

# 郑州天迈科技股份有限公司

## 2019年1-9月审阅报告

广会专字[2019]G16038730940号

---

### 目 录

|                   |        |
|-------------------|--------|
| 审阅报告 .....        | 1      |
| 合并资产负债表.....      | 2-3    |
| 母公司资产负债表.....     | 4-5    |
| 合并利润表 .....       | 6      |
| 母公司利润表 .....      | 7      |
| 合并现金流量表 .....     | 8      |
| 母公司现金流量表 .....    | 9      |
| 合并所有者权益变动表.....   | 10     |
| 母公司所有者权益变动表 ..... | 11     |
| 财务报表附注.....       | 12-103 |

## 审 阅 报 告

广会专字[2019]G16038730940 号

郑州天迈科技股份有限公司全体股东：

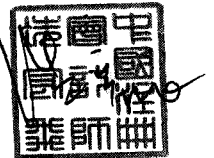
我们审阅了郑州天迈科技股份有限公司（以下简称“天迈科技”）财务报表，包括 2019 年 9 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2019 年 1-9 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映被审阅单位的财务状况、经营成果和现金流量。



中国注册会计师：冼宏飞  
(项目合伙人)

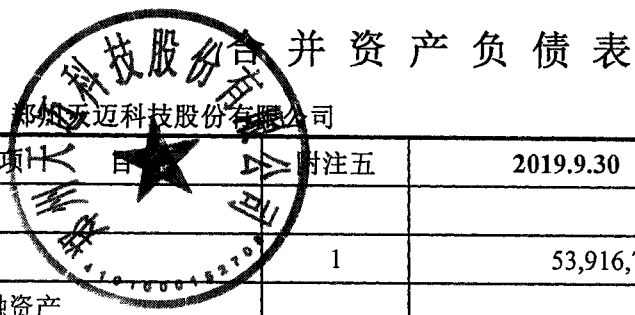


中国注册会计师：周济平



中国 广州

二〇一九年十月二十八日



# 合并资产负债表

编制单位：郑州万达科技股份有限公司

单位：人民币元

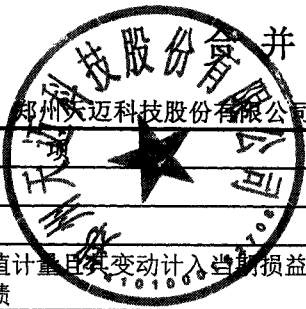
| 项目                     | 附注五 | 2019.9.30             | 2018.12.31            |
|------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                       |                       |
| 货币资金                   | 1   | 53,916,772.61         | 165,690,243.32        |
| 交易性金融资产                |     | -                     | -                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     | -                     | -                     |
| 应收票据                   | 2   | -                     | 23,860,949.82         |
| 应收账款                   | 3   | 155,901,743.46        | 179,440,936.00        |
| 应收款项融资                 | 4   | 9,350,006.35          | -                     |
| 预付款项                   | 5   | 14,753,571.67         | 2,339,014.32          |
| 其他应收款                  | 6   | 16,465,029.34         | 3,460,089.11          |
| 其中：应收利息                |     | -                     | -                     |
| 应收股利                   |     | -                     | -                     |
| 存货                     | 7   | 127,668,845.80        | 61,694,154.23         |
| 持有待售资产                 |     | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动资产            |     | -                     | -                     |
| 其他流动资产                 | 8   | 17,540,711.17         | 5,833,974.50          |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>395,596,680.40</b> | <b>442,319,361.30</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                       |                       |
| 可供出售金融资产               | 9   | -                     | 3,000,000.00          |
| 持有至到期投资                |     | -                     | -                     |
| 长期应收款                  |     | -                     | -                     |
| 长期股权投资                 | 10  | 3,332,315.81          | 2,159,116.20          |
| 其他权益工具投资               | 11  | 3,000,000.00          | -                     |
| 投资性房地产                 |     | -                     | -                     |
| 固定资产                   | 12  | 38,192,481.85         | 39,550,057.55         |
| 在建工程                   | 13  | 107,797,938.44        | 79,053,208.49         |
| 无形资产                   | 14  | 11,275,721.88         | 8,188,535.81          |
| 开发支出                   |     | -                     | -                     |
| 商誉                     |     | -                     | -                     |
| 长期待摊费用                 |     | -                     | -                     |
| 递延所得税资产                | 15  | 6,490,352.81          | 4,317,595.22          |
| 其他非流动资产                | 16  | 4,285,633.55          | 6,102,717.70          |
| <b>非流动资产合计</b>         |     | <b>174,374,444.34</b> | <b>142,371,230.97</b> |
| <b>资产总计</b>            |     | <b>569,971,124.74</b> | <b>584,690,592.27</b> |

法定代表人：(Signature)



主管会计工作负责人：(Signature)

会计机构负责人：(Signature)






## 合并资产负债表(续)

编制单位: 郑州天迈科技股份有限公司

单位: 人民币元

|                        | 附注五 | 2019.9.30             | 2018.12.31            |
|------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债:</b>           |     |                       |                       |
| 短期借款                   | 17  | 29,514,888.68         | 40,000,000.00         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |     | -                     | -                     |
| 应付票据                   | 18  | 8,577,779.35          | 15,902,224.87         |
| 应付账款                   | 19  | 62,206,872.05         | 78,754,444.24         |
| 预收款项                   | 20  | 29,134,930.35         | 14,858,154.41         |
| 应付职工薪酬                 | 21  | 5,298,566.52          | 11,525,544.39         |
| 应交税费                   | 22  | 964,837.26            | 17,833,593.96         |
| 其他应付款                  | 23  | 7,169,078.22          | 7,250,894.32          |
| 其中: 应付利息               |     | -                     | -                     |
| 应付股利                   |     | -                     | -                     |
| 持有待售负债                 |     | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动负债            | 24  | 10,000,000.00         | -                     |
| 其他流动负债                 |     | -                     | -                     |
| <b>流动负债合计</b>          |     | <b>152,866,952.43</b> | <b>186,124,856.19</b> |
| <b>非流动负债:</b>          |     |                       |                       |
| 长期借款                   | 25  | 40,000,000.00         | 50,000,000.00         |
| 应付债券                   |     | -                     | -                     |
| 其中: 优先股                |     | -                     | -                     |
| 永续债                    |     | -                     | -                     |
| 长期应付款                  |     | -                     | -                     |
| 长期应付职工薪酬               |     | -                     | -                     |
| 预计负债                   |     | -                     | -                     |
| 递延收益                   | 26  | 1,051,500.00          | 2,975,000.00          |
| 递延所得税负债                |     | -                     | -                     |
| 其他非流动负债                |     | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>         |     | <b>41,051,500.00</b>  | <b>52,975,000.00</b>  |
| <b>负债合计</b>            |     | <b>193,918,452.43</b> | <b>239,099,856.19</b> |
| <b>所有者权益:</b>          |     |                       |                       |
| 股本                     | 27  | 50,851,000.00         | 50,851,000.00         |
| 其他权益工具                 |     | -                     | -                     |
| 其中: 优先股                |     | -                     | -                     |
| 永续债                    |     | -                     | -                     |
| 资本公积                   | 28  | 112,955,419.41        | 112,955,419.41        |
| 减: 库存股                 |     | -                     | -                     |
| 其他综合收益                 |     | -                     | -                     |
| 专项储备                   |     | -                     | -                     |
| 盈余公积                   | 29  | 18,353,340.55         | 18,353,340.55         |
| 未分配利润                  | 30  | 193,602,444.34        | 163,395,419.55        |
| 归属于母公司股东权益合计           |     | 375,762,204.30        | 345,555,179.51        |
| 少数股东权益                 |     | 290,468.01            | 35,556.57             |
| <b>所有者权益合计</b>         |     | <b>376,052,672.31</b> | <b>345,590,736.08</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b>       |     | <b>569,971,124.74</b> | <b>584,690,592.27</b> |

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

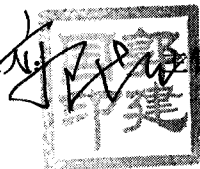




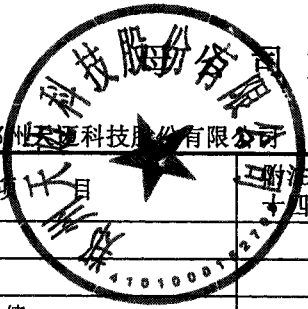
# 母公司资产负债表

编制单位：郑州天迈科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项<br>目                 | 附注 | 2019.9.30             | 2018.12.31            |
|------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                       |                       |
| 货币资金                   |    | 51,617,524.05         | 134,699,325.25        |
| 交易性金融资产                |    | -                     | -                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    | -                     | -                     |
| 应收票据                   |    | -                     | 23,860,949.82         |
| 应收账款                   | 1  | 156,032,013.60        | 179,436,862.80        |
| 应收款项融资                 |    | 9,350,006.35          | -                     |
| 预付款项                   |    | 11,909,465.80         | 2,259,842.70          |
| 其他应收款                  | 2  | 38,491,071.77         | 10,189,356.24         |
| 其中：应收利息                |    | -                     | -                     |
| 应收股利                   |    | 4,000,000.00          | -                     |
| 存货                     |    | 136,898,248.50        | 64,130,895.70         |
| 持有待售资产                 |    | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动资产            |    | -                     | -                     |
| 其他流动资产                 |    | 9,456,680.99          | -                     |
|                        |    |                       |                       |
| <b>流动资产合计</b>          |    | <b>413,755,011.06</b> | <b>414,577,232.51</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                       |                       |
| 可供出售金融资产               |    | -                     | 3,000,000.00          |
| 持有至到期投资                |    | -                     | -                     |
| 长期应收款                  |    | -                     | -                     |
| 长期股权投资                 | 3  | 71,382,547.60         | 70,519,116.20         |
| 其他权益工具投资               |    | 3,000,000.00          | -                     |
| 投资性房地产                 |    | -                     | -                     |
| 固定资产                   |    | 37,436,817.95         | 38,576,965.81         |
| 在建工程                   |    | -                     | -                     |
| 无形资产                   |    | 3,440,859.08          | 1,545,783.58          |
| 开发支出                   |    | -                     | -                     |
| 商誉                     |    | -                     | -                     |
| 长期待摊费用                 |    | -                     | -                     |
| 递延所得税资产                |    | 4,681,952.05          | 3,667,093.08          |
| 其他非流动资产                |    | 4,267,029.68          | 3,936,841.00          |
| <b>非流动资产合计</b>         |    | <b>124,209,206.36</b> | <b>121,245,799.67</b> |
| <b>资产总计</b>            |    | <b>537,964,217.42</b> | <b>535,823,032.18</b> |

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 



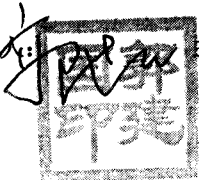
## 资产负债表(续)

编制单位：郑州天源科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                     |  | 2019.9.30      | 2018.12.31     |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 流动负债：                  |  |                |                |
| 短期借款                   |  | 29,514,888.68  | 40,000,000.00  |
| 交易性金融负债                |  | -              | -              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  | -              | -              |
| 应付票据                   |  | 8,577,779.35   | 15,902,224.87  |
| 应付账款                   |  | 93,186,783.53  | 105,458,003.23 |
| 预收款项                   |  | 29,092,477.52  | 14,815,701.58  |
| 应付职工薪酬                 |  | 4,432,280.92   | 10,003,120.21  |
| 应交税费                   |  | 212,265.93     | 16,287,893.74  |
| 其他应付款                  |  | 9,213,158.11   | 7,616,763.69   |
| 其中：应付利息                |  | -              | -              |
| 应付股利                   |  | -              | -              |
| 持有待售负债                 |  | -              | -              |
| 一年内到期的非流动负债            |  | -              | -              |
| 其他流动负债                 |  | -              | -              |
| 流动负债合计                 |  | 174,229,634.04 | 210,083,707.32 |
| 非流动负债：                 |  |                |                |
| 长期借款                   |  | -              | -              |
| 应付债券                   |  | -              | -              |
| 其中：优先股                 |  | -              | -              |
| 永续债                    |  | -              | -              |
| 长期应付款                  |  | -              | -              |
| 长期应付职工薪酬               |  | -              | -              |
| 预计负债                   |  | -              | -              |
| 递延收益                   |  | 551,500.00     | 2,475,000.00   |
| 递延所得税负债                |  | -              | -              |
| 其他非流动负债                |  | -              | -              |
| 非流动负债合计                |  | 551,500.00     | 2,475,000.00   |
| 负债合计                   |  | 174,781,134.04 | 212,558,707.32 |
| 所有者权益：                 |  |                |                |
| 股本                     |  | 50,851,000.00  | 50,851,000.00  |
| 其他权益工具                 |  | -              | -              |
| 其中：优先股                 |  | -              | -              |
| 永续债                    |  | -              | -              |
| 资本公积                   |  | 112,955,419.41 | 112,955,419.41 |
| 减：库存股                  |  | -              | -              |
| 其他综合收益                 |  | -              | -              |
| 专项储备                   |  | -              | -              |
| 盈余公积                   |  | 18,353,340.55  | 18,353,340.55  |
| 未分配利润                  |  | 181,023,323.42 | 141,104,564.90 |
| 所有者权益合计                |  | 363,183,083.38 | 323,264,324.86 |
| 负债和股东权益总计              |  | 537,964,217.42 | 535,823,032.18 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

编制单位：郑州天迈科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                           | 附注五 | 2019年1-9月      | 2018年度         |
|-------------------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                       |     | 230,929,872.75 | 365,343,579.99 |
| 其中：营业收入                       | 31  | 230,929,872.75 | 365,343,579.99 |
| 利息收入                          |     | -              | -              |
| 已赚保费                          |     | -              | -              |
| 手续费及佣金收入                      |     | -              | -              |
| 二、营业总成本                       |     | 204,433,471.22 | 301,748,650.18 |
| 其中：营业成本                       | 31  | 114,658,907.26 | 194,553,605.20 |
| 税金及附加                         | 32  | 2,291,952.22   | 4,081,042.48   |
| 销售费用                          | 33  | 27,249,442.10  | 28,215,208.32  |
| 管理费用                          | 34  | 21,318,109.85  | 30,688,608.88  |
| 研发费用                          | 35  | 36,780,339.03  | 40,577,857.77  |
| 财务费用                          | 36  | 2,134,720.76   | 3,632,327.53   |
| 其中：利息费用                       |     | 2,604,496.00   | 3,965,297.87   |
| 利息收入                          |     | 513,118.24     | 382,227.25     |
| 加：其他收益                        | 37  | 10,132,510.33  | 8,939,955.32   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 38  | -576,800.39    | -484,091.63    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |     | -576,800.39    | -484,091.63    |
| 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）               |     | -              | -              |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |     | -              | -              |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 39  | -7,919,719.89  | -              |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 40  | -2,020,978.29  | -7,155,673.67  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 41  | -784.66        | 9,132.03       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |     | 26,110,628.63  | 64,904,251.86  |
| 加：营业外收入                       | 42  | 6,563,720.56   | 1,433,537.99   |
| 减：营业外支出                       | 43  | 569,082.58     | 133,269.78     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |     | 32,105,266.61  | 66,204,520.07  |
| 减：所得税费用                       | 44  | 1,643,330.38   | 7,865,206.72   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |     | 30,461,936.23  | 58,339,313.35  |
| （一）按经营持续性分类                   |     |                |                |
| 1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |     | 30,461,936.23  | 58,339,313.35  |
| 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、归属于母公司所有者的净利润               |     | 30,207,024.79  | 58,255,907.08  |
| 2、少数股东损益                      |     | 254,911.44     | 83,406.27      |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |     | -              | -              |
| 七、综合收益总额                      |     | 30,461,936.23  | 58,339,313.35  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额              |     | 30,207,024.79  | 58,255,907.08  |
| 归属于少数股东的综合收益总额                |     | 254,911.44     | 83,406.27      |
| 八、每股收益：                       |     |                |                |
| （一）基本每股收益                     |     | 0.59           | 1.15           |
| （二）稀释每股收益                     |     | 0.59           | 1.15           |

法定代表人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 母公司利润表


编制单位：郑州实迈科技股份有限公司

单位：人民币元

|                               | 附注十四 | 2019年1-9月      | 2018年度         |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 4    | 231,100,132.03 | 365,579,222.52 |
| 减：营业成本                        | 4    | 131,697,557.34 | 229,747,069.33 |
| 税金及附加                         |      | 1,788,292.97   | 3,337,246.18   |
| 销售费用                          |      | 27,249,442.10  | 28,215,208.32  |
| 管理费用                          |      | 19,368,142.97  | 27,280,885.23  |
| 研发费用                          |      | 31,859,730.59  | 35,748,744.06  |
| 财务费用                          |      | 2,137,290.50   | 3,701,947.61   |
| 其中：利息费用                       |      | 2,604,496.00   | 3,965,297.87   |
| 利息收入                          |      | 491,736.77     | 295,413.64     |
| 加：其他收益                        |      | 7,873,500.00   | 5,479,900.00   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 5    | 19,570,165.54  | 19,515,908.37  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 5    | -429,834.46    | -484,091.63    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      | -              | -              |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      | -              | -              |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -7,778,081.65  | -              |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -2,020,978.29  | -6,991,515.06  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | -              | 9,132.03       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 34,644,281.16  | 55,561,547.13  |
| 加：营业外收入                       |      | 6,198,633.94   | 1,412,977.05   |
| 减：营业外支出                       |      | 569,070.37     | 132,258.17     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 40,273,844.73  | 56,842,266.01  |
| 减：所得税费用                       |      | 355,086.21     | 3,441,848.95   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 39,918,758.52  | 53,400,417.06  |
| 1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | 39,918,758.52  | 53,400,417.06  |
| 2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | -              | -              |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |      | -              | -              |
| 六、综合收益总额                      |      | 39,918,758.52  | 53,400,417.06  |

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



# 合并现金流量表

编制单位：郑州天迈科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                        | 附注五 | 2019年1-9月      | 2018年度         |
|----------------------------|-----|----------------|----------------|
| <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             |     | 286,766,314.23 | 335,384,746.24 |
| 收到的税费返还                    |     | 1,864,869.53   | 3,113,448.59   |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 45  | 19,986,248.99  | 19,961,877.11  |
| 经营活动现金流入小计                 |     | 308,617,432.75 | 358,460,071.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |     | 207,987,035.82 | 169,613,395.16 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |     | 60,146,397.19  | 72,461,608.35  |
| 支付的各项税费                    |     | 41,967,381.57  | 27,819,545.93  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 45  | 54,280,130.78  | 38,938,252.72  |
| 经营活动现金流出小计                 |     | 364,380,945.36 | 308,832,802.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 46  | -55,763,512.61 | 49,627,269.78  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>       |     |                |                |
| 收回投资所收到的现金                 |     | -              | -              |
| 取得投资收益所收到的现金               |     | -              | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 |     | 100.00         | 28,400.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额        |     | -              | -              |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            | 45  | 26,330.23      | 105,115.73     |
| 投资活动现金流入小计                 |     | 26,430.23      | 133,515.73     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |     | 39,257,143.96  | 31,648,652.40  |
| 投资所支付的现金                   |     | 1,750,000.00   | 1,350,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        |     | -              | -              |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            | 45  | -              | 675,638.25     |
| 投资活动现金流出小计                 |     | 41,007,143.96  | 33,674,290.65  |
| 投资活动产生的现金流量净额              |     | -40,980,713.73 | -33,540,774.92 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>       |     |                |                |
| 吸收投资所收到的现金                 |     | -              | -              |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金        |     | -              | -              |
| 借款所收到的现金                   |     | 30,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                  |     | -              | -              |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            | 45  | -              | 584,510.80     |
| 筹资活动现金流入小计                 |     | 30,000,000.00  | 40,584,510.80  |
| 偿还债务所支付的现金                 |     | 40,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 分配股利或偿付利息所支付的现金            |     | 4,086,305.53   | 15,082,613.38  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润        |     | -              | -              |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            | 45  | 350,000.00     | 1,958,747.86   |
| 筹资活动现金流出小计                 |     | 44,436,305.53  | 37,041,361.24  |
| 筹资活动产生的现金流量净额              |     | -14,436,305.53 | 3,543,149.56   |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>        |     |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>      |     |                |                |
| 加：期初现金及现金等价物余额             |     | 160,737,616.96 | 141,107,972.54 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>      |     | 49,557,085.09  | 160,737,616.96 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




