



天立泰

NEEQ : 831918

安徽天立泰科技股份有限公司

Anhui Telit Science and Technology Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年10月20日“全国首套县级林长制信息管理平台”在合肥正式上线，平台由旌德县林业局与我司联合开发，以林地小班森林资源数据为资源底图，应用遥感、大数据、物联网等技术，明确各级林长的责任区域、管护职责、考核指标等，实现林长的综合业务考核。目前，旌德县林长制信息平台已经投入到全县各级林长管理、考核的具体实践中。



2019年1月4日天立泰科技与安徽大学计算机科学与技术学院签订校企合作。校企双方从人才培养方案、课程体系、专业课程设置、专业发展方向、岗位需求等方面进行了深入交流。本着“优势互补，资源共享，互惠双赢，共同发展”的原则，建立长期、紧密的合作关系，共同探索校企联合培养的新模式，培育适合学生快速成长的育人新机制、新环境、新循环，构建适应企业发展需求的学生输送渠道。



2018年12月4日，根据《安徽省企业技术中心认定管理办法》（皖经信科技〔2018〕46号），经企业申报、各地推荐、专家评审、答辩考察、部门会审等程序，安徽天立泰技术中心被认定为安徽省级企业技术中心。此项荣誉的获得是对公司技术创新能力、研究开发能力的认可，也是综合实力的体现，标志着公司实力再迈上新台阶。



2018年8月23日天立泰作为联合体成员方中标“贵德县新型智慧城市PPP项目”。项目总投资人民币3.38亿元，整体合作期为25年，建设总计划周期为2年。项目涵盖物联网、跨部门公共服务、大数据三大平台、六大数据库建设、以及智慧政务、智慧旅游、智慧交通、智慧教育、智慧农业、智慧牧业和智慧生态七个县级综合应用平台。随着项目实施，将进一步夯实天立泰科技在智慧信息化的基础。



2018年10月26日，根据《2018年度合肥市大数据企业名单公示》公示，天立泰、春勤教育、伍人信步、天立泰信息皆名列其中，获得了合肥市大数据企业认证。大数据企业的认定是对公司在大数据领域的技术实力、自主知识产权、研发组织管理水平、科技成果转化能力、成长性指标和人才结构方面的综合评估和认定，坚定了我司走自主创新之路的信心，为服务智慧林业和智慧教育领域提供更优质的产品和技术，增强行业影响力和市场竞争力，努力实现公司跨越式发展！

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析.....	10
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况.....	28
第七节	融资及利润分配情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制.....	36
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、天立泰	指	安徽天立泰科技股份有限公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌
春勤教育	指	安徽春勤教育装备有限公司, 天立泰全资子公司
天立泰信息	指	安徽天立泰信息技术有限公司, 天立泰全资子公司
知行易联	指	北京知行易联科技有限公司, 天立泰控股子公司, 持股 60%
中盛智通	指	北京中盛智通科技有限公司, 天立泰控股子公司, 持股 51%
山清水秀	指	合肥山清水秀生态旅游开发有限责任公司
伍人信步	指	合肥伍人信步信息科技有限公司, 天立泰控股子公司, 持股 53%
教育文化	指	安徽天立泰教育文化有限公司, 天立泰控股子公司, 持股 60%
安元基金	指	安徽安元投资基金有限公司
鼎信创投	指	安徽鼎信创业投资有限公司
新华阳光	指	安徽新华阳光基金管理有限公司
山东鼎商	指	山东鼎商企业管理有限公司
华安证券	指	华安证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	安徽天立泰科技股份有限公司章程
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
浙商证券、主办券商	指	浙商证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人丁旭东、主管会计工作负责人江家兵及会计机构负责人（会计主管人员）江家兵保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.市场较集中的风险	公司销售收入集中在以安徽地区为主。公司在保证华东地区业务稳定增长的同时,积极开拓其他区域市场,在青海、甘肃等地区实现的突破,这在一定程度上降低了公司业务区域集中度较高的风险,但公司主营业务仍然存在市场区域较为集中的风险,一旦安徽地区市场竞争加剧或固定资产投资大幅下滑,以及其他区域市场开拓进展未达预期,将对公司经营业绩产生不利影响。
2.行业竞争加剧的风险	国内目前从事教育信息化服务的企业众多,随着行业的快速发展,已经有相当一部分企业在业务资质、项目经验、技术研发及资金实力等方面形成了较强的竞争力。同时,随着市场开放程度的提高,行业的巨大需求吸引了越来越多的上游品牌厂商加入,行业竞争愈发激烈,公司将考虑面临因此导致经营业绩下滑的风险。
3.技术更新不及时的风险	信息化行业的快速发展需要符合不断更新的用户应用及需求,因此作为信息化平台及资源的供应商必须要对市场保持高度前瞻性和敏感度,时时更新相关技术叠加资源并保持快速响应。因此若公司技术研发无法及时准确判断用户需求,不能引导用户使用习性,不能及时研发新技术满足市场需求,或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用,将会导致公司失去技术优势。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	安徽天立泰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Telit Science and Technology Co.,Ltd.
证券简称	天立泰
证券代码	831918
法定代表人	丁旭东
办公地址	合肥市高新区云飞东路 1 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	江家兵
职务	财务总监兼董事会秘书
电话	0551-63645522
传真	0551-63645522-8888
电子邮箱	Telitdongmi@163.com
公司网址	http://www.ahtelit.com/
联系地址及邮政编码	合肥市高新区云飞东路 1 号 230088
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 2 月 9 日
挂牌时间	2015 年 2 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	为智慧教育、智慧林业等行业提供信息智能化系统及信息技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	56,571,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	丁旭东
实际控制人及其一致行动人	丁旭东、刘国萍夫妇

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913401007849165502	否
注册地址	合肥市高新区云飞东路 1 号	否
注册资本	56,571,000.00	否

注册资本与总股本一致。

五、中介机构

主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	杭州市江干区五星路 201 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	郑磊、鲍灵姬
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	336,811,305.27	237,000,078.88	42.11%
毛利率%	31.00%	29.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	40,017,629.29	29,150,739.50	37.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,944,685.29	26,479,689.72	39.52%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	17.79%	16.29%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	16.42%	14.80%	-
基本每股收益	0.71	0.53	33.96%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	491,507,199.48	396,977,325.05	23.81%
负债总计	248,495,706.50	191,481,953.02	29.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	244,979,751.77	204,962,122.48	19.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.33	3.62	19.61%
资产负债率%（母公司）	49.06%	47.39%	-
资产负债率%（合并）	50.56%	48.23%	-
流动比率	165.23%	162.45%	-
利息保障倍数	9.78	15.59	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	8,082,068.65	-195,921.16	4,225.16%
应收账款周转率	192.00%	234.00%	-
存货周转率	603.85%	452.52%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	23.81%	51.61%	-
营业收入增长率%	42.11%	7.36%	-
净利润增长率%	31.50%	4.36%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	56,571,000	56,571,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,636,616.76
委托他人投资或管理资产的损益	40,614.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,196.57
非经常性损益合计	3,688,428.02
所得税影响数	563,199.89
少数股东权益影响额(税后)	52,284.13
非经常性损益净额	3,072,944.00

