通运输集团有限公司（以下简称“安车运输”）以及亳州市安源机动车安全技术检测有限公司间接持有本公司 100%股权，为本公司间接控股股东。本公司最终控制方为亳州市国有资产监督管理委员会。

## 2. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 公司简称 | 其他关联方与本公司关系          |
|--------------------|------|----------------------|
| 建安投资控股集团有限公司       | 建安集团 | 间接控制本公司              |
| 亳州市安源机动车安全技术检测有限公司 | 安源检测 | 持有本公司 10%股权、同受建安集团控制 |
| 亳州建投汽车运输有限责任公司     | 建投汽运 | 原控股股东，同受建安集团控制       |
| 亳州市宜居物业有限公司        | 宜居物业 | 同受建安集团控制             |
| 亳州建投房地产开发有限公司      | 建投地产 | 同受建安集团控制             |
| 亳州新奥燃气有限公司         | 新奥燃气 | 建安集团子公司持股 30%        |
| 亳州建工有限公司           | 亳州建工 | 同受建安集团控制             |
| 亳州建投安天汽车贸易服务有限公司   | 安天汽贸 | 同受建安集团控制             |
| 亳州市公共交通集团有限公司      | 公共交通 | 同受建安集团控制             |
| 亳州市公交汽车维修有限责任公司    | 公交维修 | 同受建安集团控制             |
| 亳州市安腾弱电工程有限公司      | 安腾弱电 | 同受建安集团控制             |
| 安徽通康建设工程有限公司       | 通康建设 | 同受建安集团控制             |

## 3. 关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品、接受劳务情况

| 关 联 方 | 关联交易内容 | 2020 年度发生额 | 2019 年度发生额    |
|-------|--------|------------|---------------|
| 安车集团  | 购置驾考设备 | -          | 11,644,891.44 |
| 通康建设  | 装修工程   | -          | 3,450,000.00  |
| 安腾弱电  | 弱电工程   | 18,000.00  | 2,335,321.00  |

|      |      |            |            |
|------|------|------------|------------|
| 安天汽贸 | 购置车辆 | -          | 588,037.62 |
| 公交维修 | 车辆维修 | 518,246.30 | 535,529.85 |
| 建安集团 | 土地租赁 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 宜居物业 | 物业费  | 212,400.00 | 198,400.00 |
| 新奥燃气 | 燃气费  | 53,064.66  | 166,725.71 |

出售商品、提供劳务情况

| 关 联 方         | 关联交易内容 | 2020 年度发生额 | 2019 年度发生额 |
|---------------|--------|------------|------------|
| 亳州市公共交通集团有限公司 | 职业技能培训 | 294,907.77 | -          |

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁面积                    | 2020 年度确认的<br>租赁费 | 2019 年度确认的<br>租赁费 |
|-------|--------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 建安集团  | 土地使用权  | 45,000.00m <sup>2</sup> | 300,000.00        | 300,000.00        |

关联租赁情况说明：

(3) 关键管理人员报酬

| 项 目      | 2020 年度发生额 | 2019 年度发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 870,048.65 | 885,543.21 |

(4) 其他关联交易

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称  | 关联方  | 2020 年 12 月 31 日 |           | 2019 年 12 月 31 日 |           |
|-------|------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|       |      | 账面余额             | 坏账准备      | 账面余额             | 坏账准备      |
| 应收账款  | 公共交通 | 303,755.00       | 15,187.75 | -                | -         |
| 预付款项  | 新奥燃气 | -                | -         | 18,064.66        | -         |
| 其他应收款 | 亳州建工 | 36,920.00        | 36,920.00 | 36,920.00        | 36,920.00 |
| 其他应收款 | 安天汽贸 | 45.00            | 2.25      | -                | -         |
| 其他应收款 | 安车交通 | 149,794.11       | 7,489.71  | -                | -         |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|------|-----|------------------|------------------|
|------|-----|------------------|------------------|

|       |      |              |              |
|-------|------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 建安集团 | 900,000.00   | 600,000.00   |
| 应付账款  | 亳州建工 | 206,040.00   | 206,040.00   |
| 应付账款  | 通康建设 | 1,035,000.00 | 1,035,000.00 |
| 应付账款  | 安车集团 | -            | 86,446.64    |
| 应付账款  | 安腾弱电 | -            | 2,335,321.00 |
| 应付账款  | 公交维修 | 89,331.50    | -            |
| 应付账款  | 安源检测 | 43,530.00    | -            |
| 其他应付款 | 交控集团 | -            | 30,314.36    |
| 其他应付款 | 公交维修 | -            | 980.00       |
| 其他应付款 | 安车运输 | -            | 25,011.04    |
| 其他应付款 | 安源检测 | 441.93       | -            |

## 九、承诺及或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项及或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

根据安行天下 2021 年 2 月 9 日召开的 2021 年第一次临时股东大会，因公司董事长兼法人赵志因接受纪律审查和监察调查，会议决定免去赵志的董事、董事长职务。根据《公司章程》第一百一十五条：“公司法定代表人由董事长担任”规定，任免董事长的同时，将会同步免去其公司法定代表人职务。公司法人由赵志变更为徐志。

除上述事项外，截至 2021 年 4 月 12 日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

| 项 目                        | 2020 年度 | 说明 |
|----------------------------|---------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备冲销部分 | -       | -  |

|                                                                                                                   |              |   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---|
| 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）                                                                     | 897,301.63   | - |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 818,115.07   | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | 41,819.44    | - |
| 非经常性损益总额                                                                                                          | 1,757,236.14 | - |
| 减：非经常性损益的所得税影响数                                                                                                   | 439,309.04   | - |
| 非经常性损益净额                                                                                                          | 1,317,927.10 | - |

## 2. 净资产收益率及每股收益

### ①2020 年度

| 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          | 13.43         | 0.19   | /      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.37         | 0.15   | /      |

### ②2019 年度

| 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          | 17.78         | 0.25   | /      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.14         | 0.20   | /      |

公司名称：安徽安行天下驾驶培训股份有限公司

日期：2021 年 4 月 12 日

## 第九节 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：

安徽安行天下驾驶培训股份有限公司办公室