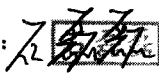
# 母公司现金流量表


编制单位：郑州无边科技股份有限公司

单位：人民币元

|                           | 附注十四 | 2019年1-9月      | 2018年度         |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| <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            |      | 266,739,314.23 | 335,263,946.24 |
| 收到的税费返还                   |      | 15,859.20      | 23,393.27      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 19,099,970.35  | 21,494,497.14  |
| 经营活动现金流入小计                |      | 285,855,143.78 | 356,781,836.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 217,034,881.82 | 194,366,288.05 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 50,731,349.46  | 61,899,811.09  |
| 支付的各项税费                   |      | 35,099,635.19  | 17,670,997.09  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |      | 63,718,765.91  | 45,615,338.43  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 366,584,632.38 | 319,552,434.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | -80,729,488.60 | 37,229,401.99  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |      | 6,734.14       | -              |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 16,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | -              | 28,400.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | -              | -              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      | -              | -              |
| 投资活动现金流入小计                |      | 16,006,734.14  | 20,028,400.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 4,379,732.93   | 1,949,614.03   |
| 投资支付的现金                   |      | 1,300,000.00   | 8,060,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      | -              | -              |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      | -              | -              |
| 投资活动现金流出小计                |      | 5,679,732.93   | 10,009,614.03  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 10,327,001.21  | 10,018,785.97  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |      | -              | -              |
| 取得借款收到的现金                 |      | 30,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |      | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      | -              | 584,510.80     |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 30,000,000.00  | 40,584,510.80  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 40,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 1,736,374.97   | 11,952,231.43  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      | 350,000.00     | 1,958,747.86   |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 42,086,374.97  | 33,910,979.29  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -12,086,374.97 | 6,673,531.51   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      |                |                |
|                           |      | -82,488,862.36 | 53,921,719.47  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 129,746,698.89 | 75,824,979.42  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      |                |                |
|                           |      | 47,257,836.53  | 129,746,698.89 |

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

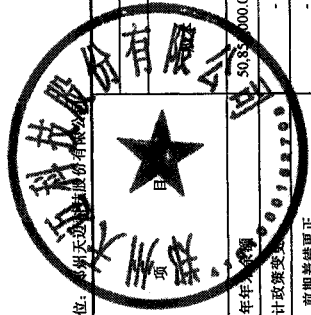
会计机构负责人： 



# 合并所有者权益变动表

单位：人民币元

| 项目                        | 2019年1-9月     |               |     |    |                |         |             |        |               |                | 2018年度     |                |               |         |  |  |  |               |                |            |                |  |
|---------------------------|---------------|---------------|-----|----|----------------|---------|-------------|--------|---------------|----------------|------------|----------------|---------------|---------|--|--|--|---------------|----------------|------------|----------------|--|
|                           | 归属于母公司所有者权益   |               |     |    |                | 所有者权益合计 | 归属于母公司所有者权益 |        |               |                |            | 所有者权益合计        |               |         |  |  |  |               |                |            |                |  |
|                           | 股本            | 其他权益工具<br>优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积           |         | 减：库存股       | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润      |                | 少数股东权益        | 所有者权益合计 |  |  |  |               |                |            |                |  |
| 一、上年年末余额                  | 50,851,000.00 |               |     |    | 112,955,419.41 |         |             |        | 18,333,340.55 | 163,395,419.55 | 35,556.57  | 345,590,736.08 | 50,851,000.00 |         |  |  |  | 13,013,298.84 | 110,479,554.18 | -47,849.70 | 287,251,422.73 |  |
| 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、本年年年初余额                 | 50,851,000.00 |               |     |    | 112,955,419.41 |         |             |        | 18,333,340.55 | 163,395,419.55 | 35,556.57  | 345,590,736.08 | 50,851,000.00 |         |  |  |  | 13,013,298.84 | 110,479,554.18 | -47,849.70 | 287,251,422.73 |  |
| 三、本年增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |               |     |    |                |         |             |        |               | 30,207,024.79  | 254,911.44 | 30,461,936.23  |               |         |  |  |  | 5,340,041.71  | 52,915,865.37  | 83,406.27  | 58,339,313.35  |  |
| (一) 综合收益总额                |               |               |     |    |                |         |             |        |               | 30,207,024.79  | 254,911.44 | 30,461,936.23  |               |         |  |  |  |               | 52,915,865.37  | 83,406.27  | 58,339,313.35  |  |
| (二) 所有者投入和减少资本            |               |               |     |    |                |         |             |        |               |                |            |                |               |         |  |  |  |               |                |            |                |  |
| 1. 所有者投入的普通股              |               |               |     |    |                |         |             |        |               |                |            |                |               |         |  |  |  |               |                |            |                |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |               |               |     |    |                |         |             |        |               |                |            |                |               |         |  |  |  |               |                |            |                |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |               |               |     |    |                |         |             |        |               |                |            |                |               |         |  |  |  |               |                |            |                |  |
| 4. 其他                     |               |               |     |    |                |         |             |        |               |                |            |                |               |         |  |  |  |               |                |            |                |  |
| (三) 利润分配                  |               |               |     |    |                |         |             |        |               |                |            |                |               |         |  |  |  |               |                |            |                |  |
| 1. 提取盈余公积                 |               |               |     |    |                |         |             |        |               |                |            |                |               |         |  |  |  |               |                |            |                |  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |               |               |     |    |                |         |             |        |               |                |            |                |               |         |  |  |  |               |                |            |                |  |
| 3. 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、本年年末余额                  | 50,851,000.00 |               |     |    | 112,955,419.41 |         |             |        | 18,333,340.55 | 193,602,444.34 | 290,468.01 | 376,052,672.31 | 50,851,000.00 |         |  |  |  | 18,333,340.55 | 163,395,419.55 | 35,556.57  | 345,590,736.08 |  |



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

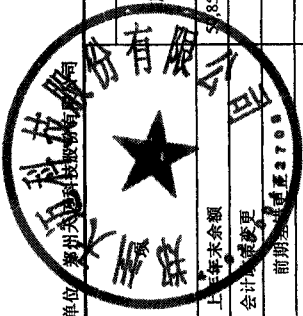


法定代表人：

# 母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

|                           | 2019年1-9月     |               |     |    |                |       | 2018年度 |      |               |                |                |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |
|---------------------------|---------------|---------------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|---------------|
|                           | 股本            | 其他权益工具<br>优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        | 股本            | 其他权益工具<br>优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |               |
| 一、上年年末余额                  | 50,851,000.00 |               |     |    | 112,955,419.41 | -     | -      | -    | 18,353,340.55 | 141,104,564.90 | 323,264,324.86 | 50,851,000.00 |               |     |    | 112,955,419.41 | -     | -      | -    | 13,013,298.84 | 93,044,189.55  | 269,863,907.80 |               |
| 加：会计政策变更                  |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |
| 前期差错更正                    |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |
| 其他                        |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |
| 二、本年年初余额                  | 50,851,000.00 |               |     |    | 112,955,419.41 | -     | -      | -    | 18,353,340.55 | 141,104,564.90 | 323,264,324.86 | 50,851,000.00 |               |     |    | 112,955,419.41 | -     | -      | -    | 13,013,298.84 | 93,044,189.55  | 269,863,907.80 |               |
| 三、本年增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |
| (一) 综合收益总额                |               |               |     |    |                |       |        |      |               | 39,918,758.52  | 39,918,758.52  |               |               |     |    |                |       |        |      |               | 5,340,041.71   | 48,060,375.35  | 53,400,417.06 |
| (二) 所有者投入和减少资本            |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |
| 1. 所有者投入的普通股              |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |
| 4. 其他                     |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |
| (三) 利润分配                  |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |
| 1. 提取盈余公积                 |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |               |
| 3. 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、本年年末余额                  | 50,851,000.00 |               |     |    | 112,955,419.41 | -     | -      | -    | 18,353,340.55 | 181,023,323.42 | 363,183,083.38 | 50,851,000.00 |               |     |    | 112,955,419.41 | -     | -      | -    | 18,353,340.55 | 141,104,564.90 | 323,264,324.86 |               |

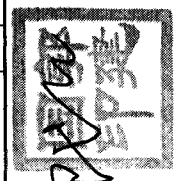


法定代表人：

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

主 管 会 计 工 作 负 责 人：



法定代表人：



## 一、公司基本情况

### 1、公司概况

郑州天迈科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原为郑州天迈科技有限公司，由郭建国、赵霞、芦勇、许闽华等 4 名自然人共同出资成立，于 2004 年 4 月 13 日取得了注册号为 410199100022014 号的企业法人营业执照。公司设立时注册资本为人民币 52 万元，经过历次股权转让和增资，截至 2014 年 5 月 31 日，公司注册资本为人民币 2,977.50 万元。2014 年 6 月，经股东会决议通过，由郑州天迈科技有限公司原有全体股东作为发起人，以 2014 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，整体变更后注册资本 4,000.00 万元，股份总数 4,000.00 万股（每股面值 1 元），并于 2014 年 7 月 3 日取得了郑州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。其后经过增资和股权转让，现注册资本为 5,085.10 万元，股份总数 5,085.10 万股。

2014 年 12 月 2 日公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。

公司统一社会信用代码为 91410100760248041Q

公司法定代表人：郭建国

### 2、公司业务性质

本公司属于智能交通行业。

### 3、公司主要经营活动及主要产品

主要经营活动：基于车联网技术为城市公交运营、管理及服务提供综合解决方案。主要产品：智能公交调度系统、远程监控系统、智能公交收银系统、充电运营管理系统。

### 4、公司法定地址和总部地址

本公司法定地址是郑州市高新区莲花街 316 号 10 号楼 106-606 号房、108-608 号房。

本公司总部地址是郑州市高新区莲花街 316 号 10 号楼 106-606 号房、108-608 号房。

### 5、公司的基本组织架构

公司已根据《公司法》和公司章程的相关规定，设置了股东会、董事会、监事会等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责。

## **6、合并财务报表范围**

公司本期纳入合并财务报表范围共有 8 家子公司，详见本附注 七、1.“在子公司中的权益”。公司报告期内增加 1 家公司，减少 1 家子公司，详见本附注六、“合并范围的变更”。

## **二、财务报表的编制基础**

### **1、编制基础**

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项进行确认和计量，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

### **2、持续经营**

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## **三、重要会计政策及会计估计**

本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三各项描述。

### **1、遵循企业会计准则的声明**

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

### **2、会计期间**

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

### **3、营业周期**

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

### **4、记账本位币**

公司记账本位币为人民币。

## 5、记账基础和计价属性

公司以权责发生制为记账基础，采用借贷复式记账法进行会计核算。一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### —同一控制下企业合并

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### —非同一控制下企业合并

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

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。付出资产的公允价值与其账面

价值的差额，计入当期损益。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并发生当期的期末，因合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，购买方以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和计量。购买日后12个月内对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。

## 7、合并财务报表的编制方法

### —合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。子公司的经营成果、财务状况和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

### —合并财务报表编制的方法

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时即纳入合并范围，并对合并财务报表的期初余额以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易产生的

资产、负债、权益、收入、费用和现金流量在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表中股东权益项目中和合并利润表中净利润项目及综合收益总额后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

## 8、现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将持有的期限短（一般不超过3个月）、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确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### —外币业务

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

### —外币财务报表的折算

外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益科目下列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日

的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### 金融资产的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错

配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### 金融负债的分类、确认和计量

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

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

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

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

—其他金融负债：除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

—金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

#### 金融工具公允价值确定

—存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 金融资产减值

—本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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



## 11、应收款项

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

—单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额在 100 万元以上（包含 100 万元）的应收款项。

—单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备应收款项：

| 组合名称 | 确定组合的依据             | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|------|---------------------|----------------|
| 账龄组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 | 账龄分析法          |

—以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

| 账 龄          | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5           | 5            |
| 1-2 年（含 2 年） | 10          | 10           |
| 2-3 年（含 3 年） | 30          | 30           |
| 3-4 年（含 4 年） | 50          | 50           |
| 4-5 年（含 5 年） | 80          | 80           |
| 5 年以上        | 100         | 100          |

—应收商业承兑汇票坏账准备计提方法参照上述应收款项坏账计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收款项账龄起始点。

—单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

一应收款项融资中应收账款坏账准备计提方法参照上述应收款项坏账计提政策。

一合并报表范围内的关联方往来、应收票据/银行承兑汇票等无显著回收风险的款项不计提坏账准备。

## 12、存货

存货的分类：物资采购、原材料、周转材料、库存商品、在产品、半成品、发出商品、委托加工物资、在建系统集成项目成本等。

存货的核算：存货按取得时的实际成本计价。存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

存货的盘存制度：采用永续盘存制。

存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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。

低值易耗品和包装物的摊销方法：一次转销法。

## 13、持有待售及终止经营

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或处置组时划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

终止经营是满足下列条件之一的已被公司处置或被公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 14、长期股权投资

##### 长期股权投资的分类

—长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资，具体包括对子公司的投资和对联营企业、合营企业的投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

##### 长期股权投资成本的确定

—同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别

是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

—非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照合并成本作为其初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和。

购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费

用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

—除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

#### 长期股权投资后续计量及损益确认方法

—对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

##### ——成本法核算的长期股权投资

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

##### ——权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的

财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

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

减值测试方法及减值准备计提方法

—长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、19“长期资产减值”。

## 15、固定资产

固定资产的标准：公司固定资产是指为生产商品、提供服务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过 1 年的有形资产。

固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备及电子设备；

固定资产的计价和折旧方法：固定资产按实际成本计价，并按直线法计提折旧。各类固定资产预计使用年限、预计残值率和年折旧率列示如下：

| 固定资产类别 | 预计使用年限 | 年折旧率（%）     | 预计残值率（%） |
|--------|--------|-------------|----------|
| 房屋建筑物  | 40     | 2.38        | 5        |
| 机器设备   | 2-5    | 19.00-47.50 | 5        |
| 运输设备   | 5      | 19.00       | 5        |
| 电子设备   | 3-5    | 19.00-31.67 | 5        |

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

#### 融资租入固定资产的认定依据

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：（1）、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；（4）、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；（5）、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

#### 融资租入固定资产的计价方法

公司在租赁期开始日，将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作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款入账价值，其差额作为未确认的融资费。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、19“长期资产减值”。

## 16、在建工程

在建工程类别：在建工程按工程项目进行明细核算。

在建工程的计量：在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建

或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前按可资本化金额计入资产成本，其后计入当期损益。

在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并按照固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程减值准备：公司在报告期末对在建工程进行全面检查，如果在建工程存在长期停建且预计未来3年内不重新开工、所建项目无论在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、19“长期资产减值”。

## 17、借款费用

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

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

借款利息资本化金额：购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，应按以下方法确定资本化金额：

—为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。



—为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

暂停资本化：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

## 18、无形资产

### 无形资产计价

—外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

—内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

—投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

—接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

—非货币性交易投入的无形资产，以该项非货币性资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。公司无形资产为土地使用权及软件，其中土地使用权按使用期限平均摊销，软件按5年摊销。

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无形资产减值准备：公司在报告期末对无形资产进行全面检查，如果无形资产存在已被其他新技术所替代而使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响、某项无形资产的市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复、某项无形资产已超过法律保护期限但仍有部分使用价值、以及其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形时，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、19“长期资产减值”。

## 19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动资产项目，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。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，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。减值损失金额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。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

职工薪酬包括在职工为公司提供服务的会计期间，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。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。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。

短期薪酬是指在职工为公司提供相关服务的会计期间结束后十二个月内需要全部予以支付的，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬等。公司在职工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。

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外，具体分类为设定提存计划和设定受益计划。其中：

(1)、对于设定提存计划，公司应当在职工为其提供的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本；

(2)、对于设定受益计划，公司应当根据预期累计福利单位法确认设定受益计划的福利义务，按照归属于职工提供服务的期间，公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①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，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；

② 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；

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益，且不会在后续会计期间转回至损益。

设定受益计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工

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

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益后相关资产成本。

## 22、预计负债

预计负债的确认标准：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23、股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

—以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

#### —以权益结算的股份支付

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积（其他资本公积）。换取其他方服务的权益结算的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

#### —修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进

行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

#### 24、收入

公司销售商品取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关已发生或将发生的成本能够可靠计量。

提供劳务取得的收入，在下列条件均能满足时采用完工百分比法予以确认：收入的金额能够可靠地计量；与交易相关的经济利益很可能流入；交易中的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

提供他人使用公司资产取得收入，在下列条件均能满足时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。提供他人使用本公司的资产等而应收的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入。

公司销售主要分为商品销售、系统集成、软件产品及技术服务等，收入确认方法分别为：

—商品销售收入：销售不需安装的产品，发货并经客户确认后确认收入；销售需安装的产品，由公司发货、负责安装调试、待客户验收合格后，确认收入。

—系统集成收入：系统集成收入在项目完工取得客户签署的验收单后一次性确认收入。

—软件产品：①属于系统集成项目组成部分的软件，随同系统集成项目确认收入。②属于客户单独购买的软件，于相关产品已经交付并经验收后确认收入。

—技术服务收入：根据服务合同，服务已提供并经客户确认后确认收入。

## 25、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债



公司采用资产负债表债务法进行所得税的会计处理。所得税包括当期所得税和递延所得税。除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益均计入当期损益。

—公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

#### —递延所得税资产的确认

——公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）、该项交易不是企业合并；（2）、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）。

——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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

#### —递延所得税负债的确认

——除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：（1）、商誉的初始确认；（2）、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②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）。（3）、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

—资产负债表日，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。

—如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

## 27、经营租赁

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 28、重要会计政策和会计估计的变更

### —会计政策变更

(1) 财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式编制财务报表，相应追溯重述了比较期报表，主要影响如下：

| 会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明                | 项目名称      | 影响金额（增加+/减少-）                    |
|-------------------------------------|-----------|----------------------------------|
|                                     |           | 对2018年12月31日/2018年度相关财务报表项目的影响金额 |
| 将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目 | 应收票据      | 23,860,949.82                    |
|                                     | 应收账款      | 179,440,936.00                   |
|                                     | 应收票据及应收账款 | -203,301,885.82                  |
| 将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目 | 应付票据      | 15,902,224.87                    |
|                                     | 应付账款      | 78,754,444.24                    |
|                                     | 应付票据及应付账款 | -94,656,669.11                   |

(2) 财政部于2017年修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。本公司自2019年1月1日起施行上述修订后的准则，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的

确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司于2019年1月1日将因追溯调整产生的累积影响数调整了年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明                                       | 项目名称     | 影响金额（增加+/减少-）           |
|--|----------|-------------------------|
|  |          | 对2019年1月1日相关财务报表项目的影响金额 |
| 非交易性的可供出售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”               | 可供出售金融资产 | -3,000,000.00           |
|  | 其他权益工具投资 | 3,000,000.00            |
| 既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标的应收账款及应收票据，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产 | 应收账款     | -15,768,784.61          |
|  | 应收票据     | -23,860,949.82          |
|  | 应收款项融资   | 39,629,734.43           |
| 因追溯调整产生的累积影响数调整了年初留存收益和其他综合收益。                             | 盈余公积     | -                       |
|  | 未分配利润    | -                       |
|  | 其他综合收益   | -                       |