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	0.00	0.00	-	-
应收账款	121,405,195.32	0.00	-	-
应收票据及 应收账款	0.00	121,405,195.32	-	-
应付票据	33,538,340.74	0.00	-	-
应付账款	79,591,153.74	0.00	-	-
应付票据及 应付账款	0.00	113,129,494.48	-	-
应付利息	117,973.26	0.00	-	-
应付股利	0.00	0.00	-	-
其他应付款	3,065,879.86	3,183,853.12	-	-
管理费用	20,211,226.22	10,751,898.59	-	-
研发费用	0.00	9,459,327.63	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司为智慧教育、智慧林业等重点领域的信息化综合解决方案提供商，致力于行业信息化综合解决方案的系统设计、软件开发、系统集成与技术服务。公司智慧教育产品包括智慧课堂、智慧校园、智慧教育政务等信息化解决方案，智慧林业产品包括森林灾害预警与应急指挥平台、森林生态资源综合管理平台等信息化解决方案。公司立足于教育、林业行业，以“产品服务化、服务产品化”为发展主旨，注重在物联网、大数据、云计算等领域的技术研发及产品创新，形成以集基础设施集约化管理、海量业务数据采集、遥感应用数据汇总、实时数据流分析、深度挖掘及展现等功能于一体的核心技术体系及支撑平台，并以此为基础，针对客户的不同需求，开发了多类智慧教育、智慧林业的综合应用解决方案。为政府、企业和消费者等提供有竞争力的综合解决方案和服务，持续解决客户应用痛点、提升客户体验。经过多年发展，公司客户覆盖安徽、青海、天津、甘肃、广东、新疆、贵州等区域。

截止报告期末，公司共计持有发明专利 5 件、实用新型专利 12 件、软件著作权 96 件，另有发明专利 14 件处于实审阶段、发明专利 10 件处于受理阶段。公司目前持有的注册商标共 7 件，另有 1 件注册商标在审理阶段。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司经营管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，不断加大新产品的研发力度，积极开拓市场，提高市场占有率，加强质量和内部控制管理。公司的收入和利润大幅度提高，取得了良好的经营业绩。

1、经营情况

公司累计实现营业收入 336,811,305.27 元，同比增长 42.11%；实现净利 37,516,120.95 元，同比增长 31.50%；截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 491,507,199.48 元，净资产达到 243,011,492.98 元，分别比上年增长 23.81%和 18.26%。实现了经营业绩的稳步增长。

2、市场方面

（1）公司的智慧林业走出安徽，扎根青海、广州等地，实现了林业业务的跨区域拓展及业务收入的成倍增长；

（2）公司的智慧校园和智慧课堂等自主研发产品，在省内多所中小学获得了实际应用，助力全省教育信息化试点推行其中，在安徽省智慧学校建设示范校“淮南师范附属小学”智慧校园平台成功部署运行，为淮南地区智慧学校的建设起到良好的带头作用。

(3) 公司合作中标了“贵德县新型智慧城市 PPP 项目”，正式进军智慧城市领域，进行 PPP 项目模式的合作探索。

(4) 新增水利信息化项目，以“河长制”推行为切入点，提供智慧河长信息服务系统，扩展了公司以林业信息化为主的生态信息化服务体系。

3、研发方面

(1) 天立泰智慧林业突破性的推出全国首套县级林长制系统平台，真正实现了林长制全覆盖，受到了人民网、新华网、中国绿色时报等各大主流媒体的争相报道和行业内外关注。

(2) 2018 年公司加大了在深度学习技术方面的研发力度，构建自主的深度学习框架平台。其中林业研发以森林防火预警、指挥调度为基础，进一步升级为集物联网数据感知、生态资源监测管理、应急灾害监测调度、林长制应用多条产品线于一体的可视化互联网+林业全业务平台，致力于深耕森林资源管理、自然保护区监测管理、生态监测评估、林地采伐管理、护林员管理、应急预警服务、应急指挥调度等业务的林业生态行业。

(3) 截至 2018 年 12 月 31 日，公司共计持有发明专利 5 件、实用新型专利 12 件、软件著作权 96 件，另有发明专利 14 件处于实审阶段、发明专利 10 件处于受理阶段。公司目前持有的注册商标共 7 件，另有 1 件注册商标在审理阶段。

4、企业荣誉方面

(1) 天立泰于 2018 年 12 月成功升级电子与智能化工程专业承包至壹级资质；

(2) 天立泰成功获得“安徽省企业技术中心”认证；

(3) 天立泰、春勤教育、伍人信步、天立泰信息皆获得“合肥市大数据企业”认证；

(4) 天立泰获得合肥市高新区 2018 年“技术品牌奖”荣誉；

(5) 董事长丁旭东先生荣获安徽省科学家企业家协会颁发的“2018 年度优秀企业家”称号；

(6) 天立泰荣获安徽省科学家企业家协会颁发的“2018 年度先进单位”称号。

(二) 行业情况

公司主要业务集中在教育和林业行业。

1、智慧教育：

智慧教育即智慧化的教育教学管理，是在大数据智能分析的大技术背景下，教育管理及资源的信息化、智能化，是教学发展的必由之路。智慧教育广泛运用物联网、云计算、移动互联网、人工智能、数据挖掘等现代信息技术，通过资源整合、流程优化、数据分析，提高教育主管部门、学校、教师的监管、服务、办公的现代化水平，从而形成高效、集约、便民的服务型教育运营模式。简要地说，智慧教育是利用现代信息技术提高教育管理和水平的一种形态。

按照教育部《教育规划纲要》和《教育信息化十年发展规划（2011-2020 年）》的政策指引，推动信息技术与高等教育深度融合，创新人才培养模式，实现教育信息化可持续发展是教育业未来的发展方向，同时提出实施“中国数字教育 2020”行动计划，在优质资源共享、学校信息化、教育管理信息化、可持续发展能力与信息化基础能力等五个方面取得实质性重要进展。

2017 年，全国教育经费总投入为 42557 亿元，比上年增长 9.43%。其中，国家财政性教育经费（主要包括公共财政预算安排的教育经费，政府性基金预算安排的教育经费，企业办学中的企业拨款，校办产业和社会服务收入用于教育的经费等）为 34204 亿元，比上年增长 8.94%。

《国务院办公厅关于进一步调整优化结构提高教育经费使用效益的意见》明确提出以调整优化结构为主线加强教育经费投入使用管理工作：

一是政府财政支出结构，要优先保障教育。教育投入是支撑国家长远发展的基础性、战略性投资，是教育事业的物质基础，是公共财政的重要职能。一方面，要调整优化各级政府财政支出结构，优先落实教育投入；另一方面，要推进教育领域中央与地方财政事权和支出责任划分改革，合理划分教育领域政府间财政事权和支出责任。最终，要保证国家财政性教育经费支出占国内生产总值比例一般不