#### 一、会计估计变更

本公司本期无会计估计的变更。

#### 一、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

##### 1、合并资产负债表

| 项 目                    | 2018年12月31日    | 2019年01月01日    | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产：                  |                |                |     |
| 货币资金                   | 165,690,243.32 | 165,690,243.32 | -   |
| 交易性金融资产                | 不适用            | -              | -   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -              | 不适用            | -   |
| 衍生金融资产                 | -              | -              | -   |

| 项 目         | 2018年12月31日    | 2019年01月01日    | 调整数            |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 应收票据        | 23,860,949.82  | -              | -23,860,949.82 |
| 应收账款        | 179,440,936.00 | 163,672,151.39 | -15,768,784.61 |
| 应收款项融资      | 不适用            | 39,629,734.43  | 39,629,734.43  |
| 预付款项        | 2,339,014.32   | 2,339,014.32   | -              |
| 其他应收款       | 3,460,089.11   | 3,460,089.11   | -              |
| 其中：应收利息     | -              | -              | -              |
| 应收股利        | -              | -              | -              |
| 存货          | 61,694,154.23  | 61,694,154.23  |                |
| 合同资产        | 不适用            | -              | -              |
| 持有待售资产      | -              | -              | -              |
| 一年内到期的非流动资产 | -              | -              | -              |
| 其他流动资产      | 5,833,974.50   | 5,833,974.50   | -              |
| 流动资产合计      | 442,319,361.30 | 442,319,361.30 | -              |
| 非流动资产：      |                |                |                |
| 债权投资        | 不适用            | -              | -              |
| 可供出售金融资产    | 3,000,000.00   | 不适用            | -3,000,000.00  |
| 其他债权投资      | 不适用            | -              | -              |
| 持有至到期投资     | -              | 不适用            | -              |
| 长期应收款       | -              | -              | -              |
| 长期股权投资      | 2,159,116.20   | 2,159,116.20   | -              |
| 其他权益工具投资    | 不适用            | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |
| 其他非流动金融资产   | 不适用            | -              | -              |
| 投资性房地产      | -              | -              | -              |
| 固定资产        | 39,550,057.55  | 39,550,057.55  | -              |
| 在建工程        | 79,053,208.49  | 79,053,208.49  | -              |

| 项 目                    | 2018年12月31日    | 2019年01月01日    | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|-----|
| 生产性生物资产                | -              | -              | -   |
| 油气资产                   | -              | -              | -   |
| 使用权资产                  | 不适用            | -              | -   |
| 无形资产                   | 8,188,535.81   | 8,188,535.81   | -   |
| 开发支出                   | -              | -              | -   |
| 商誉                     | -              | -              | -   |
| 长期待摊费用                 | -              | -              | -   |
| 递延所得税资产                | 4,317,595.22   | 4,317,595.22   | -   |
| 其他非流动资产                | 6,102,717.70   | 6,102,717.70   | -   |
| 非流动资产合计                | 142,371,230.97 | 142,371,230.97 | -   |
| 资产总计                   | 584,690,592.27 | 584,690,592.27 | -   |
| 流动负债：                  |                |                | -   |
| 短期借款                   | 40,000,000.00  | 40,000,000.00  | -   |
| 交易性金融负债                | 不适用            | -              | -   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -              | 不适用            | -   |
| 衍生金融负债                 | -              | -              | -   |
| 应付票据                   | 15,902,224.87  | 15,902,224.87  | -   |
| 应付账款                   | 78,754,444.24  | 78,754,444.24  | -   |
| 预收款项                   | 14,858,154.41  | 14,858,154.41  | -   |
| 应付职工薪酬                 | 11,525,544.39  | 11,525,544.39  | -   |
| 应交税费                   | 17,833,593.96  | 17,833,593.96  | -   |
| 其他应付款                  | 7,250,894.32   | 7,250,894.32   | -   |
| 其中：应付利息                | -              | -              | -   |
| 应付股利                   | -              | -              | -   |

| 项 目         | 2018年12月31日    | 2019年01月01日    | 调整数 |
|-------------|----------------|----------------|-----|
| 合同负债        | 不适用            | -              | -   |
| 持有待售负债      | -              | -              | -   |
| 一年内到期的非流动负债 | -              | -              | -   |
| 其他流动负债      | -              | -              | -   |
| 流动负债合计      | 186,124,856.19 | 186,124,856.19 | -   |
| 非流动负债：      |                |                |     |
| 长期借款        | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |     |
| 应付债券        | -              | -              | -   |
| 其中：优先股      | -              | -              | -   |
| 永续债         | -              | -              | -   |
| 租赁负债        | 不适用            | -              | -   |
| 长期应付款       | -              | -              | -   |
| 长期应付职工薪酬    | -              | -              | -   |
| 预计负债        | -              | -              | -   |
| 递延收益        | 2,975,000.00   | 2,975,000.00   | -   |
| 递延所得税负债     | -              | -              | -   |
| 其他非流动负债     | -              | -              | -   |
| 非流动负债合计     | 52,975,000.00  | 52,975,000.00  | -   |
| 负债合计        | 239,099,856.19 | 239,099,856.19 | -   |
| 所有者权益：      |                |                |     |
| 股本          | 50,851,000.00  | 50,851,000.00  |     |
| 其他权益工具      | -              | -              | -   |
| 其中：优先股      | -              | -              | -   |
| 永续债         | -              | -              | -   |
| 资本公积        | 112,955,419.41 | 112,955,419.41 | -   |

| 项 目           | 2018年12月31日    | 2019年01月01日    | 调整数 |
|---------------|----------------|----------------|-----|
| 减：库存股         | -              | -              | -   |
| 其他综合收益        | -              | -              | -   |
| 专项储备          | -              | -              | -   |
| 盈余公积          | 18,353,340.55  | 18,353,340.55  | -   |
| 一般风险准备        | -              | -              | -   |
| 未分配利润         | 163,395,419.55 | 163,395,419.55 | -   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 345,555,179.51 | 345,555,179.51 | -   |
| 少数股东权益        | 35,556.57      | 35,556.57      | -   |
| 所有者权益合计       | 345,590,736.08 | 345,590,736.08 | -   |
| 负债和所有者权益总计    | 584,690,592.27 | 584,690,592.27 | -   |

2、母公司资产负债表

| 项 目                    | 2018年12月31日    | 2019年01月01日    | 调整数            |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |                |
| 货币资金                   | 134,699,325.25 | 134,699,325.25 | -              |
| 交易性金融资产                | 不适用            | -              | -              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -              | 不适用            | -              |
| 衍生金融资产                 | -              | -              | -              |
| 应收票据                   | 23,860,949.82  | -              | -23,860,949.82 |
| 应收账款                   | 179,436,862.80 | 163,672,151.39 | -15,768,784.61 |
| 应收款项融资                 | 不适用            | 39,629,734.43  | 39,629,734.43  |
| 预付款项                   | 2,259,842.70   | 2,259,842.70   | -              |
| 其他应收款                  | 10,189,356.24  | 10,189,356.24  | -              |
| 其中：应收利息                | -              | -              | -              |
| 应收股利                   | -              | -              | -              |

| 项 目         | 2018年12月31日    | 2019年01月01日    | 调整数           |
|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 存货          | 64,130,895.70  | 64,130,895.70  | -             |
| 合同资产        | 不适用            | -              | -             |
| 持有待售资产      | -              | -              | -             |
| 一年内到期的非流动资产 | -              | -              | -             |
| 其他流动资产      | -              | -              | -             |
| 流动资产合计      | 414,577,232.51 | 414,577,232.51 | -             |
| 非流动资产：      |                |                |               |
| 债权投资        | 不适用            | -              | -             |
| 可供出售金融资产    | 3,000,000.00   | 不适用            | -3,000,000.00 |
| 其他债权投资      | 不适用            | -              | -             |
| 持有至到期投资     | -              | 不适用            | -             |
| 长期应收款       | -              | -              | -             |
| 长期股权投资      | 70,519,116.20  | 70,519,116.20  | -             |
| 其他权益工具投资    | 不适用            | 3,000,000.00   | 3,000,000.00  |
| 其他非流动金融资产   | 不适用            | -              | -             |
| 投资性房地产      | -              | -              | -             |
| 固定资产        | 38,576,965.81  | 38,576,965.81  | -             |
| 在建工程        | -              | -              | -             |
| 生产性生物资产     | -              | -              | -             |
| 油气资产        | -              | -              | -             |
| 使用权资产       | 不适用            | -              | -             |
| 无形资产        | 1,545,783.58   | 1,545,783.58   | -             |
| 开发支出        | -              | -              | -             |
| 商誉          | -              | -              | -             |
| 长期待摊费用      | -              | -              | -             |
| 递延所得税资产     | 3,667,093.08   | 3,667,093.08   | -             |



| 项 目                    | 2018年12月31日    | 2019年01月01日    | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|-----|
| 其他非流动资产                | 3,936,841.00   | 3,936,841.00   | -   |
| 非流动资产合计                | 121,245,799.67 | 121,245,799.67 | -   |
| 资产总计                   | 535,823,032.18 | 535,823,032.18 | -   |
| 流动负债：                  |                |                |     |
| 短期借款                   | 40,000,000.00  | 40,000,000.00  | -   |
| 交易性金融负债                | 不适用            | -              | -   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -              | 不适用            | -   |
| 衍生金融负债                 | -              | -              | -   |
| 应付票据                   | 15,902,224.87  | 15,902,224.87  | -   |
| 应付账款                   | 105,458,003.23 | 105,458,003.23 | -   |
| 预收款项                   | 14,815,701.58  | 14,815,701.58  | -   |
| 合同负债                   | 不适用            | -              | -   |
| 应付职工薪酬                 | 10,003,120.21  | 10,003,120.21  | -   |
| 应交税费                   | 16,287,893.74  | 16,287,893.74  | -   |
| 其他应付款                  | 7,616,763.69   | 7,616,763.69   | -   |
| 其中：应付利息                | -              | -              | -   |
| 应付股利                   | -              | -              | -   |
| 持有待售负债                 | -              | -              | -   |
| 一年内到期的非流动负债            | -              | -              | -   |
| 其他流动负债                 | -              | -              | -   |
| 流动负债合计                 | 210,083,707.32 | 210,083,707.32 | -   |
| 非流动负债：                 |                |                |     |
| 长期借款                   | -              | -              | -   |
| 应付债券                   | -              | -              | -   |
| 其中：优先股                 | -              | -              | -   |

| 项 目        | 2018年12月31日    | 2019年01月01日    | 调整数 |
|------------|----------------|----------------|-----|
| 永续债        | -              | -              | -   |
| 租赁负债       | 不适用            | -              | -   |
| 长期应付款      | -              | -              | -   |
| 长期应付职工薪酬   | -              | -              | -   |
| 预计负债       | -              | -              | -   |
| 递延收益       | 2,475,000.00   | 2,475,000.00   | -   |
| 递延所得税负债    | -              | -              | -   |
| 其他非流动负债    | -              | -              | -   |
| 非流动负债合计    | 2,475,000.00   | 2,475,000.00   | -   |
| 负债合计       | 212,558,707.32 | 212,558,707.32 | -   |
| 所有者权益：     |                |                |     |
| 股本         | 50,851,000.00  | 50,851,000.00  | -   |
| 其他权益工具     | -              | -              | -   |
| 其中：优先股     | -              | -              | -   |
| 永续债        | -              | -              | -   |
| 资本公积       | 112,955,419.41 | 112,955,419.41 |     |
| 减：库存股      | -              | -              | -   |
| 其他综合收益     | -              | -              | -   |
| 专项储备       | -              | -              | -   |
| 盈余公积       | 18,353,340.55  | 18,353,340.55  | -   |
| 未分配利润      | 141,104,564.90 | 141,104,564.90 | -   |
| 所有者权益合计    | 323,264,324.86 | 323,264,324.86 | -   |
| 负债和所有者权益总计 | 535,823,032.18 | 535,823,032.18 | -   |

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

| 税 种     | 税 率                  | 计税基数   |
|---------|----------------------|--------|
| 增值税     | 16%、13%、10%、9%、6%、3% | 应税收入   |
| 城市维护建设税 | 7%                   | 应缴流转税额 |
| 教育费附加   | 3%                   | 应缴流转税额 |
| 地方教育附加  | 2%                   | 应缴流转税额 |
| 企业所得税   | 25%、15%              | 应纳税所得额 |

##### 2、税收优惠政策

###### (1) 企业所得税

—郑州天迈科技股份有限公司于2011年10月28日经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合批准，取得《高新技术企业证书》，2017年8月公司通过了高新技术企业复审，取得证书编号：GR201741000142，有效期3年。按照2007年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司2019年1-9月享受15%的优惠企业所得税率。

—恒诺电子于2015年11月16日经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合批准，取得《高新技术企业证书》，2018年11月29日通过了高新技术企业复审，取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201841001127，有效期3年。按照2007年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司2019年1-9月享受15%的优惠企业所得税率。

###### (2) 增值税

公司全资子公司郑州恒诺电子技术有限公司于2012年09月29日获得由河南省工业和信息化厅颁发的《软件企业认定证书》，证书编号：豫R-2012-0048（2013年08月29日获得由河南省工业和信息化厅重新认定颁发的《软件企业认定证书》，证书编号：豫R-2013-0094）。根据国务院国发【2000】18号关于《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》以及国务院国发【2011】

4号关于《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》的规定，公司享受按17%的法定税率征收增值税后（2018年5月1日起公司享受按16%的法定税率征收增值税；2019年4月1日起公司享受按13%的法定税率征收增值税），增值税实际税负超过3%的部分即征即退的增值税优惠政策。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

| 项 目           | 2019.9.30     | 2018.12.31     |
|---------------|---------------|----------------|
| 现 金           | 26,282.75     | 58,327.08      |
| 银行存款          | 49,530,802.34 | 160,679,289.88 |
| 其他货币资金        | 4,359,687.52  | 4,952,626.36   |
| 合 计           | 53,916,772.61 | 165,690,243.32 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | -             | -              |

—所有银行存款均以公司及下属子公司的名义于银行等金融机构开户储存。

—截至2019年9月30日止，使用受到限制的货币资金为4,359,687.52元，为用于开具保函、票据的保证金。详见本附注五、47、所有权或使用权受到限制的资产。

### 2. 应收票据

| 项 目    | 2019.6.30 | 2018.12.31    |
|--------|-----------|---------------|
| 银行承兑汇票 | -         | 23,303,521.17 |
| 商业承兑汇票 | -         | 557,428.65    |
| 合 计    | -         | 23,860,949.82 |

—公司2019年9月30日应收票据商业承兑汇票净额为0.00元，分类列示如下：

| 项 目 | 2019.9.30 |       |      |       | 账面价值 |
|-----|-----------|-------|------|-------|------|
|     | 账面余额      |       | 坏账准备 |       |      |
|     | 金 额       | 比例(%) | 金 额  | 比例(%) |      |
|     |           |       |      |       |      |

|                              |   |   |   |   |   |
|------------------------------|---|---|---|---|---|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收票据商业承兑汇票   | - | - | - | - | - |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的应收票据商业承兑汇票     | - | - | - | - | - |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收票据商业承兑汇票 | - | - | - | - | - |
| 合 计                          | - | - | - | - | - |

(续)

| 项 目                          | 2018.12.31 |        |           |       | 账面价值       |
|------------------------------|------------|--------|-----------|-------|------------|
|                              | 账面余额       |        | 坏账准备      |       |            |
|                              | 金 额        | 比例(%)  | 金 额       | 比例(%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收票据商业承兑汇票   | -          | -      | -         | -     | -          |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的应收票据商业承兑汇票     | 586,767.00 | 100.00 | 29,338.35 | 5.00  | 557,428.65 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收票据商业承兑汇票 | -          | -      | -         | -     | -          |
| 合 计                          | 586,767.00 | 100.00 | 29,338.35 | 5.00  | 557,428.65 |

—按账龄分析组合计提坏账准备的应收票据商业承兑汇票列示如下：

| 账 龄  | 2019.9.30 |         |      |         | 2018.12.31 |         |           |         |
|------|-----------|---------|------|---------|------------|---------|-----------|---------|
|      | 账面余额      |         | 坏账准备 |         | 账面余额       |         | 坏账准备      |         |
|      | 金 额       | 所占比例(%) | 金 额  | 计提比例(%) | 金 额        | 所占比例(%) | 金 额       | 计提比例(%) |
| 1年以内 | -         | -       | -    | -       | 586,767.00 | 100.00  | 29,338.35 | 5.00    |
| 合 计  | -         | -       | -    | -       | 586,767.00 | 100.00  | 29,338.35 | 5.00    |

—公司2019年9月30日应收票据商业承兑汇票净额为0.00元，本期计提坏账准备金额0.00元，转回坏账准备金额29,338.35元；

### 3. 应收账款

公司2019年9月30日应收账款净额为155,901,743.46元，分类列示如下：

| 项 目                    | 2019.9.30      |        |               |       |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                        | 金 额            | 比例(%)  | 金 额           | 比例(%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 8,160,400.00   | 4.44   | 4,591,850.00  | 56.27 | 3,568,550.00   |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款     | 175,750,261.53 | 95.56  | 23,417,068.07 | 13.32 | 152,333,193.46 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -              | -      | -             | -     | -              |
| 合 计                    | 183,910,661.53 | 100.00 | 28,008,918.07 | 15.23 | 155,901,743.46 |

(续)

| 项 目                    | 2018.12.31     |        |               |       |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                        | 金 额            | 比例(%)  | 金 额           | 比例(%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | -              | -      | -             | -     | -              |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款     | 200,577,049.05 | 100.00 | 21,136,113.05 | 10.54 | 179,440,936.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -              | -      | -             | -     | -              |
| 合 计                    | 200,577,049.05 | 100.00 | 21,136,113.05 | 10.54 | 179,440,936.00 |

—单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款列示如下:

| 单 位 名 称          | 期末余额         | 占应收账款期末余额比例(%) | 坏账准备金额       | 计提比例(%) | 计提理由                |
|------------------|--------------|----------------|--------------|---------|---------------------|
| 安徽星凯龙客车有限公司      | 7,137,100.00 | 3.88           | 3,568,550.00 | 50.00   | 该公司面临债务风险, 预计部分可收回。 |
| 深圳市民富沃能新能源汽车有限公司 | 1,023,300.00 | 0.56           | 1,023,300.00 | 100.00  | 预计可收回的可能性极低。        |
| 合 计              | 8,160,400.00 | 4.44           | 4,591,850.00 | 56.27   |                     |

—按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款列示如下:

| 账 龄 | 2019.9.30 |      | 2018.12.31 |      |
|-----|-----------|------|------------|------|
|     | 账面余额      | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |

|      | 金 额            | 所占比例(%) | 金 额           | 计提比例(%) | 金 额            | 所占比例(%) | 金 额           | 计提比例(%) |
|------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|---------|---------------|---------|
| 1年以内 | 118,208,315.81 | 67.25   | 5,910,415.79  | 5.00    | 140,470,769.35 | 70.03   | 7,023,538.47  | 5.00    |
| 1-2年 | 24,918,010.53  | 14.18   | 2,491,801.05  | 10.00   | 34,186,492.21  | 17.04   | 3,418,649.22  | 10.00   |
| 2-3年 | 17,107,039.51  | 9.73    | 5,132,111.85  | 30.00   | 14,925,070.21  | 7.44    | 4,477,521.06  | 30.00   |
| 3-4年 | 9,519,735.88   | 5.42    | 4,759,867.94  | 50.00   | 8,788,843.74   | 4.38    | 4,394,421.87  | 50.00   |
| 4-5年 | 4,371,441.80   | 2.49    | 3,497,153.44  | 80.00   | 1,919,455.54   | 0.96    | 1,535,564.43  | 80.00   |
| 5年以上 | 1,625,718.00   | 0.93    | 1,625,718.00  | 100.00  | 286,418.00     | 0.14    | 286,418.00    | 100.00  |
| 合 计  | 175,750,261.53 | 100.00  | 23,417,068.07 | 13.32   | 200,577,049.05 | 100.00  | 21,136,113.05 | 10.54   |

—公司本期计提坏账准备金额 6,874,125.02 元，收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

—公司本期核销应收账款 1,320.00 元。

—公司因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：

| 项 目    | 转移方式    | 期间           | 终止确认金额         | 与终止确认相关的损失   |
|--------|---------|--------------|----------------|--------------|
| 应收款项转让 | 不附追索权转移 | 2018 年度      | 130,786,352.99 | 2,183,731.24 |
|        |         | 2019 年 1-9 月 | -              | -            |

注：公司 2018 年度在郑州宇通集团财务有限公司办理不附追索权的应收账款保理业务，终止确认应收账款原值为 130,786,352.99 元，收到债权转移对价为 128,602,621.75 元，终止确认损失 2,183,731.24 元。

—公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

—应收账款期末余额中欠款前五单位金额总计为 58,636,211.22 元，占应收账款余额比例为 31.88%，具体情况如下：

| 客 户                | 与本公司关系 | 金 额           | 账龄    | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备余额       |
|--------------------|--------|---------------|-------|----------------|--------------|
| 江西南昌公共交通运输集团有限责任公司 | 非关联客户  | 25,856,680.00 | 1 年以内 | 14.06          | 1,292,834.00 |
| 郑州市公共交通总公司         | 非关联客户  | 9,480,258.92  | 1 年以内 | 5.15           | 474,012.95   |

|                     |       |               |      |       |              |
|---------------------|-------|---------------|------|-------|--------------|
| 鞍山市交通运输集团有限公司       | 非关联客户 | 8,302,441.00  | 5年以内 | 4.51  | 5,106,774.54 |
| 深圳市比亚迪供应链管理有限<br>公司 | 非关联客户 | 7,701,207.60  | 2年以内 | 4.19  | 385,060.38   |
| 丹东黄海汽车有限责任公司        | 非关联客户 | 7,295,623.70  | 1-2年 | 3.97  | 364,781.19   |
| 合 计                 |       | 58,636,211.22 |      | 31.88 | 7,623,463.06 |

#### 4. 应收款项融资

| 项 目  | 2019.9.30    | 2018.12.31 |
|------|--------------|------------|
| 应收票据 | -            | -          |
| 应收账款 | 9,350,006.35 | -          |
| 合 计  | 9,350,006.35 | -          |

##### (1)、应收票据

| 项 目      | 2019.9.30 | 2018.12.31 |
|----------|-----------|------------|
| 银行承兑汇票*注 | -         | -          |
| 商业承兑汇票   | -         | -          |
| 合 计      | -         | -          |

注：公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书，且此类背书满足金融资产转移终止确认的条件。针对此类应收票据，公司既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因而分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产。

—截至2019年9月30日止，公司已背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票或商业承兑汇票：

| 项 目    | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 16,559,954.57 | -         |
| 商业承兑汇票 | -             | -         |
| 合 计    | 16,559,954.57 | -         |

—截至2019年9月30日止，公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票或商业承兑汇票。



—截至2019年9月30日止，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

—应收票据期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2)、应收账款

| 项 目  | 2019.9.30    | 2018.12.31 |
|------|--------------|------------|
| 应收账款 | 9,350,006.35 | -          |
| 合 计  | 9,350,006.35 | -          |

注：公司在日常资金管理中，将对郑州宇通客车股份有限公司的特定应收账款通过无追索权保理进行出售，且此类出售等满足金融资产转移终止确认的条件。针对此类应收账款，公司既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因而分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产。

—按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款列示如下：

| 账 龄  | 2019.9.30    |         |            |         | 2018.12.31 |         |      |         |
|------|--------------|---------|------------|---------|------------|---------|------|---------|
|      | 账面余额         |         | 坏账准备       |         | 账面余额       |         | 坏账准备 |         |
|      | 金 额          | 所占比例(%) | 金 额        | 计提比例(%) | 金 额        | 所占比例(%) | 金 额  | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 9,842,111.95 | 100.00  | 492,105.60 | 5.00    | -          | -       | -    | -       |
| 合 计  | 9,842,111.95 | 100.00  | 492,105.60 | 5.00    | -          | -       | -    | -       |

—本期计提坏账准备金额492,105.60元，收回或转回坏账准备金额0.00元。

—公司因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：

| 项 目    | 转移方式    | 期间        | 终止确认金额        | 与终止确认相关的损失   |
|--------|---------|-----------|---------------|--------------|
| 应收款项转让 | 不附追索权转移 | 2019年1-9月 | 92,487,037.48 | 1,364,639.01 |

公司2019年1-9月份在郑州宇通集团财务有限公司办理不附追索权的应收账款保理业务，终止确认应收账款原值为92,487,037.48元，收到债权转移对价为91,122,398.47元，终止确认损失1,364,639.01元。

5. 预付款项

| 项 目 | 2019.9.30 | 2018.12.31 |
|-----|-----------|------------|
|-----|-----------|------------|

|      | 金 额           | 比例(%)  | 金 额          | 比例(%)  |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
| 1年以内 | 14,189,023.03 | 96.17  | 2,070,250.76 | 88.51  |
| 1-2年 | 309,922.99    | 2.10   | 114,193.35   | 4.88   |
| 2-3年 | 114,981.94    | 0.78   | 69,825.92    | 2.99   |
| 3-4年 | 57,550.00     | 0.39   | 51,326.93    | 2.19   |
| 4-5年 | 48,676.35     | 0.33   | 13,995.36    | 0.60   |
| 5年以上 | 33,417.36     | 0.23   | 19,422.00    | 0.83   |
| 合 计  | 14,753,571.67 | 100.00 | 2,339,014.32 | 100.00 |

—预付款项 2019年9月30日余额中前五名单位金额总 8,704,956.73 元，占期末余额比例为 59.00%。

| 单 位           | 与本公司关系 | 金 额          | 账 龄  | 未结算原因      |
|---------------|--------|--------------|------|------------|
| 深圳奥比中光科技有限公司  | 非关联供应商 | 3,747,600.00 | 1年以内 | 预付货款       |
| 河南易元泰电子科技有限公司 | 非关联供应商 | 1,638,000.00 | 1年以内 | 预付委外研发费    |
| 青岛海汇德电气有限公司   | 非关联供应商 | 1,202,223.70 | 1年以内 | 预付货款       |
| 北京北大千方科技有限公司  | 非关联供应商 | 1,112,400.00 | 1年以内 | 预付货款及委外研发费 |
| 上海三利数字技术有限公司  | 非关联供应商 | 1,004,733.03 | 1年以内 | 预付委外研发费    |
| 合 计           |        | 8,704,956.73 |      |            |

## 6. 其他应收款

公司 2019年9月30日其他应收款净额为 16,465,029.34 元，分类列示如下：

| 项 目                     | 2019.9.30     |        |              |       |               |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                         | 金 额           | 比例(%)  | 金 额          | 比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -             | -      | -            | -     | -             |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款     | 17,575,801.44 | 100.00 | 1,110,772.10 | 6.32  | 16,465,029.34 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -             | -      | -            | -     | -             |
| 合 计                     | 17,575,801.44 | 100.00 | 1,110,772.10 | 6.32  | 16,465,029.34 |

(续)

| 项 目                     | 2018.12.31   |        |            |       | 账面价值         |
|-------------------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
|                         | 账面余额         |        | 坏账准备       |       |              |
|                         | 金 额          | 比例(%)  | 金 额        | 比例(%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -            | -      | -          | -     | -            |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款     | 3,988,033.59 | 100.00 | 527,944.48 | 13.24 | 3,460,089.11 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -            | -      | -          | -     | -            |
| 合 计                     | 3,988,033.59 | 100.00 | 527,944.48 | 13.24 | 3,460,089.11 |

—公司期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

—坏账准备计提情况：

| 坏账准备           | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2019年1月1日余额    | 527,944.48     | -                    | -                    | 527,944.48   |
| 2019年1月1日余额在本期 | —              | —                    | —                    | —            |
| --转入第二阶段       | -              | -                    | -                    | -            |
| --转入第三阶段       | -              | -                    | -                    | -            |
| --转回第二阶段       | -              | -                    | -                    | -            |
| --转回第一阶段       | -              | -                    | -                    | -            |
| 本期计提           | 582,827.62     | -                    | -                    | 582,827.62   |
| 本期转回           | -              | -                    | -                    | -            |
| 本期转销           | -              | -                    | -                    | -            |
| 本期核销           | -              | -                    | -                    | -            |
| 其他变动           | -              | -                    | -                    | -            |
| 2019年9月30日余额   | 1,110,772.10   | -                    | -                    | 1,110,772.10 |

—按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款列示如下：

| 账龄   | 2019.9.30     |         |              |         | 2018.12.31   |         |            |         |
|------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|------------|---------|
|      | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面余额         |         | 坏账准备       |         |
|      | 金额            | 所占比例(%) | 金额           | 计提比例(%) | 金额           | 所占比例(%) | 金额         | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 15,479,170.69 | 88.07   | 773,958.53   | 5.00    | 2,365,049.59 | 59.30   | 118,252.48 | 5.00    |
| 1-2年 | 1,756,038.25  | 9.99    | 175,603.82   | 10.00   | 539,200.00   | 13.52   | 53,920.00  | 10.00   |
| 2-3年 | 125,208.50    | 0.72    | 37,562.55    | 30.00   | 930,600.00   | 23.33   | 279,180.00 | 30.00   |
| 3-4年 | 162,200.00    | 0.92    | 81,100.00    | 50.00   | 153,184.00   | 3.83    | 76,592.00  | 50.00   |
| 4-5年 | 53,184.00     | 0.30    | 42,547.20    | 80.00   | -            | -       | -          | -       |
| 合计   | 17,575,801.44 | 100.00  | 1,110,772.10 | 6.32    | 3,988,033.59 | 100.00  | 527,944.48 | 13.24   |

—公司期末无单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

—本期计提坏账准备金额 582,827.62 元，转回坏账准备金额 0.00 元。

—公司本期不存在核销其他应收款的情况。

—其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质     | 2019.9.30     | 2018.12.31   |
|----------|---------------|--------------|
| 押金、保证金   | 12,893,561.84 | 3,919,032.25 |
| 备用金、员工借款 | 703,818.10    | -            |
| 代扣代缴     | 18,540.22     | 28,865.34    |
| 往来款及其他   | 3,959,881.28  | 40,136.00    |
| 合计       | 17,575,801.44 | 3,988,033.59 |

—其他应收款 2019 年 9 月 30 日余额中欠款前五名单位金额总计 14,645,603.09 元，占其他应收款余额比例为 83.33%，具体情况如下：

| 单位            | 款项性质  | 金额           | 账龄  | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|---------------|-------|--------------|-----|----------------|------------|
| 洛阳市公共交通集团有限公司 | 履约保证金 | 8,000,000.00 | 1年内 | 45.52          | 400,000.00 |

| 单 位            | 款项性质  | 金额            | 账龄  | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|----------------|-------|---------------|-----|----------------|------------|
| 郑州平达智能交通信息有限公司 | 其他    | 3,500,000.00  | 1年内 | 19.91          | 175,000.00 |
| 深圳市西部公共汽车有限公司  | 履约保证金 | 1,650,000.00  | 2年内 | 9.39           | 132,500.00 |
| 郑州市公共交通总公司     | 履约保证金 | 1,195,603.09  | 1年内 | 6.80           | 59,780.15  |
| 中仪国际招标有限公司     | 投标保证金 | 300,000.00    | 1年内 | 1.71           | 15,000.00  |
| 合 计            |       | 14,645,603.09 |     | 83.33          | 782,280.15 |

—公司无涉及政府补助的应收款项情况。

—公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

—公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 7. 存货

公司2019年9月30日存货净额为127,668,845.80元，其明细列示如下：

| 项 目        | 2019.9.30      |              |                | 2018.12.31    |            |               |
|------------|----------------|--------------|----------------|---------------|------------|---------------|
|            | 金 额            | 跌价准备         | 账面价值           | 金 额           | 跌价准备       | 账面价值          |
| 原材料        | 30,470,147.34  | 13,935.62    | 30,456,211.72  | 20,021,960.88 | 77,794.84  | 19,944,166.04 |
| 库存商品       | 12,511,024.85  | 30,694.81    | 12,480,330.04  | 6,287,777.79  | 221,695.85 | 6,066,081.94  |
| 在产品        | 4,449,182.55   | -            | 4,449,182.55   | 1,284,625.82  | -          | 1,284,625.82  |
| 半成品        | 16,437,459.67  | 125,158.88   | 16,312,300.79  | 14,267,440.67 | 123,359.82 | 14,144,080.85 |
| 委托加工物资     | 3,278,613.89   | -            | 3,278,613.89   | 1,983,556.88  | -          | 1,983,556.88  |
| 发出商品       | 6,605,588.51   | -            | 6,605,588.51   | 1,813,599.27  | -          | 1,813,599.27  |
| 周转材料       | 338,409.26     | 896.41       | 337,512.85     | 304,812.40    | 14,838.22  | 289,974.18    |
| 软件开发成本     | 3,773,839.45   | -            | 3,773,839.45   | 2,131,627.46  | -          | 2,131,627.46  |
| 在建系统集成项目成本 | 51,169,229.27  | 1,193,963.27 | 49,975,266.00  | 14,036,441.79 | -          | 14,036,441.79 |
| 合 计        | 129,033,494.79 | 1,364,648.99 | 127,668,845.80 | 62,131,842.96 | 437,688.73 | 61,694,154.23 |

—计提的存货跌价准备及其增减变动情况如下：

| 项 目        | 2018.12.31 | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 2019.9.30    |
|------------|------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|            |            | 计提           | 其他 | 转销           | 其他 |              |
| 原材料        | 77,794.84  | 385,411.55   | -  | 449,270.77   | -  | 13,935.62    |
| 库存商品       | 221,695.85 | 9,419.87     | -  | 200,420.91   | -  | 30,694.81    |
| 在产品        | -          | -            | -  | -            | -  | -            |
| 半成品        | 123,359.82 | 431,287.20   | -  | 429,488.14   | -  | 125,158.88   |
| 委托加工物质     | -          | -            | -  | -            | -  | -            |
| 发出商品       | -          | -            | -  | -            | -  | -            |
| 周转材料       | 14,838.22  | 896.40       | -  | 14,838.21    | -  | 896.41       |
| 软件开发成本     | -          | -            | -  | -            | -  | -            |
| 在建系统集成项目成本 | -          | 1,193,963.27 | -  | -            | -  | 1,193,963.27 |
| 合 计        | 437,688.73 | 2,020,978.29 | -  | 1,094,018.03 | -  | 1,364,648.99 |

#### 8. 其他流动资产

| 项 目     | 2019.9.30     | 2018.12.31   |
|---------|---------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | 12,225,446.26 | 4,836,653.01 |
| 待认证进项税额 | 10,366.94     | 982,921.49   |
| 多交增值税   | 21,139.81     | 14,400.00    |
| 预缴所得税   | 5,283,758.16  | -            |
| 合 计     | 17,540,711.17 | 5,833,974.50 |

#### 9. 可供出售金融资产

—可供出售金融资产情况

| 项 目       | 2018.12.31 |      |      |
|-----------|------------|------|------|
|           | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | -          | -    | -    |

|            |              |   |              |
|------------|--------------|---|--------------|
| 可供出售权益工具：  | 3,000,000.00 | - | 3,000,000.00 |
| 其中：按公允价值计量 | -            | - | -            |
| 按成本计量      | 3,000,000.00 | - | 3,000,000.00 |
| 合 计        | 3,000,000.00 | - | 3,000,000.00 |

### 10. 长期股权投资

| 被投资单位名称          | 2018.12.31   | 本期增减变动       |      |             |          |        |             |        | 2019.9.30 | 减值准备期末余额     |
|------------------|--------------|--------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|-----------|--------------|
|                  |              | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |           |              |
| 一、合营企业           |              |              |      |             |          |        |             |        |           |              |
| 无                | -            | -            | -    | -           | -        | -      | -           | -      | -         | -            |
| 二、联营企业           |              |              |      |             |          |        |             |        |           |              |
| 郑州蓝视科技有限公司       | 1,215,421.88 | -            | -    | 392,211.67  | -        | -      | -           | -      | -         | 1,607,633.55 |
| 哈尔滨交通集团通恒科技有限公司  | 943,694.32   | -            | -    | -818,780.27 | -        | -      | -           | -      | -         | 124,914.05   |
| 郑州公交飞线网络科技有限公司*注 | -            | 1,750,000.00 | -    | -150,231.79 | -        | -      | -           | -      | -         | 1,599,768.21 |
| 小 计              | 2,159,116.20 | 1,750,000.00 | -    | -576,800.39 | -        | -      | -           | -      | -         | 3,332,315.81 |
| 合 计              | 2,159,116.20 | 1,750,000.00 | -    | -576,800.39 | -        | -      | -           | -      | -         | 3,332,315.81 |

注：公司之子公司北京天地启元数字科技有限公司与郑州市公共交通公司、河南道谷子大数据科技股份有限公司三方共同出资设立郑州公交飞线网络科技有限公司，从事公交互联网业务运营，注册资本为10,000,000.00元，其中北京天地启元认缴出资3,500,000.00元，持股比例35.00%；截止2019年09月30日，北京天地启元实缴出资1,750,000.00元。

11. 其他权益工具投资

| 项 目        | 2019.9.30    |
|------------|--------------|
| 非交易性权益工具投资 | 3,000,000.00 |
| 合 计        | 3,000,000.00 |

一分项披露本期非交易性权益工具投资

| 项目名称           | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 郑州高创谷科技园开发有限公司 | -       | -    | -    | -               | 首次执行新金融工具准则指定             | -               |

12. 固定资产

公司2019年9月30日固定资产净值为38,192,481.85元，其明细列示如下：

| 项 目      | 房屋建筑物         | 机器设备         | 运输设备         | 电子设备          | 合 计           |
|----------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值：  |               |              |              |               |               |
| 1.期初余额   | 34,486,469.70 | 2,681,098.15 | 6,393,466.03 | 9,702,576.41  | 53,263,610.29 |
| 2.本期增加金额 | -             | 4,991.15     | -            | 1,244,255.70  | 1,249,246.85  |
| 其中：购置    | -             | 4,991.15     | -            | 1,244,255.70  | 1,249,246.85  |
| 在建工程转入   | -             | -            | -            | -             | -             |
| 3.本期减少金额 | -             | -            | -            | 17,690.00     | 17,690.00     |
| 其中：出售    | -             | -            | -            | 17,690.00     | 17,690.00     |
| 4.期末余额   | 34,486,469.70 | 2,686,089.30 | 6,393,466.03 | 10,929,142.11 | 54,495,167.14 |
| 二、累计折旧   |               |              |              |               |               |
| 1.期初余额   | 2,733,627.18  | 1,529,826.09 | 3,906,541.00 | 5,543,558.47  | 13,713,552.74 |
| 2.本期增加金额 | 614,290.32    | 430,279.94   | 655,228.93   | 906,138.70    | 2,605,937.89  |
| 其中：计提    | 614,290.32    | 430,279.94   | 655,228.93   | 906,138.70    | 2,605,937.89  |
| 3.本期减少金额 | -             | -            | -            | 16,805.34     | 16,805.34     |
| 其中：出售    | -             | -            | -            | 16,805.34     | 16,805.34     |



| 项 目      | 房屋建筑物         | 机器设备         | 运输设备         | 电子设备         | 合 计           |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 4.期末余额   | 3,347,917.50  | 1,960,106.03 | 4,561,769.93 | 6,432,891.83 | 16,302,685.29 |
| 三、减值准备   | -             | -            | -            | -            | -             |
| 1.期初余额   | -             | -            | -            | -            | -             |
| 2.本期增加金额 | -             | -            | -            | -            | -             |
| 3.本期减少金额 | -             | -            | -            | -            | -             |
| 4.期末余额   | -             | -            | -            | -            | -             |
| 四、账面价值   | -             | -            | -            | -            | -             |
| 1.期末账面价值 | 31,138,552.20 | 725,983.27   | 1,831,696.10 | 4,496,250.28 | 38,192,481.85 |
| 2.期初账面价值 | 31,752,842.52 | 1,151,272.06 | 2,486,925.03 | 4,159,017.94 | 39,550,057.55 |