低于4%，确保一般公共预算教育支出逐年只增不减，确保按在校学生人数平均的一般公共预算教育支出逐年只增不减。

二是教育经费来源结构，要完善投入机制。目前，教育经费总投入80%以上来自财政性教育经费，社会投入所占比重偏低。要巩固完善以政府投入为主、多渠道筹集教育经费的体制，完善教育经费投入机制，在继续保持财政教育投入强度的同时，不断扩大社会投入，逐步提高教育经费总投入中社会投入所占比重。结合教育事业发展和财力状况，《意见》强调要更多通过政策设计、制度设计、标准设计带动投入，坚持“两条腿”走路，完善两个方面的机制：一方面，“稳”财政投入的机制。要建立健全国家教育标准体系，科学核定基本办学成本，全面建立生均拨款制度。到2020年，各地要制定区域内各级学校生均经费基本标准和生均财政拨款基本标准并建立健全动态调整机制。另一方面，“扩”社会投入的机制。要完善鼓励社会力量兴办教育的政策制度，依法落实税费减免政策，按规定落实公益性捐赠税收优惠政策，完善社会捐赠收入财政配比政策。要完善非义务教育培养成本分担机制，建立与拨款、资助水平等相适应的收费标准动态调整机制。

三是教育经费使用结构，要区分轻重缓急。在各级各类教育之间要突出“重点”，重点保障义务教育均衡发展，切实落实政府责任；在具体支出项目之间要突出“优先”，将教师队伍建设作为教育投入重点予以优先保障，不断提高教师队伍建设保障水平；在地区和群体之间要突出“倾斜”，着力向“三区三州”等深度贫困地区和建档立卡等贫困学生倾斜，存量资金优先保障、增量资金更多用于支持深度贫困地区发展教育和贫困家庭子女接受教育，推动实现建档立卡贫困人口教育基本公共服务全覆盖。在此基础上，着力补齐教育发展短板，聚焦服务国家重大战略，持续加大教育教学改革投入等要求。

2、智慧林业：

我国目前的林业信息化面临的问题主要分为两点，一是基础设施装备落后，主要体现在森林防火、野生动植物保护、资源管理、林业执法、有害生物防治等现代装备手段落后，协同创新平台和国家重点实验室严重缺乏；二是管理服务水平不高，主要体现在林业大数据融合度低，互联网等现代先进技术应用不足，运用现代信息技术的主动性、融合性、创新性不够，服务林农群众的手段落后等方面。

近年来，我国林业信息化事业顺应信息社会发展潮流，把握国家信息化发展政策导向，超前谋划，主动衔接，积极争取“互联网+”、大数据、信息基础设施等事关林业发展全局和林业信息化长远发展的重大信息化工程，推动林业信息化应用向纵深发展，力争到2020年，全国林业信息化率达到80%，其中国家级信息化率达到90%。

2017年11月，国家重大信息化项目“金林工程”得到国家发改委正式批复，标志着林业信息化项目建设进入亿元级新阶段。经过多年实践，智慧林业建设成果丰硕。尤其是“十二五”以来，以云计算、物联网、大数据、移动互联网等新一代信息技术全面应用，资源监管、生态修复、应急管理、产业提升等支撑林业核心业务的信息系统纷纷建成上线。

随着信息技术的推陈出新，未来的林业不仅越来越“生态化”，也越来越“智慧化”。人工智能技术逐步应用、“中国林业云”覆盖面逐步扩展、智慧林业业务协同体系不断完善，信息化与林业治理全面融合，为现代林业打开无限的想象空间。

——林业资源感知体系更加深入。通过智慧林业立体感知体系建设，实现空中、地上、地下感知系统全覆盖，可以随时随地感知各种林业资源。

——林业政务系统上下左右通畅。通过打造国家、省、市、县一体化的林业政务系统，实现林业政务系统一体化、协同化，即上下左右信息充分共享、业务全面协同，并与其他相关行业政务系统链接。

——林业建设管理低成本高效益。通过智慧林业的科学规划建设，实现真正的共建共享，使各项工程建设成本最低，管理投入最少，效益更高。

——林业民生服务智能更便捷。通过智慧林业管理体系的一体化、主动化建设，使林农、林企等可以便捷地获取各项服务，达到时间更短、质量更高。

——林业生态文明理念更深入。通过智慧林业生态价值体系的建立及生态成果的推广应用，使生态文明理念深入社会各领域、各阶层，使生态文明成为社会发展的基本理念。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	95,657,223.41	19.46%	80,560,555.30	20.29%	18.74%
应收票据与应收账款	207,644,584.86	42.25%	121,405,195.32	30.58%	71.03%
存货	29,581,838.47	6.02%	47,395,321.49	11.94%	-37.58%
投资性房地产	2,634,640.33	0.54%	2,813,781.37	0.71%	-6.37%
长期股权投资	26,454,517.68	5.38%	136,482.90	0.03%	19,283.03%
固定资产	74,906,856.20	15.24%	72,309,344.98	18.21%	3.59%
在建工程			0.00	0.00%	
短期借款	68,250,000.00	13.89%	58,920,000.00	14.84%	15.84%
长期借款					
资产总计	491,507,199.48		396,977,325.05		

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据与应收账款账面余额期末较期初增长 71.03%，主要原因是公司销售收入增长，以及政府预算拨付流程等客观原因，造成客户付款推迟，应收账款增长较大。

2、存货余额期末较期初下降 37.58%，主要原因是公司本期期末在实施项目较期初减少、发出商品金额下降较大。

3、长期股权投资期末较期初大幅增长，主要原因是公司本期新增对智慧贵德的投资 2650 万元，金额较大。

2、营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	336,811,305.27	-	237,000,078.88	-	42.11%
营业成本	232,414,573.84	69.00%	166,378,654.53	70.20%	39.69%
毛利率	31.00%	-	29.80%	-	-
管理费用	15,136,650.98	4.49%	10,751,898.59	4.54%	40.78%
研发费用	12,252,511.08	3.64%	9,459,327.63	3.99%	29.53%
销售费用	20,360,702.31	6.05%	12,960,231.17	5.47%	57.10%