—公司本期由在建工程转入固定资产原值 0.00 元。

—公司 2019 年 1-9 月固定资产折旧金额为 2,605,937.89 元。

—截至 2019 年 9 月 30 日止，公司不存在暂时闲置、融资租赁租入及经营租赁租出的固定资产。

—截至 2019 年 9 月 30 日止，公司不存在未办妥产权证书的固定资产。

—截至 2019 年 9 月 30 日止，公司不存在需计提固定资产减值准备的情形。

—截至 2019 年 9 月 30 日止，公司为借款设置抵押的房屋建筑物详见本附注五、47、所有权或使用权受到限制的资产。

### 13. 在建工程

| 项 目  | 2019.9.30      | 2018.12.31    |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 107,797,938.44 | 79,053,208.49 |
| 工程物资 | -              | -             |
| 合 计  | 107,797,938.44 | 79,053,208.49 |

一在建工程情况

| 项 目  | 2019.9.30      |      |                | 2018.12.31    |      |               |
|------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额           | 减值准备 | 账面净值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          |
| 在建工程 | 107,797,938.44 | -    | 107,797,938.44 | 79,053,208.49 | -    | 79,053,208.49 |
| 合 计  | 107,797,938.44 | -    | 107,797,938.44 | 79,053,208.49 | -    | 79,053,208.49 |

一重要在建工程项目本期变动情况

| 工 程 名 称                  | 预算数          | 期初余额          | 本期增加          | 本期转<br>固定资<br>产 | 本期<br>其他<br>减少 | 期末余额           | 工程累计投<br>入占预算比<br>例(%) | 工程进<br>度(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期利息<br>资本化金额 | 本期利<br>息资本<br>化率(%) | 资金<br>来源 |
|--------------------------|--------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|----------------|------------------------|-------------|---------------|------------------|---------------------|----------|
| 智慧城市<br>物联网<br>产业园<br>项目 | 31,055.63 万元 | 79,053,208.49 | 28,744,729.95 | -               | -              | 107,797,938.44 | 34.71                  | 34.71       | 5,732,114.27  | 2,323,600.33     | 6.175               | 自筹       |
| 合 计                      | -            | 79,053,208.49 | 28,744,729.95 | -               | -              | 107,797,938.44 | 34.71                  | 34.71       | 5,732,114.27  | 2,323,600.33     | 6.175               | 自筹       |

14. 无形资产

| 项 目      | 土地使用权        | 软 件          | 合 计           |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：  |              |              |               |
| 1.期初余额   | 7,017,394.80 | 5,049,254.25 | 12,066,649.05 |
| 2.本期增加金额 | -            | 4,492,548.00 | 4,492,548.00  |
| 其中：购置    | -            | 4,492,548.00 | 4,492,548.00  |
| 研发转入     | -            | -            | -             |
| 3.本期减少金额 | -            | -            | -             |
| 4.期末余额   | 7,017,394.80 | 9,541,802.25 | 16,559,197.05 |
| 二、累计摊销   |              |              |               |
| 1.期初余额   | 427,292.23   | 3,450,821.01 | 3,878,113.24  |
| 2.本期增加金额 | 105,316.56   | 1,300,045.37 | 1,405,361.93  |
| 其中：计提    | 105,316.56   | 1,300,045.37 | 1,405,361.93  |
| 3.本期减少金额 | -            | -            | -             |
| 4.期末余额   | 532,608.79   | 4,750,866.38 | 5,283,475.17  |
| 三、减值准备   |              |              |               |
| 1.期初余额   | -            | -            | -             |
| 2.本期增加金额 | -            | -            | -             |
| 3.本期减少金额 | -            | -            | -             |
| 4.期末余额   | -            | -            | -             |
| 四、账面价值   | -            | -            | -             |
| 1.期末账面价值 | 6,484,786.01 | 4,790,935.87 | 11,275,721.88 |
| 2.期初账面价值 | 6,590,102.57 | 1,598,433.24 | 8,188,535.81  |

—公司 2019 年 1-9 月无形资产摊销金额为 1,405,361.93 元。

—截至 2019 年 9 月 30 日止，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

—截至 2019 年 9 月 30 日止，公司为借款设置抵押的土地使用权详见本附注五、47、所有权或使用  
 权受到限制的资产。

15. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目       | 2019.9.30     |              | 2018.12.31    |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 30,899,420.43 | 4,634,547.93 | 22,092,590.63 | 3,313,888.58 |
| 计提流量费及电力费 | 259,376.28    | 38,906.45    | 273,871.80    | 41,080.77    |
| 内部交易未实现利润 | 11,561,156.20 | 1,734,173.43 | 3,926,378.31  | 591,375.87   |
| 递延收益      | 551,500.00    | 82,725.00    | 2,475,000.00  | 371,250.00   |
| 合 计       | 43,271,452.91 | 6,490,352.81 | 28,767,840.74 | 4,317,595.22 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 2019.9.30    | 2018.12.31   |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损    | 6,536,896.32 | 5,385,744.99 |
| 可抵扣暂时性差异 | 77,024.33    | 38,493.98    |
| 合 计      | 6,613,920.65 | 5,424,238.97 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份   | 2019.9.30    | 2018.12.31   |
|-------|--------------|--------------|
| 2019年 | 85,392.17    | 85,392.17    |
| 2020年 | 120,722.32   | 120,722.32   |
| 2021年 | 574,519.00   | 926,696.77   |
| 2022年 | 832,886.96   | 1,153,700.86 |
| 2023年 | 2,966,676.71 | 3,099,232.87 |
| 2024年 | 1,956,699.16 | -            |
| 合 计   | 6,536,896.32 | 5,385,744.99 |

**16. 其他非流动资产**

公司2019年9月30日其他非流动资产余额为4,285,633.55元。

| 项 目      | 2019.9.30    | 2018.12.31   |
|----------|--------------|--------------|
| 预付工程用电费  | 18,603.87    | 18,603.87    |
| 预付电力工程款  | -            | 1,607,272.83 |
| IPO 中介费用 | 4,267,029.68 | 3,936,841.00 |
| 预付软件款    | -            | 540,000.00   |
| 合 计      | 4,285,633.55 | 6,102,717.70 |

**17. 短期借款**

| 项 目     | 2019.9.30     | 2018.12.31    |
|---------|---------------|---------------|
| 保证借款    | 10,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 保证、质押借款 | 19,514,888.68 | -             |
| 合 计     | 29,514,888.68 | 40,000,000.00 |

—截至2019年9月30日止，公司保证借款余额10,000,000.00元，系由郭建国、田淑芬提供连带责任保证取得的中信银行郑州高新区支行借款1,000.00万元。

—截至2019年9月30日止，公司保证、质押借款余额19,514,888.68元，系公司子公司恒诺电子将应收母公司天迈科技货款2,000.00万元通过保理业务质押给招商银行郑州分行并由郭建国、田淑芬提供连带责任保证取得的借款。

—截至2019年9月30日止，公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

—截至2019年9月30日止，公司不存在抵押的短期借款。

**18. 应付票据**

| 种 类 | 2019.9.30 | 2018.12.31 |
|-----|-----------|------------|
|-----|-----------|------------|

|        |              |               |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 8,577,779.35 | 15,902,224.87 |
| 商业承兑汇票 | -            | -             |
| 合 计    | 8,577,779.35 | 15,902,224.87 |

#### 19. 应付账款

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 项 目  | 2019.9.30     | 2018.12.31    |
| 应付账款 | 62,206,872.05 | 78,754,444.24 |

—应付账款 2019 年 9 月 30 日余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

#### 20. 预收款项

(1) 预收账款项列示

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 项 目  | 2019.9.30     | 2018.12.31    |
| 预收款项 | 29,134,930.35 | 14,858,154.41 |

(2) 2019 年 9 月 30 日余额中账龄超过 1 年的重要预收款项如下：

| 名 称             | 2019.9.30     | 账龄  | 未结算的原因          |
|-----------------|---------------|---|-----------------|
| 交通运输部科学研究院      | 12,242,390.38 | 1 年以内 9,780,398.00 元,<br>1-2 年 2,461,992.38 元 | 项目未完工, 按照合同预收款项 |
| 陕西省引汉济渭工程建设有限公司 | 4,274,865.61  | 1 年以内 2,261,261.00 元,<br>1-2 年 2,013,604.61 元 | 项目未完工, 按照合同预收款项 |

#### 21. 应付职工薪酬

公司 2019 年 9 月 30 日应付职工薪酬余额为 5,298,566.52 元, 其明细列示如下:

| 项 目          | 2018.12.31    | 本期增加          | 本期支付          | 2019.9.30    |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 11,515,411.93 | 50,612,326.89 | 56,836,877.78 | 5,290,861.04 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 10,132.46     | 3,560,837.89  | 3,563,264.87  | 7,705.48     |
| 辞退福利         | -             | 195,810.80    | 195,810.80    | -            |
| 一年内到期的其他福利   | -             | -             | -             | -            |

| 项 目 | 2018.12.31    | 本期增加          | 本期支付          | 2019.9.30    |
|-----|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 合 计 | 11,525,544.39 | 54,368,975.58 | 60,595,953.45 | 5,298,566.52 |

—短期职工薪酬明细如下：

| 项 目           | 2018.12.31    | 本期增加          | 本期支付          | 2019.9.30    |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,480,942.51 | 46,334,665.60 | 52,565,835.17 | 5,249,772.94 |
| 二、职工福利费       | -             | 392,799.88    | 392,799.88    |              |
| 三、社会保险费       | 6,036.80      | 1,752,574.62  | 1,753,004.24  | 5,607.18     |
| 其中：1、医疗保险费    | 5,488.00      | 1,517,954.63  | 1,518,339.83  | 5,102.80     |
| 2、工伤保险费       | 109.76        | 45,539.23     | 45,552.85     | 96.14        |
| 3、生育保险费       | 439.04        | 189,080.76    | 189,111.56    | 408.24       |
| 四、住房公积金       | -             | 1,372,184.56  | 1,372,184.56  | -            |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 28,432.62     | 760,102.23    | 753,053.93    | 35,480.92    |
| 合 计           | 11,515,411.93 | 50,612,326.89 | 56,836,877.78 | 5,290,861.04 |

—设定提存计划明细如下：

| 项 目       | 2018.12.31 | 本期增加         | 本期支付         | 2019.9.30 |
|-----------|------------|--------------|--------------|-----------|
| 一、基本养老保险费 | 9,723.06   | 3,424,588.58 | 3,426,973.08 | 7,338.56  |
| 二、失业保险费   | 409.40     | 136,249.31   | 136,291.79   | 366.92    |
| 合 计       | 10,132.46  | 3,560,837.89 | 3,563,264.87 | 7,705.48  |

—公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

## 22. 应交税费

公司2019年9月30日应交税费余额964,837.26元，其明细列示如下：

| 税 种    | 2019.9.30  | 2018.12.31    |
|--------|------------|---------------|
| 企业所得税  | 173,091.10 | 1,865,354.43  |
| 增值税    | 455,114.13 | 14,070,652.19 |
| 城建税    | 31,857.99  | 971,694.86    |
| 教育费附加  | 13,653.42  | 416,440.66    |
| 地方教育附加 | 9,102.28   | 277,627.10    |
| 个人所得税  | 123,244.82 | 74,119.54     |

| 税 种   | 2019.9.30  | 2018.12.31    |
|-------|------------|---------------|
| 土地使用税 | 44,892.98  | 44,892.98     |
| 房产税   | 113,880.54 | 112,812.20    |
| 合 计   | 964,837.26 | 17,833,593.96 |

**23. 其他应付款**

| 项 目     | 2019.9.30    | 2018.12.31   |
|---------|--------------|--------------|
| 应付普通股股利 | -            | -            |
| 押金、保证金  | 1,094,000.00 | 1,844,000.00 |
| 应付费用    | 3,663,602.45 | 2,967,726.49 |
| 代扣代缴    | 11,475.77    | 39,167.83    |
| 往来款     | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 |
| 合 计     | 7,169,078.22 | 7,250,894.32 |

—其他应付款 2019 年 9 月 30 日余额中账龄超过一年的重要其他应付款情况：

| 名 称            | 2019.9.30    | 未偿还原因            | 备 注  |
|----------------|--------------|------------------|--|
| 郑州高创谷科技园开发有限公司 | 2,400,000.00 | 关联方资金拆借暂未约定借款到期日 | 高创谷于 2017 年 9 月 30 日将闲置资金暂免息借给公司使用，双方暂未约定借款到期日 |

**24. 一年内到期的非流动负债**

| 项 目                 | 2019.9.30     | 2018.12.31 |
|---------------------|---------------|------------|
| 1 年内到期的长期借款（附注五、25） | 10,000,000.00 | -          |
| 合 计                 | 10,000,000.00 | -          |

**25. 长期借款**

| 项 目        | 2019.9.30     | 2018.12.31    |
|------------|---------------|---------------|
| 抵押、保证借款    | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 减：1 年内到期部分 | 10,000,000.00 | -             |
| 合 计        | 40,000,000.00 | 50,000,000.00 |



—截至2019年9月30日止，公司抵押、保证借款余额50,000,000.00元，系由公司以房屋建筑物、子公司河南天迈以土地使用权提供抵押担保，同时由公司、郭建国提供连带责任保证担保向浦发银行郑州分行取得的借款，所筹集资金主要用于河南天迈智慧城市交通物联网产业园项目一期建设。借款期限为5年，借款利率6.175%。

—抵押借款情况详见本附注五、47、所有权或使用权受到限制的资产。

## 26. 递延收益

| 项 目  | 2018.12.31   | 本期增加         | 本期减少         | 2019.9.30    | 形成原因              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 2,975,000.00 | 1,700,000.00 | 3,623,500.00 | 1,051,500.00 | 符合政府补助条件，且已收到政府补助 |
| 合 计  | 2,975,000.00 | 1,700,000.00 | 3,623,500.00 | 1,051,500.00 |                   |

涉及政府补助的项目：

| 负 债 项 目  | 2018.12.31   | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额/其他收益 | 其他<br>变动 | 2019.9.30    | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|--|--------------|--------------|--------------------------|----------|--------------|---------------------|
| 河南天迈年产<br>26000套智能车<br>载终端建设项目   | 500,000.00   | -            | -                        | -        | 500,000.00   | 与资产相<br>关           |
| 郑州市大数据产<br>业发展专项资金   | 2,475,000.00 | -            | 2,475,000.00             | -        | -            | 与收益相<br>关           |
| 郑州高新技术产业<br>开发区管委会<br>关于表彰郑州高<br>新区2018年度<br>科技创新优秀企<br>业研发机构奖励<br>的决定 | -            | 500,000.00   | 383,500.00               | -        | 116,500.00   | 综合性相<br>关           |
| 城市公交智能调<br>度与信息服务平<br>台项目  | -            | 1,200,000.00 | 765,000.00               | -        | 435,000.00   | 综合性相<br>关           |
| 合 计  | 2,975,000.00 | 1,700,000.00 | 3,623,500.00             | -        | 1,051,500.00 | -                   |

## 27. 股本

| 股东名称 | 2018.12.31    | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 2019.9.30     |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总额 | 50,851,000.00 | -           | -  | -     | -  | -  | 50,851,000.00 |
| 合计   | 50,851,000.00 | -           | -  | -     | -  | -  | 50,851,000.00 |

—2016年2月22日，公司召开2016年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于〈股票发行方案〉的议案》，同意本次定向发行股票的数量不超过450万股（含）。价格区间为人民币14.50元/股-16.00元/股。由于本次发行前公司股东人数已突破200人，本次发行需取得中国证券监督管理委员会之核准批复，2016年5月12日，中国证券监督管理委员会出具了“证监许可”[2016]1013号批复，核准公司本次定向发行不超过450万股。此次股票发行，共认购股票450万股，认购价格为每股人民币14.20元，公司融资额为6,390.00万元。该次发行经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“（2016）京会兴验字第07080009号”《验资报告》审验。

## 28. 资本公积

| 项目     | 2018.12.31     | 本年增加 | 本年减少 | 2019.9.30      |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价   | 107,258,719.41 | -    | -    | 107,258,719.41 |
| 其他资本公积 | 5,696,700.00   | -    | -    | 5,696,700.00   |
| 合计     | 112,955,419.41 | -    | -    | 112,955,419.41 |

—股本溢价系股东实际出资额超过认缴注册资本额而形成的股本溢价所致。

—其他资本公积系公司将高管、核心人员增资价格低于公允价值的部分确认股权激励费用并相应增加资本公积所致。

## 29. 盈余公积

| 项目     | 2018.12.31    | 本年增加 | 本年减少 | 2019.9.30     |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 18,353,340.55 | -    | -    | 18,353,340.55 |
| 合计     | 18,353,340.55 | -    | -    | 18,353,340.55 |

—法定盈余公积各年度增加数系根据公司章程按当期母公司净利润的10%计提盈余公积金形成。

### 30. 未分配利润

| 项 目          | 2019年1-9月      | 2018年度         |
|--------------|----------------|----------------|
| 调整前上年末未分配利润  | 163,395,419.55 | 110,479,554.18 |
| 调整年初未分配利润合计数 | -              | -              |
| 调整后年初未分配利润   | 163,395,419.55 | 110,479,554.18 |
| 加：本期净利润      | 30,207,024.79  | 58,255,907.08  |
| 减：提取法定盈余公积金  | -              | 5,340,041.71   |
| 转作资本公积的利润    | -              | -              |
| 净资产折股        | -              | -              |
| 应付普通股股利      | -              | -              |
| 期末未分配利润      | 193,602,444.34 | 163,395,419.55 |

### 31. 营业收入及营业成本

—营业收入及营业成本分类列示如下：

| 项 目  | 2019年1-9月      |                | 2018年度         |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 230,929,872.75 | 114,658,907.26 | 365,343,579.99 | 194,553,605.20 |
| 其他业务 | -              | -              | -              | -              |
| 合 计  | 230,929,872.75 | 114,658,907.26 | 365,343,579.99 | 194,553,605.20 |

—公司主营业务按类别分项列示如下：

| 项 目       | 2019年1-9月      |                | 2018年度         |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 智能调度系统    | 137,993,808.10 | 66,386,712.45  | 228,234,453.26 | 116,750,022.69 |
| 车辆远程监控系统  | 13,562,893.73  | 6,552,578.61   | 6,213,606.90   | 2,837,301.03   |
| 智能公交收银系统  | 42,331,538.71  | 25,293,645.16  | 61,042,972.60  | 40,305,391.56  |
| 新能源充电监控系统 | 16,496,043.35  | 12,150,658.45  | 42,524,325.65  | 30,582,841.18  |
| 软件产品及其他   | 20,545,588.86  | 4,275,312.59   | 27,328,221.58  | 4,078,048.74   |
| 合 计       | 230,929,872.75 | 114,658,907.26 | 365,343,579.99 | 194,553,605.20 |

—公司主营业务收入按地区列示如下：

| 地区 | 2019年1-9月      | 2018年度         |
|----|----------------|----------------|
| 华中 | 150,720,399.92 | 172,911,792.34 |
| 华南 | 14,577,090.81  | 48,747,320.16  |
| 华东 | 26,000,831.84  | 67,996,864.41  |
| 华北 | 12,245,647.35  | 24,088,062.54  |
| 东北 | 17,426,866.79  | 23,300,011.17  |
| 西南 | 5,905,156.87   | 21,469,386.32  |
| 西北 | 3,804,316.69   | 6,712,926.45   |
| 外销 | 249,562.48     | 117,216.60     |
| 合计 | 230,929,872.75 | 365,343,579.99 |

—营业收入前五名客户收入情况：

| 2019年1-9月 |                      |               |               |       |
|-----------|----------------------|---------------|---------------|-------|
| 序号        | 客户名称                 | 金额            | 合并金额          | 比例(%) |
| 第一名       | 郑州宇通客车股份有限公司         | 28,932,456.08 | 79,924,378.77 | 34.61 |
|           | 郑州宇通客车股份有限公司新能源客车分公司 | 50,991,922.69 |               |       |
| 第二名       | 郑州市公共交通总公司           | 45,769,694.83 | 46,227,944.34 | 20.02 |
|           | 郑州市公共交通总公司四公司        | 196,945.22    |               |       |
|           | 郑州市公共交通总公司快速公交公司     | 72,105.53     |               |       |
|           | 郑州市公共交通总公司二公司        | 72,057.05     |               |       |
|           | 郑州市公共交通总公司三公司        | 104,969.50    |               |       |
|           | 郑州市公共交通总公司一公司        | 11,387.20     |               |       |
| 第三名       | 郑州公共交通总公司五公司         | 785.01        | 16,132,023.86 | 6.99  |
|           | 丹东黄海汽车有限责任公司         | 16,132,023.86 |               |       |
|           | 成都广通汽车有限公司           | 2,911,794.26  | 9,248,290.43  | 4.00  |

| 2019年1-9月 |                 |                |                |       |
|-----------|-----------------|----------------|----------------|-------|
| 序号        | 客户名称            | 金额             | 合并金额           | 比例(%) |
| 第四名       | 天津广通汽车有限公司      | 2,724,776.18   |                |       |
|           | 兰州广通新能源汽车有限公司   | 1,187,068.96   |                |       |
|           | 珠海广通汽车有限公司      | 20,521.98      |                |       |
|           | 珠海广通汽车有限公司洛阳分公司 | 1,004,724.76   |                |       |
|           | 石家庄中博汽车有限公司     | 1,399,404.29   |                |       |
| 第五名       | 深圳市比亚迪供应链管理有限公司 | 5,982,184.81   | 5,982,184.81   | 2.59  |
| 合计        |                 | 157,514,822.21 | 157,514,822.21 | 68.21 |

注：1、郑州宇通客车股份有限公司、郑州宇通客车股份有限公司新能源客车分公司系关联单位合并计算销售额；郑州市公共交通总公司、郑州市公共交通总公司一公司、郑州市公共交通总公司二公司、郑州市公共交通总公司三公司、郑州市公共交通总公司四公司、郑州市公共交通总公司五公司、郑州市公共交通总公司快速公交公司系关联单位合并计算销售额；珠海广通汽车有限公司、珠海广通汽车有限公司洛阳分公司、天津广通汽车有限公司、成都广通汽车有限公司、兰州广通新能源汽车有限公司、石家庄中博汽车有限公司系关联单位合并计算销售额。

### 32. 税金及附加

| 税 项    | 2019年1-9月    | 2018年度       |
|--------|--------------|--------------|
| 城建税    | 960,635.81   | 1,887,694.31 |
| 教育费附加  | 411,655.22   | 808,908.48   |
| 地方教育附加 | 274,436.81   | 539,272.30   |
| 房产税    | 341,348.14   | 498,314.77   |
| 土地使用税  | 134,678.94   | 179,571.92   |
| 车船使用税  | 6,188.60     | 12,636.90    |
| 印花税    | 163,008.70   | 154,643.80   |
| 合 计    | 2,291,952.22 | 4,081,042.48 |

**33. 销售费用**

| 项 目   | 2019年1-9月     | 2018年度        |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 10,577,324.78 | 14,033,318.13 |
| 差旅费   | 2,476,558.09  | 3,584,837.06  |
| 宣传广告费 | 2,257,307.44  | 1,977,944.19  |
| 运杂费   | 815,123.33    | 1,321,460.15  |
| 售后服务费 | 7,725,889.88  | 3,578,181.58  |
| 办公费   | 546,057.35    | 717,820.28    |
| 业务招待费 | 1,546,026.02  | 1,940,214.69  |
| 折旧与摊销 | 53,581.19     | 110,575.34    |
| 招投标费  | 1,048,795.77  | 706,653.34    |
| 其他    | 202,778.25    | 244,203.56    |
| 合 计   | 27,249,442.10 | 28,215,208.32 |

**34. 管理费用**

| 项 目    | 2019年1-9月     | 2018年度        |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 7,477,889.33  | 13,375,698.25 |
| 办公费    | 2,117,947.49  | 2,682,293.58  |
| 差旅费    | 2,426,374.95  | 3,873,394.94  |
| 业务招待费  | 2,566,385.45  | 2,362,455.26  |
| 折旧与摊销  | 2,108,260.64  | 3,023,086.95  |
| 租赁费用   | 254,236.12    | 268,648.34    |
| 中介机构费用 | 3,531,794.38  | 3,848,861.18  |
| 汽车使用费  | 700,221.49    | 1,218,853.41  |
| 其他     | 135,000.00    | 35,316.97     |
| 合 计    | 21,318,109.85 | 30,688,608.88 |

**35. 研发费用**

| 项 目            | 2019年1-9月     | 2018年度        |
|----------------|---------------|---------------|
| 直接投入费用         | 1,287,137.66  | 2,082,163.72  |
| 人员人工费用         | 31,168,908.52 | 34,994,319.49 |
| 折旧费用           | 417,572.33    | 551,319.50    |
| 无形资产摊销         | 870,330.44    | 566,332.76    |
| 委托外部研发         | 2,895,530.08  | 2,051,117.47  |
| 与研发活动直接相关的其他费用 | 140,860.00    | 332,604.83    |
| 合 计            | 36,780,339.03 | 40,577,857.77 |

**36. 财务费用**

| 项 目    | 2019年1-9月    | 2018年度       |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 2,604,496.00 | 3,965,297.87 |
| 减：利息收入 | 513,118.24   | 382,227.25   |
| 手续费及其他 | 43,343.00    | 49,256.91    |
| 合 计    | 2,134,720.76 | 3,632,327.53 |

**37. 其他收益**

| 项 目   | 2019年1-9月     | 2018年度       |
|-------|---------------|--------------|
| 增值税退税 | 1,849,010.33  | 3,090,055.32 |
| 政府补助  | 8,283,500.00  | 5,849,900.00 |
| 合 计   | 10,132,510.33 | 8,939,955.32 |

(1) 其他说明：增值税退税为本公司之子公司恒诺电子根据国务院国发【2000】18号关于《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》以及国务院国发【2011】4号关于《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》的规定，对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%（2018年5月1日起公司享受按16%的法定税率征收增值税；2019年4月1日起公司享受按13%的法定税率征收增值税）的法定税率计缴增值税后，增值税实际税负超过3%的部分实行即

征即退取得的增值税退税款。

(2) 计入当期损益的政府补助:

| 政府补助种类   | 2019年1-9月    | 2018年度       | 与资产相关/与收益相关 |
|--|--------------|--------------|-------------|
| 2017年度郑州市大数据产业发展专项资金                           | 2,475,000.00 | 4,125,000.00 | 与收益相关       |
| 2017年度新批准研发机构及科技创新服务平台奖励                       | -            | 500,000.00   | 与收益相关       |
| 郑州市财政局关于下达2017年河南省研究开发补助财政专项资金和市配套资金的通知        | -            | 1,125,000.00 | 与收益相关       |
| 郑州市财政局关于下达2018年度郑州市科技服务业后补助专项经费的通知             | -            | 99,900.00    | 与收益相关       |
| 郑州高新技术产业开发区管委会关于表彰郑州高新区2018年度河南省企业研究开发财政补助资金   | 850,000.00   | -            | 与收益相关       |
| 郑州市财政局关于下达郑州市2018年科技型企业研发费用后补助专项资金的通知          | 3,000,000.00 | -            | 与收益相关       |
| 郑州高新技术产业开发区管委会关于表彰郑州高新区2018年度科技创新优秀企业研发机构奖励的决定 | 383,500.00   | -            | 与资产相关/与收益相关 |
| 城市公交智能调度与信息服务平台                                | 765,000.00   | -            | 与资产相关/与收益相关 |
| 企业研究开发财政补助资金                                   | 810,000.00   | -            | 与收益相关       |
| 合计   | 8,283,500.00 | 5,849,900.00 |             |

38. 投资收益

| 项 目 | 2019年1-9月 | 2018年度 |
|-----|-----------|--------|
|-----|-----------|--------|



|                |             |             |
|----------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -576,800.39 | -484,091.63 |
| 合 计            | -576,800.39 | -484,091.63 |

### 39. 信用减值损失

| 项 目        | 2019年1-9月 |               |
|------------|-----------|---------------|
| 应收账款坏账损失   |           | -7,366,230.62 |
| 其他应收款坏账损失  |           | -582,827.62   |
| 应收票据坏账损失   |           | 29,338.35     |
| 债权投资减值损失   |           | -             |
| 其他债权投资减值损失 |           | -             |
| 长期应收款坏账损失  |           | -             |
| 合同资产减值损失   |           | -             |
| 合 计        |           | -7,919,719.89 |

### 40. 资产减值损失

| 项 目    | 2019年1-9月     | 2018年度        |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失   | -             | -6,717,984.94 |
| 存货跌价损失 | -2,020,978.29 | -437,688.73   |
| 合 计    | -2,020,978.29 | -7,155,673.67 |

### 41. 资产处置收益

| 项 目         | 2019年1-9月 | 2018年度   | 是否计入非经常性损益 |
|-------------|-----------|----------|------------|
| 非流动资产处置收益合计 | -784.66   | 9,132.03 | 是          |
| 其中：固定资产处置收益 | -784.66   | 9,132.03 | 是          |
| 合 计         | -784.66   | 9,132.03 |            |

42. 营业外收入

| 项 目       | 2019年1-9月    | 2018年度       | 是否计入非经常性损益 |
|-----------|--------------|--------------|------------|
| 固定资产报废利得  | -            | -            | 是          |
| 政府补助      | 6,470,600.00 | 1,424,100.00 | 是          |
| 无需支付的应付账款 | 89,176.30    | -            | 是          |
| 其他        | 3,944.26     | 9,437.99     | 是          |
| 合 计       | 6,563,720.56 | 1,433,537.99 |            |

—计入当期损益的政府补助:

| 补助项目                                 | 发放主体                  | 发放原因                      | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 2019年1-9月    | 2018年      | 合计           | 与资产/收益相关 |
|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------|------|------------|--------|--------------|------------|--------------|----------|
| 郑州市财政局关于下达电子信息关键制造业企业培育奖励资金的通知       | 郑州高新技术产业开发区管委会财政金融局   | 电子信息关键制造业企业培育奖励资金         | 补助   | 否          | 否      | 1,250,000.00 | -          | 1,250,000.00 | 收益相关     |
| 郑州市财政局关于下达智能制造试点奖励资金的通知              | 郑州高新技术产业开发区管委会财政金融局   | 2018年智能制造软件企业培育奖励金        | 补助   | 否          | 否      | 1,360,000.00 | -          | 1,360,000.00 | 收益相关     |
| 郑州市财政局关于下达2019年建设中国制造业强市专项资金(第一批)的通知 | 郑州高新区管委会创新发展局         | 郑州市2019年制造业强市专项资金-质量标杆奖励  | 补助   | 否          | 否      | 400,000.00   | -          | 400,000.00   | 收益相关     |
| 郑州市财政局关于下达2019年建设中国制造业强市专项资金(第二批)的通知 | 郑州高新区管委会创新发展局         | 郑州市2019年制造业强市专项资金-各类示范点奖励 | 补助   | 否          | 否      | 3,000,000.00 | -          | 3,000,000.00 | 收益相关     |
| 资本市场优秀企业奖励                           | 郑州高新技术产业开发区财政国库集中支付中心 | 关于表彰资本市场优秀企业的决定           | 补助   | 否          | 否      | -            | 500,000.00 | 500,000.00   | 收益相关     |
| 年度高成长奖励                              | 郑州高新技术产业开发区财政国库集中支付中心 | 关于表彰高成长企业的决定              | 补助   | 否          | 否      | -            | 250,000.00 | 250,000.00   | 收益相关     |

郑州天迈科技股份有限公司  
财务报表附注  
2019年1-9月

人民币元

| 补助项目  | 发放主体           | 发放原因  | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 2019年1-9月  | 2018年      | 合计         | 与资产/收益相关 |
|---|----------------|---|------|------------|--------|------------|------------|------------|----------|
| 郑州市财政局关于下达中央财政知识产权运营服务体系建设项目补助资金的通知           | 郑州高新技术产业开发区管委办 | 省级知识产权强企奖励                                    | 补助   | 否          | 否      | 400,000.00 | -          | 400,000.00 | 收益相关     |
| 关于申请拨付国家标准、行业标准主要起草单位奖励资金的函                   | 郑州市质量技术监督局     | 关于申请拨付国家标准、行业标准主要起草单位奖励资金                     | 补助   | 否          | 否      | -          | 400,000.00 | 400,000.00 | 收益相关     |
| 知识产权资助及企业知识产权管理奖励                             | 郑州高新技术产业开发区管委办 | 关于拨付郑州高新区国内专利资助及企业知识产权管理奖励的通知                 | 补助   | 否          | 否      | -          | 66,500.00  | 66,500.00  | 收益相关     |
| 科技创新优秀企业奖励                                    | 郑州高新技术产业开发区管委办 | 关于表彰科技创新优秀企业的决定-知识产权优势企业资助                    | 补助   | 否          | 否      | -          | 71,000.00  | 71,000.00  | 收益相关     |
| 郑州市人力资源和社会保障局关于批准2018年享受失业保险稳岗补贴(第十九批)企业名单的通知 | 郑州社保局          | 郑州市人力资源和社会保障局关于批准2018年享受失业保险稳岗补贴(第十九批)企业名单的通知 | 补助   | 否          | 否      | -          | 108,000.00 | 108,000.00 | 收益相关     |
| 专利申请资助资金                                      | 郑州高新技术产业开发区管委办 | 郑州市财政局关于下达郑州市专利申请资助资金的通知                      | 补助   | 否          | 否      | 26,600.00  | 28,600.00  | 55,200.00  | 收益相关     |

郑州天迈科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2019年1-9月

人民币元

| 补助项目                                   | 发放主体                | 发放原因                          | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 2019年1-9月    | 2018年        | 合计           | 与资产/收益相关 |
|--|---------------------|-------------------------------|------|------------|--------|--------------|--------------|--------------|----------|
| 郑州高新技术产业开发区管委会关于表彰高新区2018年度知识产权优秀企业的决定 | 郑州高新技术产业开发区管委会财政金融局 | 知识产权优秀企业奖励                    | 补助   | 否          | 否      | 22,000.00    | -            | 0.00         | 收益相关     |
| 郑州高新技术产业开发区管委会关于表彰高新区2018年度知识产权优秀企业的决定 | 郑州高新技术产业开发区管委会财政金融局 | 郑州高新区2018年度知识产权优秀企业奖励-软件著作权资助 | 补助   | 否          | 否      | 12,000.00    | -            | 22,000.00    | 收益相关     |
| 合 计                                    |                     |                               |      |            |        | 6,470,600.00 | 1,424,100.00 | 7,894,700.00 |          |

#### 43. 营业外支出

| 项 目      | 2019年1-9月  | 2018年度     | 是否计入<br>非经常性损益 |
|----------|------------|------------|----------------|
| 固定资产报废损失 | -          | 1,719.78   | 是              |
| 对外捐赠     | 521,000.00 | -          | 是              |
| 其他       | 48,082.58  | 131,550.00 | 是              |
| 合 计      | 569,082.58 | 133,269.78 |                |

#### 44. 所得税费用

| 项 目     | 2019年1-9月     | 2018年度       |
|---------|---------------|--------------|
| 本期所得税费用 | 3,816,087.97  | 8,333,677.88 |
| 递延所得税费用 | -2,172,757.59 | -468,471.16  |
| 合 计     | 1,643,330.38  | 7,865,206.72 |

#### —会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 2019年1-9月     | 2018年度        |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额                           | 32,105,266.61 | 66,204,520.07 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 4,815,789.99  | 9,930,678.01  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -129,276.79   | -283,519.91   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 149,641.73    | 1,570,136.59  |
| 非应税收入的影响                       | -             | -             |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 529,671.50    | 412,377.18    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -201,386.96   | -101,302.90   |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        |               | -             |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 497,687.24    | 784,431.71    |
| 加计扣除费用的影响                      | -4,018,796.33 | -4,447,593.96 |
| 所得税费用                          | 1,643,330.38  | 7,865,206.72  |

#### 45. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 2019年1-9月     | 2018年度        |
|--------|---------------|---------------|
| 政府补助   | 12,830,600.00 | 9,749,000.00  |
| 利息收入   | 513,118.24    | 382,227.25    |
| 往来款及其他 | 6,642,530.75  | 9,830,649.86  |
| 合 计    | 19,986,248.99 | 19,961,877.11 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目      | 2019年1-9月     | 2018年度        |
|----------|---------------|---------------|
| 支付销售费用   | 15,943,396.13 | 14,071,314.85 |
| 支付管理费用   | 11,421,615.62 | 14,289,823.68 |
| 支付研发费用   | 4,323,527.74  | 4,465,886.02  |
| 支付财务费用   | 43,343.00     | 49,256.91     |
| 支付往来款及其他 | 22,548,248.29 | 6,061,971.26  |
| 合 计      | 54,280,130.78 | 38,938,252.72 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目         | 2019年1-9月 | 2018年度     |
|-------------|-----------|------------|
| 闲置的专门借款利息收入 | 26,330.23 | 105,115.73 |
| 合 计         | 26,330.23 | 105,115.73 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目            | 2019年1-9月 | 2018年度     |
|----------------|-----------|------------|
| 支付工程建设农民工工资保证金 | -         | 675,638.25 |
| 合 计            | -         | 675,638.25 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目     | 2019年1-9月 | 2018年度     |
|---------|-----------|------------|
| 收回保函保证金 | -         | 584,510.80 |
| 合 计     | -         | 584,510.80 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目         | 2019年1-9月  | 2018年度       |
|-------------|------------|--------------|
| 定增中介费用      | -          | -            |
| IPO 中介费用    | 350,000.00 | 1,950,000.00 |
| 保函保证金、银承保证金 | -          | 8,747.86     |
| 合 计         | 350,000.00 | 1,958,747.86 |

(7) 其他事项

| 项 目                          | 2019年1-9月     | 2018年度        |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 用于背书的银行承兑汇票*注 1              | 28,248,167.09 | 25,977,135.70 |
| 大面额票据到期收款直接用于支<br>付小面额票据*注 2 | 11,662,066.17 | 17,198,747.47 |
| 合 计                          | 39,910,233.26 | 43,175,883.17 |

注：1、公司收到银行承兑汇票并且背书转让，用于支付采购商品款、购买固定资产等，该事项不符合用现金及现金等价物支付货款的定义，因此公司未将此事项列示于公司现金流量表。