财务费用	4,725,921.85	1.40%	1,459,788.81	0.62%	223.74%
资产减值损失	8,677,891.93	2.58%	4,304,401.16	1.82%	101.61%
其他收益	3,359,839.37	1.00%	3,407,911.35	1.44%	-1.41%
投资收益	-241,350.53	-0.07%	-54,021.12	-0.02%	-346.77%
公允价值变动收益					
资产处置收益			1,751.05	0.00%	
汇兑收益					
营业利润	44,240,556.56	13.14%	32,740,682.32	13.81%	35.12%
营业外收入	318,151.97	0.09%	54,088.56	0.02%	488.21%
营业外支出	6,955.40	0.00%	-	-	
净利润	37,516,120.95	11.14%	28,530,035.97	12.04%	31.50%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入本期较上期增长 42.11%，主要原因是公司本期加大智慧林业的市场开发力度，智慧林业业务收入金额较大；
- 2、营业成本本期较上期增长 39.69%，主要原因是公司本期加大智慧林业的市场开发力度，智慧林业成本增加金额较大；
- 3、管理费用本期较上期增长 40.78%，主要原因是公司本期提高工资水平职工薪酬增加较大，以及中介费用、折旧摊销费增加较大；
- 4、销售费用本期较上期增长 57.10%，主要原因是公司本期业务量增长，职工薪酬、招待费相应增加；
- 5、财务费用本期较上期增长 223.74%，主要原因是公司本期短期借款和融资租赁长期应付款增加，利息支出相应增加；
- 6、资产减值损失本期较上期增长 101.61%，主要原因是公司期末应收账款增长、计提的坏账损失相应增长较大，以及本期计提的商誉减值损失金额较大；
- 7、投资收益本期较上期下降 346.77%，主要原因是权益法核算的长期股权投资亏损造成的；
- 8、营业利润本期较上期增长 35.12%，主要原因是本期销售收入增加造成；
- 9、营业外收入本期较上期增长 488.21%，主要原因是公司本期收到的上市奖金金额较大；
- 10、净利润本期较上期增长 31.50%，主要原因是本期销售收入增加造成。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	336,409,870.75	236,248,945.03	42.40%
其他业务收入	401,434.52	751,133.85	-46.56%
主营业务成本	232,235,432.80	165,911,753.40	39.98%
其他业务成本	179,141.04	466,901.13	-61.63%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
智慧教育	182,001,036.11	54.10%	178,907,720.88	75.73%
智慧林业	73,874,674.67	21.96%	10,270,059.45	4.35%

智慧城市及其他	80,534,159.97	23.94%	47,071,164.70	19.92%
合计	336,409,870.75	100.00%	236,248,945.03	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内公司收入构成未发生重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	青海省大数据有限责任公司	24,137,931.03	7.17%	否
2	南京熊猫信息产业有限公司	19,576,079.20	5.81%	否
3	青海省祁连山自然保护区管理局	12,885,172.44	3.82%	否
4	合肥永信信息产业股份有限公司	12,356,476.64	3.67%	否
5	安徽华地置业有限公司	12,287,272.69	3.65%	否
合计		81,242,932.00	24.12%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	联想(上海)电子科技有限公司	7,250,572.91	3.42%	否
2	合肥乾道信息科技有限公司	6,650,107.64	3.13%	否
3	安徽汇迈信息科技有限公司	5,528,699.16	2.60%	否
4	安徽安联教育设备有限公司	4,464,482.77	2.10%	否
5	甘肃旭飞通信工程信息有限公司	4,432,323.39	2.09%	否
合计		28,326,185.87	13.34%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	8,082,068.65	-195,921.16	4,225.16%
投资活动产生的现金流量净额	-10,427,575.48	-19,898,039.51	47.59%
筹资活动产生的现金流量净额	19,638,186.42	31,426,703.17	-37.51%

现金流量分析：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上期增长 4225.16%，主要原因是公司业务规模扩大以及公司加强应收账款管理力度有效所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上期增长 47.59%，主要原因公司投资及固定资产规模缩小所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年降低 37.51%，主要原因是公司偿还到期的借款较多。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有的 2 家全资子公司为春勤教育、天立泰信息，4 家控股子公司为中盛智通、伍人信步、教育文化和北京知行易联，均已纳入合并报表范围，另有 1 家参股公司绿森信息。

安徽春勤教育装备有限公司：2014 年 6 月，公司收购春勤教育 90% 股权。2014 年 9 月，公司收购春勤教育剩余 10% 股权。春勤教育注册资本 200 万元整，主营业务：教学器材、办公设备及计算机外设开发、销售，软件产品开发销售；光电技术产品及楼宇对讲系统，家电、通讯产品、机械电子设备、教学仪器、实验设备（除专项许可）、航空航海模型开发、销售，综合布线、网络工程安装、化工产品（除危险品）销售。

安徽天立泰信息技术有限公司：2014 年 3 月 18 日，公司新设立子公司天立泰信息，天立泰对天立泰信息原约定出资比例为 65.00%，2017 年 1 月，公司以 10 万元对价购买少数股东李小龙持有的天立泰信息 35% 的股权，股权转让后，公司持有天立泰信息 100% 股权，截止到 2018 年 12 月 31 日止，实际出资比例为 100.00%。天立泰信息注册资本 300 万元整，主营业务：系统集成、软件开发、计算机硬件产品研发、计算机软硬件产品代理及销售、信息技术及咨询服务、技术转让、工程项目设计及实施、互联网技术服务、物联网技术研发与运营。

北京中盛智通科技有限公司：2014 年 10 月 15 日，公司新设立子公司中盛智通，天立泰对中盛智通原约定出资比例为 51.00%，截止到 2018 年 12 月 31 日止，实际出资比例 100.00%。中盛智通注册资本 500 万元整，主营业务：技术开发；技术转让、技术推广、技术服务、技术咨询；施工总承包；专业承包；销售社会公共安全设备；计算机系统服务；基础软件服务、应用软件服务；软件开发；零售机械设备、电子产品、通讯设备、计算机软件及辅助设备；维修机械设备。

合肥伍人信步信息科技有限公司为 2016 年通过收购股权以及增资的方式控股的子公司，天立泰对伍人信步原约定出资比例为 53.00%，截止到 2018 年 12 月 31 日止，实际出资比例 58.11%。伍人信步注册资本 500 万元整，主营业务：计算机软件开发及销售；安全防范系统和计算机网络设计、安装；系统集成及相关产品销售；计算机、通讯设备及外设产品设计、销售；计算机技术服务；信息咨询；无人机销售及技术研发、技术咨询、系统服务；林业资源调查规划与设计测绘服务，生态监测服务；环境系统工程设计及施工。

安徽天立泰教育文化有限公司为 2016 年 11 月成立的控股子公司，天立泰对教育文化原约定出资比例为 60%，截至 2018 年 12 月 31 日，实际出资比例 100.00%。主营业务：教育咨询；教育培训；教育文化交流；教育装备研发、销售；教育评价；校园文化策划与设计及制作；会务礼仪服务；展览展示服务；广告设计、制作、发布以及代理；企业形象策划；企业营销策划；市场营销策划；教育文化用品的销售；教育投资。

北京知行易联科技有限公司为 2018 年 2 月成立的控股子公司，天立泰对知行易联原约定出资比例为 60%，截至 2018 年 12 月 31 日，实际出资比例 100%。知行易联注册资本 200 万元整。主营业务：智能硬件、无人机、大数据应用技术的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备、无人机；教育咨询（不含出国留学咨询及中介服务）；计算机系统服务；应用软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；软件开发；设备安装。

安徽绿森信息科技股份有限公司为 2017 年 3 月成立的参股公司，天立泰对绿森信息约定出资比例为 40%。主营业务：林木种苗交易运营平台系统运营及管理；互联网信息服务；林木种苗和花卉产品技术转让及农业项目投资、咨询、管理；物联网软件设计、开发、施工、服务。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司 2018 年 12 月 18 日，在兴业银行黄山路支行新购入中信建投基金，名称为元达信信天利 2 号，购入金额 2000 万元，代码 0Q6026，持有时间 21 天，年化收益率 2.62%，于 2019 年 1 月 12 日到

期后赎回，实现银行理财产品投资收益 40,614.69 元。

（五）非标准审计意见说明

适用 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、重要会计政策变更

2017 年 6 月财政部发布了《企业会计准则解释第 9 号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于 2018 年 1 月 1 日起执行上述解释。

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据	—	—	—	—
应收账款	121,405,195.32	—	119,313,436.29	—
应收票据及应收账款	—	121,405,195.32	—	119,313,436.29
应付票据	33,538,340.74	—	33,538,340.74	—
应付账款	79,591,153.74	—	72,134,496.64	—
应付票据及应付账款	—	113,129,494.48	—	105,672,837.38
应付利息	117,973.26	—	117,973.26	—
应付股利	—	—	—	—
其他应付款	3,065,879.86	3,183,853.12	8,941,426.63	9,059,399.89

2017 年度受影响的合并利润表和母公司利润表项目：

项 目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	20,211,226.22	10,751,898.59	16,020,954.02	8,064,742.49
研发费用	—	9,459,327.63	—	7,956,211.53

2、会计估计变更

本公司本期未发生重要会计估计变更。

（七）合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

①本期新增子公司：

序 号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	北京知行易联科技有限公司	知行易联	新设

本期新增子公司的具体情况：2018年2月，本公司与自然人商小龙出资设立北京知行易联科技有限公司，注册资本为200.00万元，公司认缴120.00万元，占注册资本60%。截止2018年12月31日，本公司实际出资120.00万元。

②本期减少子公司：

无

（八）企业社会责任

公司遵循以健康、人本、进取的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

公司报告期内不存在须履行的扶贫责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；管理层、核心技术人员队伍稳定；公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一）行业发展趋势

1、智慧教育行业：

（1）教育信息化投入逐年稳步提升

根据教育部发布的2017年全国教育经费统计快报，2017年，全国教育经费总投入达42557亿元，比上年增长9.43%。其中，国家财政性教育经费为34204亿元，比上年增长8.94%。数据显示，2017

年，全国幼儿园、普通小学、普通初中、普通高中、中等职业学校、普通高等学校生均教育经费总支出均比上年有所增长，增幅分别为：13.21%、6.82%、9.60%、10.70%、8.11%、9.75%。其中，国家财政性教育经费（主要包括公共财政预算安排的教育经费，政府性基金预算安排的教育经费，企业办学中的企业拨款，校办产业和社会服务收入用于教育的经费等）为34204亿元，比上年增长8.94%，占GDP比例为4.14%。自2012年以来，国家财政性教育经费已连续六年保持在4%以上，投入机制逐步健全，支出结构不断优化，有力推动了教育事业全面发展。

（2）教育信息化市场刚需不变

根据《国家教育事业发展规划“十三五”规划》，2015至2020年我国学前三年毛入园率将从75%提升至85%，九年义务教育阶段的巩固率将从93%提升至95%，高中阶段毛入学率将从87%提升至90%，高等教育毛入学率将从40%提升至50%。国家战略层面对教育的重视，持续推动教育行业整体的有序、健康发展。新一轮婴儿潮及二胎政策等人口因素促进K-12阶段的学生数量持续增长，有利于持续扩大K-12阶段教育市场规模；政府及民间对教育的巨大投入推动教育信息化行业快速发展。据统计：2015年我国教育信息化市场规模为2580亿元，2016年我国教育信息化市场规模增长至2950亿元，2017年我国教育信息化市场规模增长至2950亿元。根据教育部发布的《教育信息化十年发展规划（2011-2020年）》（征求意见稿）第十五章（四十四）条，明确提出各级政府在教育经费中按不低于8%的比例列支教育信息化经费，保障教育信息化拥有持续、稳定的政府财政投入。至2020年，教育信息化经费预算或将达到3800亿元以上。因此，我国教育信息化及相关领域的市场将在相当长的一段时间内保持巨大规模及较大的增长，市场刚需不会变化。

（3）教育信息化2.0时代来临

以“十九大”的召开为标志，教育信息化从以“教育信息化”为重点的1.0时代进入到以“信息化教育”为重点的2.0时代。教育信息化2.0指出到2022年基本实现“三全两高一”的发展目标，即教学应用覆盖全体教师、学习应用覆盖全体适龄学生、数字校园建设覆盖全体学校，信息化应用水平和师生信息素养普遍提高，建成“互联网+教育”大平台，同时实现教育信息化深层变革，推动从教育专用资源向教育大资源转变、从提升师生信息技术应用能力向全面提升其信息素养转变、从融合应用向创新发展转变，努力构建“互联网+”环境下的人才培养新模式、发展基于互联网的教育服务新模式、探索信息时代教育治理新模式。教育信息化2.0借助云计算、大数据、人工智能、物联网等技术，提供丰富多样的教育资源和智能化、个性化的学习支持，实现“人人皆学、处处能学、时时可学”。

（4）教育信息化进入消费升级阶段

随着教育信息化2.0教育资源均衡发展、“三通两平台”项目的建设，教育部门的采购结构将从以硬件设备为中心，向硬件设备为基础、应用软件和服务产品为主体的方向发展。采购的内容将从单一产品采购向应用解决方案采购转变。其中，对于“互联网+教育”大平台、智慧校园、智慧课堂、校园安全、学生综合素质评价、教学质量测评等平台建设将顺应成为主要需求，其中，综合以区县及校园为单位的集合智慧教育云平台、教育城域网、校园网、多媒体、PAD、手机、PC、资源、教学应用及管理应用为一体的教育信息化建设需求将得到大力激发，在教育信息化采购额占比中将得到大幅度提高，给从业者带来新一轮的发展机遇。

（5）教育信息化技术提升带来的市场集中度提升

随着物联网、大数据、5G、云计算等技术的进一步发展革新，教育信息化发展也必将迎来巨大变革，教育需求更加精准高效，传统集成商和产品代理商技术、资金和服务能力的限制，将因缺少核心竞争力而被逐步边缘化。随着技术的发展和资本市场的参与，区域壁垒将逐渐被打破，市场集中度将极大提升，市场将进一步对具备先进技术和深度教研能力、持续资源服务能力及优质运营服务能力的教育信息化企业倾斜，使之获得更多发展机遇，未来具备校内校外、线上线下打通能力且拥有内容、产品、技术、全国渠道以及本地化服务整合能力的公司将进入第一梯队，诞生行业领军企业。