2、公司将大面额票据质押给银行，开具小面额票据用于对外支付采购商品款、购买固定资产等，大面额票据到期后款项直接转入票据保证金户，直接用于支付到期的小面额票据，该事项不符合用现金及现金等价物支付货款的定义，因此公司未将此事项列示于公司现金流量表。



46. 现金流量表补充资料

| 补 充 资 料                    | 2019年1-9月      | 2018年度         |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量：        |                |                |
| 净利润                        | 30,461,936.23  | 58,339,313.35  |
| 加：资产减值准备                   | 9,940,698.18   | 7,155,673.67   |
| 固定资产折旧                     | 2,605,937.89   | 3,677,353.86   |
| 无形资产摊销                     | 1,405,361.93   | 1,100,757.09   |
| 长期待摊费用摊销                   | -              | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益） | 784.66         | -9,132.03      |
| 固定资产报废损失                   | -              | 1,719.78       |
| 公允价值变动损失                   | -              | -              |
| 财务费用                       | 1,239,856.99   | 1,781,566.63   |
| 投资损失（减收益）                  | 576,800.39     | 484,091.63     |
| 递延所得税资产减少                  | -2,172,757.59  | -468,471.16    |
| 递延所得税负债增加                  | -              | -              |
| 存货的减少（减增加）                 | -67,995,669.86 | -10,832,126.70 |
| 经营性应收项目的减少（减增加）            | 2,375,819.99   | -45,995,925.78 |
| 经营性应付项目的增加（减减少）            | -34,202,281.42 | 34,392,449.44  |
| 其他                         | -              | -              |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -55,763,512.61 | 49,627,269.78  |
| 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增加情况：           |                |                |

| 补充资料         | 2019年1-9月       | 2018年度         |
|--------------|-----------------|----------------|
| 现金的期末余额      | 49,557,085.09   | 160,737,616.96 |
| 减：现金的期初余额    | 160,737,616.96  | 141,107,972.54 |
| 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 | -111,180,531.87 | 19,629,644.42  |

—现金和现金等价物的构成

| 项 目            | 2019.09.30    | 2018.12.31     |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金           | 49,557,085.09 | 160,737,616.96 |
| 其中：库存现金        | 26,282.75     | 58,327.08      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 49,530,802.34 | 160,679,289.88 |
| 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 | 49,557,085.09 | 160,737,616.96 |

47. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 2019.09.30 账面价值 | 2018.12.31 账面价值 | 受限原因                            |
|------|-----------------|-----------------|---------------------------------|
| 货币资金 | 4,359,687.52    | 4,952,626.36    | 保函、承兑保证金                        |
| 应收票据 | -               | 11,662,066.17   | 公司将大面额票据质押给银行，<br>开具小面额票据用于对外支付 |
| 固定资产 | 20,761,324.93   | 21,170,851.59   | 抵押借款                            |
| 无形资产 | 6,484,786.01    | 6,590,102.57    | 抵押借款                            |
| 合 计  | 31,605,798.46   | 44,375,646.69   |                                 |

## 六、合并范围的变更

### 1. 同一控制下企业合并

—报告期无该事项。

### 2. 非同一控制下企业合并

—报告期无该事项。

### 3. 其他原因的合并范围变动

—新设子公司

—2019年02月14日公司新设立全资子公司启航（天津）电子科技有限公司，注册资本100万元人民币，截至2019年9月30日，公司缴纳出资10.00万元。

—上述公司自成立之日起纳入合并范围。

—清算子公司

—本期本公司对子公司河南天迈智慧交通研究院有限公司进行清算，已完成清算，不再将其纳入本公司合并报表范围。。

## 七、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

—企业集团的构成

| 子 公 司 名 称           | 主要<br>经营地 | 注册地 | 业 务 性 质         | 持股比例 |    | 取得<br>方式 |
|---------------------|-----------|-----|-----------------|------|----|----------|
|                     |           |     |                 | 直接   | 间接 |          |
| 郑州恒诺信息技术有限公司        | 郑州        | 郑州  | 计算机软件开发、销售      | 100% | -  | 设立       |
| 北京天地启元数字科技有限公司      | 北京        | 北京  | 技术开发、转让、咨询、服务推广 | 100% | -  | 设立       |
| 郑州天迈新能源技术有限公司（注1）   | 郑州        | 郑州  | 新能源电动汽车充电装置的研究  | 55%  | -  | 设立       |
| 河南天迈智慧交通研究院有限公司（注2） | 郑州        | 郑州  | 未开始运营           | 100% | -  | 设立       |

| 子 公 司 名 称      | 主要<br>经营地 | 注册地 | 业 务 性 质                  | 持股比例 |    | 取得<br>方式 |
|----------------|-----------|-----|--------------------------|------|----|----------|
|                |           |     |                          | 直接   | 间接 |          |
| 河南天迈科技有限公司     | 郑州        | 郑州  | 车载通信终端、机电一体化设备的<br>研发、销售 | 100% | -  | 设立       |
| 上海仕杰智能技术有限公司   | 上海        | 上海  | 计算机技术服务                  | 55%  | -  | 设立       |
| 深圳泰立恒信息技术有限公司  | 深圳        | 深圳  | 计算机软件开发、销售、硬件维护          | 100% |    | 设立       |
| 启航（天津）电子科技有限公司 | 天津        | 天津  | 未开始运营                    | 100% |    | 设立       |

注 1：郑州天迈新能源技术有限公司于 2019 年 7 月 19 日注销，截至 2019 年 9 月 30 日尚未清算完毕。

注 2：河南天迈智慧交通研究院有限公司于 2019 年 6 月 24 日注销，截至 2019 年 9 月 30 日已清算完毕。

#### —重要的非全资子公司

| 子 公 司 名 称     | 少数股东<br>持股比例 | 本期归属于少<br>数股东的损益 | 本期向少数股东<br>宣告分派的股利 | 期末少数股东<br>权益余额 |
|---------------|--------------|------------------|--------------------|----------------|
| 郑州天迈新能源技术有限公司 | 45%          | 279,855.31       | -                  | 134,518.94     |
| 上海仕杰智能技术有限公司  | 45%          | -24,943.87       | -                  | 155,949.07     |
| 合 计           | -            | 254,911.44       | -                  | 290,468.01     |

#### —重要非全资子公司的主要财务信息

##### —资产状况信息

| 子公司名称             | 2019.09.30 |       |            |           |           |           |
|-------------------|------------|-------|------------|-----------|-----------|-----------|
|                   | 流动资产       | 非流动资产 | 资产合计       | 流动负债      | 非流动<br>负债 | 负债合计      |
| 郑州天迈新能源<br>技术有限公司 | 314,770.98 | -     | 314,770.98 | 15,840.00 | -         | 15,840.00 |
| 上海仕杰智能技<br>术有限公司  | 346,553.50 | -     | 346,553.50 | -         | -         | -         |

(续)

| 子公司名称         | 2018.12.31 |        |            |            |       |            |
|---------------|------------|--------|------------|------------|-------|------------|
|               | 流动资产       | 非流动资产  | 资产合计       | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       |
| 郑州天迈新能源技术有限公司 | 123,200.42 | 884.66 | 124,085.08 | 447,054.78 | -     | 447,054.78 |
| 上海仕杰智能技术有限公司  | 401,984.31 | -      | 401,984.31 | -          | -     | -          |

—经营成果及现金流量信息

| 子公司名称         | 2019年1-9月份 |            |            |            |
|---------------|------------|------------|------------|------------|
|               | 营业收入       | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量   |
| 郑州天迈新能源技术有限公司 | 898,291.94 | 621,900.68 | 621,900.68 | 284,431.25 |
| 上海仕杰智能技术有限公司  | 25,471.69  | -55,430.81 | -55,430.81 | -55,430.81 |

(续)

| 子公司名称         | 2018年度     |            |            |            |
|---------------|------------|------------|------------|------------|
|               | 营业收入       | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量   |
| 郑州天迈新能源技术有限公司 | 873,786.42 | 282,664.17 | 282,664.17 | 3,508.46   |
| 上海仕杰智能技术有限公司  | 943.41     | -97,316.90 | -97,316.90 | -37,933.77 |

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

报告期无该事项。

3. 在合营安排或联营企业中的权益

| 合营企业或联营企业名称       | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质       | 持股比例(%) |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------------|-------|-----|------------|---------|-------|---------------------|
|                   |       |     |            | 直接      | 间接    |                     |
| 郑州蓝视科技有限公司        | 郑州    | 郑州  | 计算机软硬件开发销售 | 49.00   | -     | 权益法                 |
| 哈尔滨交通集团通恒科技有限公司*注 | 哈尔滨   | 哈尔滨 | 信息系统集成服务   | 13.50   | -     | 权益法                 |
| 郑州公交飞线网络科技有限公司    | 郑州    | 郑州  | 尚未开始运营     | -       | 35.00 | 权益法                 |

#### 4. 重要的共同经营

无。

#### 5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

### 八、与金融工具相关的风险

#### —金融工具的风险分析及风险管理

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线，并及时可靠地对各种风险进行监督、管理，将风险控制在限定的范围之内。

#### ——信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截至2019年09月30日，公司已将应收款项按风险类别计提了减值准备。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

#### ——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。

公司制定了资金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用银行借款、商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

#### ——利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司银行借款均系短期借款，利率风险的影响较小。

## 九、关联方关系及其交易

### 1. 关联方关系

#### —存在控制关系的关联方情况

##### —本公司实际控制人情况

| 姓名      | 关联方关系 | 企业类型 | 持股比例   | 表决权比例  |
|---------|-------|------|--------|--------|
| 郭建国、田淑芬 | 实际控制人 | 自然人  | 49.73% | 49.73% |

—根据郭建国、大成瑞信、郭田甜签署的《一致行动协议》，郭建国通过《一致行动协议》可影响的股份数合计为 37,686,480 股，占公司总股本的 74.11%。

—郭建国之配偶田淑芬持有大成瑞信 62.5613% 合伙份额，间接持有公司总股本的 12.39%；依照郭建国之持股与任职，郭建国为公司的控股股东，依照田淑芬间接持股及其与郭建国之间的近亲属关系，郭建国、田淑芬夫妇为公司的实际控制人。

—本公司的子公司情况见附注七、在其他主体中的权益。

#### —不存在控制关系的关联方情况

——不存在控制关系的关联方列示如下：

| 公司名称            | 与本公司关系        | 拥有公司或公司拥有股权比例 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 石河子市大成瑞信股权投资有限合 | 持股比例超过 5% 的股东 | 19.81%        |

| 公司名称  | 与本公司关系  | 拥有公司或公司拥有股权比例 |
|---|---|---------------|
| 伙企业（简称“大成瑞信”）                                 |   |               |
| 北京明途交通科技有限公司                                  | 监事吴雪雅任该公司监事，大成瑞信的全资子公司                        | -             |
| 郑州依海风情服饰有限公司                                  | 董事刘洪宇父亲刘玉民实际控制的企业                             | -             |
| 郭田甜   | 股东、实际控制人之女                                    | 4.56%         |
| 刘洪宇   | 郭田甜之配偶，公司董事、董事会秘书                             | -             |
| 郑州蓝视科技有限公司                                    | 参股企业  | 49.00%        |
| 郑州高创谷科技园开发有限公司                                | 参股企业  | 4.41%         |
| 哈尔滨交通集团通恒科技有限公司                               | 参股企业  | 13.50%        |
| 郑州公交飞线网络科技有限公司                                | 间接参股企业  | 35.00%        |
| 张石铭   | 2015年10月21日至2016年7月21日任公司董事会秘书                | -             |
| 胡江平   | 2015年7月14日至2016年6月29日，任公司董事                   | -             |
| 董监高及其关系密切家庭成员、董监高及其关系密切家庭成员控制的、担任董事、高级管理人员的企业 | 董监高及其关系密切家庭成员、董监高及其关系密切家庭成员控制的、担任董事、高级管理人员的企业 | -             |

## 2. 关联交易

### —购销商品、提供和接受劳务的关联交易

—报告期内，采购商品/接受劳务情况如下：

| 关联方             | 关联交易内容 | 2019年1-9月    | 2018年度 |
|-----------------|--------|--------------|--------|
| 郑州蓝视科技有限公司      | 技术开发   | -            | -      |
| 郑州蓝视科技有限公司      | 采购商品   | -            | -      |
| 哈尔滨交通集团通恒科技有限公司 | 运维服务   | 4,603,773.59 | -      |

### —关联担保

—报告期内，股东为公司借款提供担保情况如下：



| 贷款方               | 贷款金额          | 期限                  | 担保人     | 担保方式 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|---------------|---------------------|---------|------|------------|
| <b>2019年1-9月份</b> |               |                     |         |      |            |
| 中信银行郑州高新区支行       | 10,000,000.00 | 2019-4-28至2020-4-28 | 郭建国、田淑芬 | 保证   | 否          |
| 招商银行郑州分行          | 10,000,000.00 | 2019-3-27至2020-3-5  | 郭建国、田淑芬 | 保证   | 否          |
| 招商银行郑州分行          | 10,000,000.00 | 2019-5-28至2020-3-5  | 郭建国、田淑芬 | 保证   | 否          |
| <b>2018年度</b>     |               |                     |         |      |            |
| 中信银行郑州高新区支行       | 10,000,000.00 | 2018-3-21至2019-3-21 | 郭建国、田淑芬 | 保证   | 是          |
| 中信银行郑州高新区支行       | 10,000,000.00 | 2018-4-16至2019-4-16 | 郭建国、田淑芬 | 保证   | 是          |
| 广发银行郑州科技支行        | 10,000,000.00 | 2018-6-4至2019-6-4   | 郭建国、田淑芬 | 保证   | 是          |
| 广发银行郑州科技支行        | 10,000,000.00 | 2018-8-7至2019-8-1   | 郭建国、田淑芬 | 保证   | 是          |

—关联方资金拆借

| 关联方            | 拆借金额         | 起始日        | 到期日 | 说明                                       |
|----------------|--------------|------------|-----|--|
| 拆入             |              |            |     |  |
| 郑州高创谷科技园开发有限公司 | 2,400,000.00 | 2017-09-30 | -   | 高创谷于2017年9月30日将闲置资金暂免息借给公司使用，双方暂未约定借款到期日 |

—关键管理人员薪酬

| 项目 | 2019年1-9月份   | 2018年度       |
|----|--------------|--------------|
| 薪酬 | 1,312,233.57 | 2,853,571.00 |

3. 关联方应收应付款项余额

| 姓名或公司名称    | 2019.09.30 | 2018.12.31 |
|------------|------------|------------|
| 应付账款       |            |            |
| 郑州蓝视科技有限公司 | -          | 250,308.72 |
| 其他应付款      |            |            |

| 姓名或公司名称         | 2019.09.30   | 2018.12.31   |
|-----------------|--------------|--------------|
| 郑州高创谷科技园开发有限公司  | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 |
| 哈尔滨交通集团通恒科技有限公司 | 2,150,943.40 |              |

## 十、或有事项

截至2019年9月30日止，公司不存在需披露的或有事项。

## 十一、承诺事项

截至2019年9月30日止，公司不存在需披露的承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至2019年9月30日止，公司不存在需披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### —分部信息

公司内部不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或地区分部。

### —其他

公司不存在需披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

母公司2019年9月30日应收账款净额为156,032,013.60元，分类列示如下：

| 项 目                  | 2019.09.30     |       |               |       | 账面价值           |
|----------------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|
|                      | 账面余额           |       | 坏账准备          |       |                |
|                      | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 8,160,400.00   | 4.45  | 4,591,850.00  | 56.27 | 3,568,550.00   |
| (1) 账龄组合             | 175,254,345.53 | 95.48 | 22,921,152.07 | 13.08 | 152,333,193.46 |

| 项 目                    | 2019.09.30     |        |               |       |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) |                |
| (2) 并表范围内组合            | 130,270.14     | 0.07   | -             | -     | 130,270.14     |
| 组合小计                   | 175,384,615.67 | 95.55  | 22,921,152.07 | 13.07 | 152,463,463.60 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -              | -      | -             | -     | -              |
| 合 计                    | 183,545,015.67 | 100.00 | 27,513,002.07 | 14.99 | 156,032,013.60 |

(续)

| 项 目                    | 2018.12.31     |        |               |       |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | -              | -      | -             | -     | -              |
| (1) 账龄组合               | 200,081,133.05 | 99.95  | 20,739,380.25 | 10.37 | 179,341,752.80 |
| (2) 并表范围内组合            | 95,110.00      | 0.05   | -             | -     | 95,110.00      |
| 组合小计                   | 200,176,243.05 | 100.00 | 20,739,380.25 | 10.36 | 179,436,862.80 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -              | -      | -             | -     | -              |
| 合 计                    | 200,176,243.05 | 100.00 | 20,739,380.25 | 10.36 | 179,436,862.80 |

—公司本期计提坏账准备金额 6,774,941.82 元，收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

—公司本期核销应收账款 1,320.00 元。

—单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款列示如下：

| 单 位 名 称          | 期末余额         | 坏账准备金额       | 计提比例(%) | 计提理由               |
|------------------|--------------|--------------|---------|--------------------|
| 安徽星凯龙客车有限公司      | 7,137,100.00 | 3,568,550.00 | 50.00   | 该公司面临债务风险，预计部分可收回。 |
| 深圳市民富沃能新能源汽车有限公司 | 1,023,300.00 | 1,023,300.00 | 100.00  | 预计可收回的可能性极低。       |
| 合 计              | 8,160,400.00 | 4,591,850.00 | 56.27   |                    |

—按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款列示如下：

| 账 龄 | 2019.09.30 | 2018.12.31 |
|-----|------------|------------|
|     |            |            |

|      | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面余额           |         | 坏账准备          |         |
|------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|---------|---------------|---------|
|      | 金额             | 所占比例(%) | 金额            | 计提比例(%) | 金额             | 所占比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 118,208,315.81 | 67.46   | 5,910,415.79  | 5.00    | 140,470,769.35 | 70.21   | 7,023,538.47  | 5.00    |
| 1-2年 | 24,918,010.53  | 14.22   | 2,491,801.05  | 10.00   | 34,186,492.21  | 17.09   | 3,418,649.22  | 10.00   |
| 2-3年 | 17,107,039.51  | 9.76    | 5,132,111.85  | 30.00   | 14,925,070.21  | 7.46    | 4,477,521.06  | 30.00   |
| 3-4年 | 9,519,735.88   | 5.43    | 4,759,867.94  | 50.00   | 8,788,843.74   | 4.39    | 4,394,421.87  | 50.00   |
| 4-5年 | 4,371,441.80   | 2.49    | 3,497,153.44  | 80.00   | 1,423,539.54   | 0.71    | 1,138,831.63  | 80.00   |
| 5年以上 | 1,129,802.00   | 0.64    | 1,129,802.00  | 100.00  | 286,418.00     | 0.14    | 286,418.00    | 100.00  |
| 合计   | 175,254,345.53 | 100.00  | 22,921,152.07 | 13.08   | 200,081,133.05 | 100.00  | 20,739,380.25 | 10.37   |

—应收账款 2019 年 09 月 30 日余额中应收关联方款项情况如下：

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额         | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|------------|---------------|
| 河南天迈科技有限公司   | 子公司    | 95,110.00  | 0.05          |
| 郑州恒诺电子技术有限公司 | 子公司    | 35,160.14  | 0.02          |
| 合计           |        | 130,270.14 | 0.07          |