2、智慧林业行业：

（1）林业信息化发展跨入智慧林业建设时代

2013年，原国家林业局印发《关于进一步加快林业信息化发展的指导意见》和《中国智慧林业发展指导意见》，以统一思想为前提、以应用需求为导向、以融合创新为动力、以重点工程为抓手、以新一代信息技术为支撑，我国林业信息化跨入了智慧林业建设新阶段。2015年，林业大数据被列入《国家大数据战略及行动纲要》，成为国家信息化战略的重要组成部分。党的十九大以来，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，全国林业信息化建设描绘出新时代的新蓝图，提出实施工程带动、智慧引领、共治共享、信息惠林四大战略，构建林业智慧治理体系。自此，林业信息化工作由“从无到有、从小到大”的高速度发展，转向努力实现“从有到优、从弱到强”的高质量发展。

（2）林业信息化投入加大

全国林业系统深入贯彻落实党中央、国务院的战略部署，紧紧围绕保护和修复三个系统一个多样性、发展生态林业民生林业，“十二五”规划主要任务全面完成，约束性指标顺利实现，集体林权制度改革深入推进，国有林区、国有林场改革全面启动。全国造林面积比“十一五”增长20%，达到3000万公顷；森林抚育全面展开，达到3968万公顷；林业棚户区改造任务基本完成，惠及林区167万户、500万人口；林业产业产值年增速超过20%，达到5.94万亿元；林业政策体系不断完善，林业投入达到1.77万亿元，其中中央投入达到4948亿元。根据《全国林业信息化“十三五”规划》，到2020年，我国林业信息化率达到80%，基本建成智慧林业，实现信息感知立体化，业务管理高效化，公共服务便捷化。“信息化率”还被写入《全国林业“十三五”规划》，成为综合反映林业现代化水平的重要指标。

（3）林业信息发展标准化逐步建立

中国林业云计算、物联网、移动互联网、大数据、智慧林业、电子商务等系列配套指导意见先后出台，《全国林业信息化工作管理办法》等10多项制度，制定了《林业信息化标准体系》，编制了60多项林业信息化国家标准和行业标准。各地各单位也随之制定发布了林业信息化发展规划和指导意见。

（4）林业主管体系调整的时代机遇

随着党和国家进一步深化改革，完成国家机构调整，新成立的国家林业与草原局的定位更加明确，整合原农业部的草原部门、住建部与水利部的风景名胜区、自然保护区后，其管辖的生态资源面积约占国土面积的四分之三。

根据2017年9月26日印发并实施的《建立国家公园体制总体方案》，旨在加快构建国家公园体制，坚持将山水林田湖草作为一个生命共同体，统筹考虑保护与利用，对相关自然保护地进行功能重组，建成统一规范高效的中国特色管理体制，使得交叉重叠、多头管理的碎片化问题得到有效解决，国家重要自然生态系统原真性、完整性得到有效保护，形成自然生态系统保护的新体制新模式。

（5）林长制的推行引出行业新市场

安徽省率先试点林长制。按照林长制的制度设计，各级党政是推行林长制的责任主体，在全省建立省、市、县、乡、村五级林长制体系。随着林长制实施，安徽省正构建起责任明确、协调有序、监管严格、运行高效的林业生态保护发展机制。

（6）林业信息化建设需求变动，市场进一步扩大衍生

林业乃至大生态领域的信息化建设，必将顺应新的政策导向，为林业的生态价值与生态服务提供管理、保护、监测、应用等方面的支撑。简单来说，林业信息化的建设与市场需求具有这几个方面的发展趋势，即由单纯的林地资源管理向生态保护与生态修复转变；由单纯的行业行政管理向社会公众服务转变；由信息系统的功能性项目制向融合大数据与互联网运营转变；由大尺度空间的粗放型管理向局部生态区域的精细化管理转变；由单纯国家公益性投入项目生态产业化转变。林业信息化市场发展的这些转变，对于传统的林业信息管理而言，几乎是颠覆性的。如此重大的转型机遇，必将影响当前的市场竞争格局。

（二）公司发展战略

1、智慧教育领域：

（1）、强化“软件平台+硬件设备+运维服务”三维一体的综合竞争模式。公司将以合肥为核心辐射安徽省16地市，以实验校、试点校为工作重点，引导打造安徽省内智慧教育应用体系的常态化部署；同时继续加强智慧校园、智慧课堂、电子书包的研发升级和销售部署、新开发智能教学终端产品及大数据服务体系；加强教学数据分析、校园文化建设、售后运维等服务业务。并将通过录播、VR、AR等技术引入教学资源内容的提供和运营，进一步形成针对“软件+硬件+服务+资源”的四位一体模式。

（2）整合优势教育信息化方案。深耕行业信息化核心需求，准确把握行业客户特点及痛点，重点打造可形成规模效应、可复制性、模块成熟的优质教育信息化解决方案，达到兼顾具体客户特殊需求和销售推广全国广泛应用的程度，配合提高主动销售的匹配性，积极提升企业的行业影响力。

（3）加大研发投入，围绕核心应用软件，做沉浸式深度研究，不断提高用户体验度和满意度，提升用户使用黏性，以点带面的方式打造以核心应用带动衍生业务的核心平台，提升企业的综合竞争力。

（4）从产品服务化，到服务产品化的发展变动。充分发挥教育信息化发展，信息化设备增多且种类繁多带来的机遇，深度挖掘客户对服务的需求，打造运维服务的标准化方案，为用户提供全面细致、及时专业的服务，提升用户的依赖程度。

（5）公司以K12阶段的教育信息化为主，服务学生、学校管理及教育管理部门，同时以母子公司发展配合的方式，兼顾教师培训和教育评价体系的建立，同时将主线业务衍生至学前教育、职校高校教育等其它教育阶段，打造智慧教育全领域的服务覆盖。

2、智慧林业领域：

公司在林业上的定位与发展规划，总结为三个关键词，即互联网、大生态、产业化。面向大生态战略的市场定位；基于互联网思维的服务架构；与生态林业产业化紧密挂钩的创新盈利模式。即以互联网思维，为大生态领域提供专业化的解决方案与信息服务，进而融入并促进林业生态产业化发展。我们将目标市场提升到大生态领域；目标用户也有原来各级林业主管部门拓展到国家公园、自然保护区、森林公园、湿地公园、风景名胜区、国有林场等生态价值高密度部门，为其提供高精度、全业务的生态监测保护信息化解决方案。

我们将公司林业产品规划为四个产品象限开发，包括：（1）物联网感知平台：基于互联网云平台的数据服务模式，实现天、空、地、物、人多层次感知，提供立体化、多维度的生态感知能力；（2）生态资源监测平台：基于立体多维的生态感知能力，实现资源与生态监测数据的采集、生产、处理、分析，构建高时效、专业化的监测管理机制；（3）可视化业务平台：基于动态专业的生态监测机制，实现基于一张图的可视化智慧林业综合业务应用体系，呈现超融合、智能化的全新业务体系。（4）“互联网+”云平台：基于融合智能的业务体系，实现面向基层应用的一人一树、每时每刻的业务信息支撑，搭建互联网、大数据的数据服务模式。

契合公司在行业竞争中的定位。将公司定位于林业信息化全面解决方案提供商、集成商、服务商。要求产品具有功能明确可独立销售、同时考虑系统架构体系，便于模块化可封装，产品体系的组合、扩充，支持公司的整体营销策略。

以互联网运营、服务为终极导向。公司最终以产品为载体，以服务为目标，产品的规划与研发应充分考虑互联网模式、用户体验、配合创新的运营与盈利模式。公司将积极主动与运营商加强林业生态领域的信息服务合作，整合各自优势，建立多方共赢的合作机制。

差异性、先进性。创新理念、顺应新技术、整合新设备，充分运用互联网、无人机、智能硬件等新技术在林业行业的实战应用，找准行业用户实际使用中的痛点与难点，同时呼应市场销售层面工作。公司重点开发基于高分辨率遥感监测数据的林地与生态资源监测；针对局部区域的无人机航测数据采集、湿地湖面无人船系统应用，以及针对单株个体的本体物联网监测应用等。

产品研发与科研技术储备相结合。产品研发在优先考虑市场需求的同时，要通过著作权、文章、

专利累计固化科研成果，加强与行业院校、用户单位、科研院所的横向联系，挖掘专业机构的研发潜力，共享合作成果。

（三） 经营计划或目标

1、 智慧教育市场：

（1） 完善升级产品体系

2019 年度的教育产品体系，首先充分挖掘市场需求，补充提升教育信息化产品的功能与方案；其次结合教育信息化消费升级的主要需求，做集管理、平台、资源及应用于一体综合化市场布局；产品体系面向用户对象（学生、家长、老师、学校、教育主管单位等）、应用场景（教学、教务、管理、评价、分析）应用领域（大数据+教育、物联网、云计算等），产品体系内的产品线相互关联，构成五条产品线，及智慧校园平台产品线、智慧课堂平台产品线、智慧区平台产品线、教育大数据平台产品线及智慧 VR/AR 资源管理线。产品之间各有纵深侧重，立足于行业认知、用户体验，最终实现教育信息化的整体运营与服务，产品线的划分利于教育信息化的整体布局。

（2） 市场开拓与营销网络建设

公司将以实验校、试点校为重点目标，根据区域进行市场划分，确定市场细分的原则和指标，根据地域、经济状况、规模大小，对每一个细分的市场进行细致的研究，针对不同的客户制定适宜的服务策略，并指定人员跟踪服务，确立时间点的工作和业绩考核等，把市场工作的每一个细节都做踏实。

（3） 加强技术创新和产品创新

公司将加强专业技术人才和高技能人才队伍建设，培养科技领军人才、优秀创新团队。加强业科研和管理骨干的培训。进行优先晋升渠道的建立，充分调动职工参与技术创新的积极性，提高职工科技素质。加大技术创新、产品和服务，支持推广应用创新产品，切实加强知识产权保护。从研究开发、技术储备入手，开发一批基础稳固、科技含量高、具有自主知识产权的重点产品和软件。同时依靠技术创新，充分调动创新资源，掌握并控制行业和产品中的核心技术，重视核心技术的开发、掌握和升级，实行产品生命周期管理和完善，使软件产品的技术优势迅速扩展为成本优势、质量优势和品牌优势，最终形成市场优势。

2、 智慧林业市场：

(1)、掌握林业数据采集手段、完善产品线，建立基于同一功能平台的多业务导入，衍生多业务应用的产品研发机制，从而实现在项目实施过程中的形成基于大数据的互联网服务应用平台构建；

(2)、以我为枢纽，整合林业产学研与供应链资源，构建基于技术性与社会性为一体的信息服务体系，创新项目运作，形成长效盈利模式；

(3)、分别形成省级业务融合平台或林长制平台、面向自然保护区的生态监测应用平台等新业务架构的完整案例；

(4)、将业务服务与林业产业结合，开拓生态监测评估、补偿以及生态交易体系等领域，市场细分到国家自然保护区、湿地公园、国有农林场等局部的生态高密度主体单位，布局林业未来巨大的生态补偿交易产业。

(5)、拓展全国市场覆盖面，尤其是林业生态资源丰富的东北与西北地区，以及地方财政富裕的苏浙和广东地区，通过在部分地区设立分支机构的方式，深耕区域，累积并进一步扩大市场占有率。突出差异化营销，包括：林业业务功能与体验的差异化；林业细分市场的差异化；应用与服务架构的差异化；商业运营模式的差异化。重点完成几个差异化的解决方案或产品，包括：湿地生态监测信息服务平台、生态云平台构建、无人机专业带载在森林巡护、有害生物监测及应急处置上的应用；林业物联网监测、护林员多应用终端系统等。

（四） 不确定性因素

人才储备有限。作为技术密集型的高科技企业，人才储备不足是制约天立泰公司发展的重要因素。随着公司经营规模的迅速扩张，业务领域的稳步开拓，需要充足的人才保障。公司未来发展需要各种专业人才特别是营销人才、技术人才、管理人才。在人才储备方面，公司与行业内顶尖公司目前尚存在一定的差距。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）技术风险

1、能否保持持续创新能力的风险

公司所从事的行业属于技术密集型行业，涉及通信技术、信息技术、控制技术和管理技术等多个专业领域。技术的竞争是保持市场占有率持续增长的关键因素之一。国内企业已充分认识到技术和创新对企业生存的重要性，纷纷加大投入，这已成为市场竞争的关键所在。公司存在如何在行业内保持技术领先和创新的可持续性发展的风险。

应对措施：公司一方面通过加大研发投入、加强研发团队建设、奖励创新创造的方式来提升企业的持续创新能力，另一方面通过配合前端客户，做针对需求的定制化服务来推动企业创新产品与客户的紧密结合，做到创新落地。

2、人才竞争的风险

人才的竞争是软件与信息技术服务行业市场竞争最重要的因素之一。公司经过近十年的业务积累，拥有一支高素质的人才队伍，构成公司竞争优势的重要基础。国内对该类人才的需求日益增强，争夺日趋激烈，特别是同类企业和外资企业的人才竞争策略，对公司的人才优势形成威胁。公司面临人才引进、稳定和发展的风险。

应对措施：企业一方面通过包括校招、网招、校企联盟、行业联盟来获取多渠道的人才，保证人才的供给量，另一方面通过培训制度、淘汰机制、晋升机制来为企业培养对企业有益处的有归属感的人才，来保证人才的质量。

（二）公司快速成长中的管理风险

公司目前正处于快速成长阶段，随着公司业务的不拓展，特别是公司成功挂牌后经营规模的进一步扩张，公司的现有管理体系存在着能否适应企业规模和业务的扩大、保证公司运营安全有效的风险。