—应收账款 2019 年 09 月 30 日期末余额中欠款前五名单位金额总计为 58,636,211.22 元，占应收账款余额比例为 31.95%，具体情况如下：

| 客 户                 | 与本公司关系 | 金额            | 账龄   | 占应收账款余额比例(%) | 坏账准备余额       |
|---------------------|--------|---------------|------|--------------|--------------|
| 江西南昌公共交通运输集团有限责任公司  | 非关联客户  | 25,856,680.00 | 1年以内 | 14.09        | 1,292,834.00 |
| 郑州市公共交通总公司          | 非关联客户  | 9,480,258.92  | 1年以内 | 5.17         | 474,012.95   |
| 鞍山市交通运输集团有限公司       | 非关联客户  | 8,302,441.00  | 5年以内 | 4.52         | 5,106,774.54 |
| 深圳市比亚迪供应链管理<br>有限公司 | 非关联客户  | 7,701,207.60  | 1年以内 | 4.20         | 385,060.38   |
| 丹东黄海汽车有限责任公司        | 非关联客户  | 7,295,623.70  | 1年以内 | 3.97         | 364,781.19   |
| 合计                  |        | 58,636,211.22 |      | 31.95        | 7,623,463.06 |

—公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

—公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2. 其他应收款

| 项 目   | 2019.09.30    | 2018.12.31    |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利  | 4,000,000.00  | -             |
| 其他应收款 | 34,491,071.77 | 10,189,356.24 |
| 合 计   | 38,491,071.77 | 10,189,356.24 |

### (1) 应收股利

| 项 目          | 2019.09.30   | 2018.12.31 |
|--------------|--------------|------------|
| 郑州恒诺电子技术有限公司 | 4,000,000.00 | -          |
| 合 计          | 4,000,000.00 | -          |

—截至2019年9月30日止，公司无重要的账龄超过1年的应收股利；

### (2) 其他应收款

母公司2019年9月30日其他应收款净额为34,491,071.77元，分类列示如下：

| 项 目                   | 2019.09.30    |        |              |       | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |       |               |
|                       | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | -             | -      | -            | -     | -             |
| (1) 账龄组合              | 16,725,652.97 | 47.08  | 1,033,597.77 | 6.18  | 15,692,055.20 |
| (2) 并表范围内组合           | 18,799,016.57 | 52.92  | -            | -     | 18,799,016.57 |
| 组合小计                  | 35,524,669.54 | 100.00 | 1,033,597.77 | 2.91  | 34,491,071.77 |

| 项 目                     | 2019.09.30    |        |              |       | 账面价值          |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备         |       |               |
|                         | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |               |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -             | -      | -            | -     | -             |
| 合 计                     | 35,524,669.54 | 100.00 | 1,033,597.77 | 2.91  | 34,491,071.77 |

(续)

| 项 目                     | 2018.12.31    |        |            |       | 账面价值          |
|-------------------------|---------------|--------|------------|-------|---------------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备       |       |               |
|                         | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -             | -      | -          | -     | -             |
| （1）账龄组合                 | 3,218,024.00  | 30.13  | 489,444.00 | 15.21 | 2,728,580.00  |
| （2）并表范围内组合              | 7,460,776.24  | 69.87  | -          | -     | 7,460,776.24  |
| 组合小计                    | 10,678,800.24 | 100.00 | 489,444.00 | 4.58  | 10,189,356.24 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -             | -      | -          | -     | -             |
| 合 计                     | 10,678,800.24 | 100.00 | 489,444.00 | 4.58  | 10,189,356.24 |

—公司本期计提坏账准备金额 544,153.77 元，转回坏账准备金额 0.00 元。

| 坏 账 准 备        | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合 计        |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2019年1月1日余额    | 489,444.00   | -                    | -                    | 489,444.00 |
| 2019年1月1日余额在本期 | —            | —                    | —                    | —          |
| --转入第二阶段       | -            | -                    | -                    | -          |
| --转入第三阶段       | -            | -                    | -                    | -          |

|              |              |   |   |              |
|--------------|--------------|---|---|--------------|
| --转回第二阶段     | -            | - | - | -            |
| --转回第一阶段     | -            | - | - | -            |
| 本期计提         | 544,153.77   | - | - | 544,153.77   |
| 本期转回         | -            | - | - | -            |
| 本期转销         | -            | - | - | -            |
| 本期核销         | -            | - | - | -            |
| 其他变动         | -            | - | - | -            |
| 2019年9月30日余额 | 1,033,597.77 | - | - | 1,033,597.77 |

—公司本期不存在核销其他应收款的情况。

—按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款列示如下：

| 账 龄  | 2019.09.30    |         |              |         | 2018.12.31   |         |            |         |
|------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|------------|---------|
|      | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面余额         |         | 坏账准备       |         |
|      | 金额            | 所占比例(%) | 金额           | 计提比例(%) | 金额           | 所占比例(%) | 金额         | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 15,322,360.47 | 91.61   | 766,118.02   | 5.00    | 1,595,040.00 | 49.57   | 79,752.00  | 5.00    |
| 1-2年 | 1,062,700.00  | 6.35    | 106,270.00   | 10.00   | 539,200.00   | 16.76   | 53,920.00  | 10.00   |
| 2-3年 | 125,208.50    | 0.75    | 37,562.55    | 30.00   | 930,600.00   | 28.92   | 279,180.00 | 30.00   |
| 3-4年 | 162,200.00    | 0.97    | 81,100.00    | 50.00   | 153,184.00   | 4.76    | 76,592.00  | 50.00   |
| 4-5年 | 53,184.00     | 0.32    | 42,547.20    | 80.00   | -            | -       | -          | -       |
| 合 计  | 16,725,652.97 | 100.00  | 1,033,597.77 | 6.18    | 3,218,024.00 | 100.00  | 489,444.00 | 15.21   |

—其他应收款2019年09月30日余额中应收关联方款项情况如下：

| 单 位 名 称       | 与本公司关系 | 金额            | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|--------|---------------|----------------|
| 河南天迈科技有限公司    | 全资子公司  | 16,114,331.00 | 45.36          |
| 郑州恒诺电子技术有限公司  | 全资子公司  | 2,668,408.57  | 7.51           |
| 郑州天迈新能源技术有限公司 | 控股子公司  | 15,840.00     | 0.04           |
| 深圳泰立恒信息技术有限公司 | 全资子公司  | 437.00        | -              |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|----------------|
| 合计   |        | 18,799,016.57 | 52.91          |

—其他应收款按款项性质分类情况:

| 款项性质     | 2019.09.30    | 2018.12.31    |
|----------|---------------|---------------|
| 押金、保证金   | 12,168,263.59 | 3,187,894.00  |
| 并表关联方往来  | 18,799,016.57 | 7,460,776.24  |
| 备用金、员工借款 | 703,818.10    | -             |
| 代扣代缴     | -             | 130.00        |
| 往来款及其他   | 3,853,571.28  | 30,000.00     |
| 合计       | 35,524,669.54 | 10,678,800.24 |

—其他应收款 2019 年 9 月 30 日期末余额中欠款前五名单位金额总计 31,932,739.57 元，占其他应收款余额比例为 89.88%，具体情况如下:

| 单位             | 款项性质  | 金额            | 账龄   | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|----------------|-------|---------------|------|----------------|------------|
| 河南天迈科技有限公司     | 并表方往来 | 16,114,331.00 | 3 年内 | 45.36          | -          |
| 洛阳市公共交通集团有限公司  | 履约保证金 | 8,000,000.00  | 1 年内 | 22.52          | 400,000.00 |
| 郑州平达智能交通信息有限公司 | 其他    | 3,500,000.00  | 1 年内 | 9.85           | 175,000.00 |
| 郑州恒诺电子技术有限公司   | 并表方往来 | 2,668,408.57  | 3 年内 | 7.51           | -          |
| 深圳市西部公共汽车有限公司  | 履约保证金 | 1,650,000.00  | 2 年内 | 4.64           | 132,500.00 |
| 合计             |       | 31,932,739.57 | -    | 89.88          | 707,500.00 |

—公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

—公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。



3. 长期股权投资

公司2019年9月30日长期股权投资净额为71,382,547.60元，其明细列示如下：

| 项 目        | 2019.09.30    |      |               | 2018.12.31    |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 金 额           | 减值准备 | 净 额           | 金 额           | 减值准备 | 净 额           |
| 对子公司投资     | 69,650,000.00 | -    | 69,650,000.00 | 68,360,000.00 | -    | 68,360,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,732,547.60  | -    | 1,732,547.60  | 2,159,116.20  | -    | 2,159,116.20  |
| 合 计        | 71,382,547.60 | -    | 71,382,547.60 | 70,519,116.20 | -    | 70,519,116.20 |

一长期股权投资明细项目列示如下：

(1) 对子公司投资

| 被 投 资 单 位 名 称       | 投资成本          | 2018.12.31    | 本期增加         | 本期减少      | 2019.09.30    | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|-----------|---------------|----------|----------|
| 郑州恒诺电子有限公司          | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  | -            | -         | 5,000,000.00  | -        | -        |
| 北京天地启元数字科技有限公司      | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  | -            | -         | 4,000,000.00  | -        | -        |
| 郑州天迈新能源技术有限公司（注2）   | 275,000.00    | 275,000.00    | -            | -         | 275,000.00    | -        | -        |
| 河南天迈科技有限公司          | 55,000,000.00 | 55,000,000.00 | -            | -         | 55,000,000.00 | -        | -        |
| 上海仕杰智能技术有限公司        | 275,000.00    | 275,000.00    | -            | -         | 275,000.00    | -        | -        |
| 深圳泰立恒信息技术有限公司       | 5,000,000.00  | 3,800,000.00  | 1,200,000.00 | -         | 5,000,000.00  | -        | -        |
| 河南天迈智慧交通研究院有限公司（注1） | 10,000.00     | 10,000.00     | -            | 10,000.00 | -             | -        | -        |
| 启航（天津）电子科技有限公司      | 100,000.00    | -             | 100,000.00   | -         | 100,000.00    | -        | -        |
| 合 计                 | 69,660,000.00 | 68,360,000.00 | 1,300,000.00 | 10,000.00 | 69,650,000.00 | -        | -        |

郑州天迈科技股份有限公司  
财务报表附注  
2019年1-9月

人民币元

—公司对子公司采用成本法核算。

注 1：河南天迈智慧交通研究院有限公司于 2019 年 6 月 24 日注销，截至 2019 年 9 月 30 日已清算完毕。

注 2：郑州天迈新能源技术有限公司于 2019 年 7 月 19 日注销，截至 2019 年 9 月 30 日尚未清算完毕。

(2) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位名称         | 2018.12.31   | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 2019.09.30 | 减值准备期末余额     |
|-----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|--------------|
|                 |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |              |
| 一、合营企业          |              |        |      |             |          |        |             |        |            |              |
| 无               | -            | -      | -    | -           | -        | -      | -           | -      | -          | -            |
| 二、联营企业          |              |        |      |             |          |        |             |        |            |              |
| 郑州蓝视科技有限公司      | 1,215,421.88 | -      | -    | 392,211.67  | -        | -      | -           | -      | -          | 1,607,633.55 |
| 哈尔滨交通集团通恒科技有限公司 | 943,694.32   | -      | -    | -818,780.27 | -        | -      | -           | -      | -          | 124,914.05   |
| 小计              | 2,159,116.20 | -      | -    | -426,568.60 | -        | -      | -           | -      | -          | 1,732,547.60 |
| 合计              | 2,159,116.20 | -      | -    | -426,568.60 | -        | -      | -           | -      | -          | 1,732,547.60 |

—上列被投资单位与本公司的会计政策无重大差异，投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

4. 营业收入、营业成本

| 项 目  | 2019年1-9月      |                | 2018年度         |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 230,935,516.23 | 131,697,557.34 | 365,342,636.58 | 229,747,069.33 |
| 其他业务 | 164,615.80     | -              | 236,585.94     | -              |
| 合 计  | 231,100,132.03 | 131,697,557.34 | 365,579,222.52 | 229,747,069.33 |

5. 投资收益

| 项 目             | 2019年1-9月     | 2018年度        |
|-----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -426,568.60   | -484,091.63   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -3,265.86     | -             |
| 合 计             | 19,570,165.54 | 19,515,908.37 |

十五、补充资料

1. 非经常性损益

| 项 目  | 2019年1-9月     | 2018年度       |
|--|---------------|--------------|
| 1、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                                | -784.66       | 7,412.25     |
| 2、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 | 14,754,100.00 | 7,274,000.00 |
| 3、委托他人投资或管理资产的损益   | -             | -            |
| 4、债务重组损益   | -             | -            |
| 5、除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -475,962.02   | -122,112.01  |
| 6、其他符合非经常性损益定义的损益项目  | -             | -            |

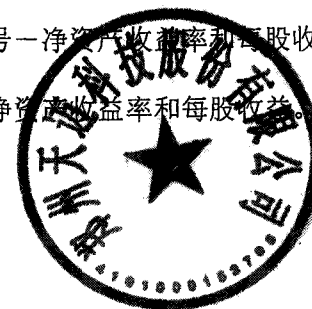
| 项 目                      | 2019 年 1-9 月  | 2018 年度       |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 小计                       | 14,277,353.32 | 7,159,300.24  |
| 减：企业所得税影响数               | 2,141,593.34  | 1,073,793.98  |
| 减：少数股东损益影响数              | -             | 0.32          |
| 归属于公司普通股股东非经常性损益净额       | 12,135,759.98 | 6,085,505.94  |
| 归属于母公司普通股股东的净利润          | 30,207,024.79 | 58,255,907.08 |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润 | 18,071,264.81 | 52,170,401.14 |

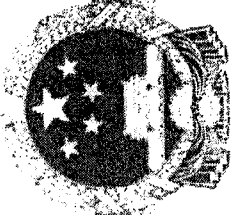
公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》的相关规定归集计算财务报表非经常性损益项目。

## 2. 合并财务报表净资产收益率和每股收益

| 项 目             | 加权平均净资产收益率 (%)          | 每股收益 (元) |        |      |
|-----------------|-------------------------|----------|--------|------|
|                 |                         | 基本每股收益   | 稀释每股收益 |      |
| 2019 年<br>1-9 月 | 归属于公司普通股股东的净利润          | 8.38     | 0.59   | 0.59 |
|                 | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.01     | 0.36   | 0.36 |
| 2018 年度         | 归属于公司普通股股东的净利润          | 18.41    | 1.15   | 1.15 |
|                 | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 16.49    | 1.03   | 1.03 |

公司根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的要求计算公司报告期内财务报表之净资产收益率和每股收益。





编号: S0152019052117G(1 1)

统一社会信用代码

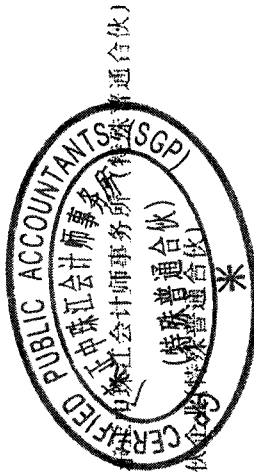
914401010827260072

# 营业执照

(副本)



扫描二维码  
登录企业信用信息公示系统  
了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 广东珠江会计师事务所(普通合伙)

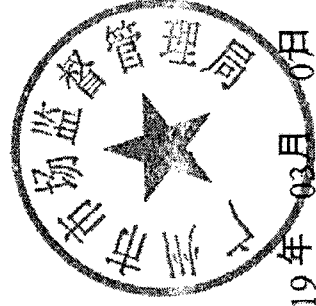
类型 会计师事务所(普通合伙)

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日 至 长期

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房



2019年03月0日

登记机关

商务服务业 (具体经营项目请登录广州市商事主体信用信息公示平台查询, 网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)

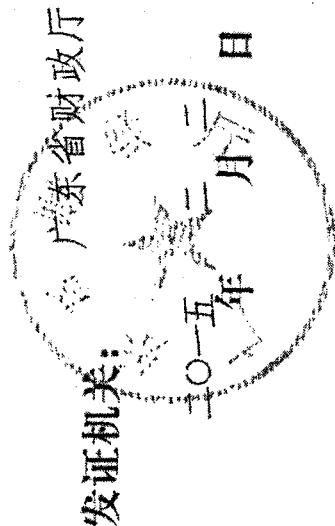
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

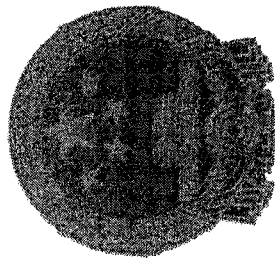
国家市场监督管理总局监制

# 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 中江会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 蒋洪峰  
办公场所: 广州市越秀区东风东路 555 号

1001-1008 房

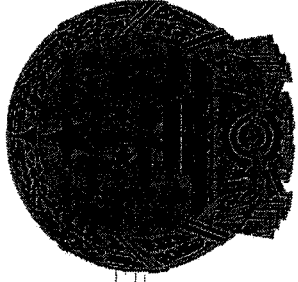
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 44010079

注册资本(出资额): 1044 万元

批准设立文号: 粤财会[2013]45 号

批准设立日期: 2013 年 10 月



证书序号: 000425

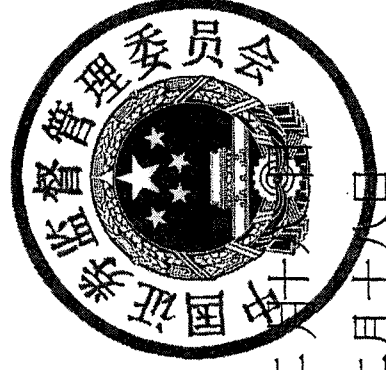
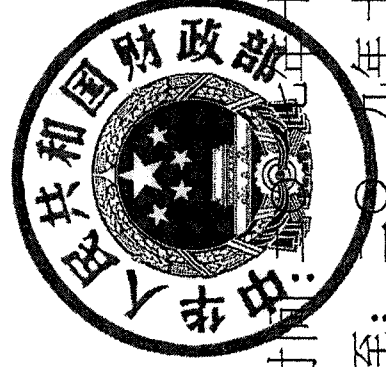
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准



广东正华珠江会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇一三年十二月十六日

证书有效期至: 二〇一九年十二月十六日

姓名 洗宏飞

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1968-10-20

Date of birth

工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 440110681020801

Identity card No.

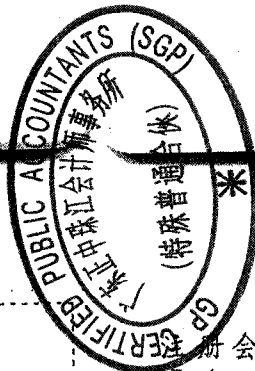


证书编号: 440100010012  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized institute of CPAs

发证日期: 一九九六年七月十七日  
Date of issuance

2011年4月30日换发



洗宏飞(440100010012), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100010012

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]14号 转制为  
事务所  
CPAs

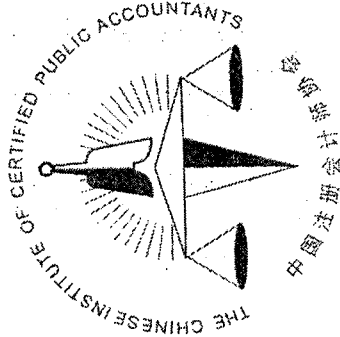
广东正中珠江会计师事务所  
(特别普通合伙)

协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

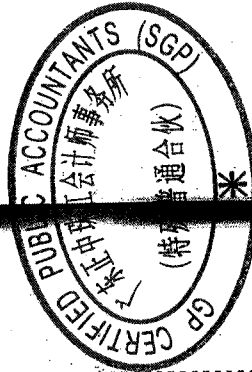
2013年11月28日  
/y /m /d

年 月 日  
/y /m /d





姓名: 周济平  
 Full name: 周济平  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1973-07-26  
 Date of birth: 1973-07-26  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所  
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所  
 身份号码: (特殊普通合伙)  
 Identity card No.: 12011119730726047X



周济平(440100790070), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100790070

证书编号: 440100790070  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 08 月 08 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d

2019年4月换发