应对措施：不断进行管理改革和体制创新，日益完善管理制度和流程，在经营管理及项目管理上建立严格的内部控制制度，于2009年在行业内率先通过ISO9001质量认证，于2016年通过CMMI认证，与赛宝认证中心合作，引入ITSS运维标准的科学管理体系。在所服务的客户中，运用ITSS的方法提高技术人员服务的标准化与规范化，提高技术服务质量，降低信息技术运维风险，为客户提供坚实的服务保障，进一步提升公司质量管理水平。

（三）行业内竞争风险

总体上看，软件与信息技术服务行业集中度较低，同行业企业资金实力与规模普遍较小，竞争相对无序，公司虽然在安徽市场业务技术和市场领先，但尚未取得市场绝对优势。全国同行业公司均占据较小份额，同天立泰一样，亦在不断地提升技术管理水平和拓展市场。天立泰如不能保持高速增长，迅速做大做强，则面临行业内部竞争日趋激烈的风险。

应对措施：通过新三板平台，拓展融资渠道，补充公司的资本实力，弥补公司资金实力的短板，同时，通过完善企业专业资质，来更好的辅助企业发展公司通过不断累积的项目案例、专业人才数量以及配套的制度体系，来配合申请获得更多更具有含金量的行业认证资质，以提升自身的资质水平来提高竞争力。

（四）市场较集中的风险

报告期内，公司主营业务主要集中于安徽市场，存在市场区域较集中的风险，一旦该市场竞争加剧或该市场需求大幅下滑，将给公司经营产生重要影响。

应对措施：公司林业信息化项目已经在青海、甘肃、广州等区域实现有序开展，公司的业务市场正逐步在全国范围内打开，市场较集中风险将得到有效的缓解。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、二、(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
丁旭东、刘国萍	信用反担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-008
丁旭东、刘国萍	保证担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-008
丁旭东、丁旭松、丁守俊、刘国萍、盛霞、山清水秀	保证担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-008
丁旭东、刘国萍	信用反担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-008
丁旭东、刘国萍、山清水秀	保证担保及反担保	3,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-008
丁守俊、余环、刘国文、丁旭东、刘国萍	丁守俊、余环、刘国文抵押反担保；丁旭东、刘国萍保证反担保	3,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-008
丁旭东、刘国萍	保证担保	20,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-008
山清水秀、丁旭东、刘国萍、江	反担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-008

家兵					
丁旭东、丁旭松、丁守俊、刘国萍、盛霞与山清水秀	保证担保	7,900,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-008
丁旭东、丁旭松、丁守俊、刘国萍、盛霞与山清水秀	保证担保	5,350,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-008
丁旭东、刘国萍	信用反担保	4,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-008

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内偶发性关联交易主要为关联方为公司借款提供担保，均以公司作为被担保方向银行申请借款，依法签订担保合同。担保方系安徽天立泰科技股份有限公司实际控制人、股东及关联公司，根据银行融资程序，该关联担保是满足公司银行融资所必须的交易，预计公司在未来的银行借款中还将持续发生类似关联担保。该类交易使公司更加便捷的获得银行贷款，补充了公司流动资金用于经营周转，有利于公司日常经营和稳定发展，且公司未对关联方提供反担保，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

（二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

经股东大会审议通过的对外投资事项：

2018年9月3日，2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于投资设立青海省贵德县新型智慧城市PPP项目项目公司的议案》，公司收到青海巨和工程造价咨询有限公司发出的《中标结果公告》，公司与青海东山恒智信息科技开发有限公司、青海省大数据有限责任公司组成的联合体中标“贵德县新型智慧城市PPP项目”。本项目的采购人为贵德县发展和改革委员会，总投资为人民币33870万元整，由联合体成员方与贵德县国有资产投资管理有限公司共同组建项目公司，项目公司注册资本金为项目总投资的20%，其余80%的资金由项目公司向金融机构申请贷款等方式筹得。本项目的整体合作期限为25年，公司作为联合体成员方取得投资回报主要有两部分来源：建设期投资回报主要来源于项目建设利润，运营期投资回报来源于政府付费与使用者付费收益。公司签订正式合同并顺利实施该项目后，将对公司年度经营业绩产生积极的影响。为顺利实施贵德县新型智慧城市PPP项目，公司计划投资设立该项目的项目公司，拟投资3048.3万元人民币，占项目公司股份的45%。

（三）承诺事项的履行情况

报告期内，公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东及其他信息披露义务人均严格履行了已披露的承诺，未有任何违背承诺的事项。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	28,702,893.07	5.84%	票据保证金
货币资金	质押	1,445,397.95	0.29%	保函保证金
货币资金	质押	800,000.00	0.16%	短期借款质押物
应收账款	质押	19,569,702.45	3.98%	短期借款、应付票据质押

				物
投资性房地产	抵押	2,634,640.33	0.54%	短期借款抵押物
固定资产	抵押	32,457,166.59	6.60%	短期借款抵押物
总计	-	85,609,800.39	17.41%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	38,071,500	67.30%	1,062,000	39,133,500	69.18%
	其中：控股股东、实际控制人	5,098,125	9.01%	0	5,098,125	9.01%
	董事、监事、高管	5,838,000	10.32%	51,500	5,889,500	10.41%
	核心员工	73,500	0.13%	-1,500	72,000	0.13%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,499,500	32.70%	-1,062,000	17,437,500	30.82%
	其中：控股股东、实际控制人	15,294,375	27.04%	0	15,294,375	27.04%
	董事、监事、高管	17,437,500	30.82%	0	17,437,500	30.82%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		56,571,000	-	0	56,571,000	-
普通股股东人数		53				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	丁旭东	15,879,000	0	15,879,000	28.07%	11,909,250	3,969,750
2	山清水秀	15,000,000	0	15,000,000	26.52%	0	15,000,000
3	鼎信创投	4,950,000	0	4,950,000	8.75%	0	4,950,000
4	刘国萍	4,513,500	0	4,513,500	7.98%	3,385,125	1,128,375
5	安元基金	3,870,000	0	3,870,000	6.84%	0	3,870,000
6	山东鼎商	0	2,829,000	2,829,000	5.00%	0	2,829,000
7	盛霞	2,829,000	0	2,829,000	5.00%	2,121,750	707,250
8	新华阳光	2,500,000	0	2,500,000	4.42%	0	2,500,000
9	华安证券	1,537,500	0	1,537,500	2.72%	0	1,537,500
10	刘国文	1,414,500	0	1,414,500	2.50%	0	1,414,500
合计		52,493,500	2,829,000	55,322,500	97.80%	17,416,125	37,906,375

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

丁旭东、刘国萍系夫妻关系，刘国萍、刘国文为姐弟关系。山清水秀控股股东是丁旭东、刘国萍夫妇。除此之外，其他股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司的控股股东为丁旭东。

丁旭东直接持有本公司 1,587.9 万股股份，占公司总股本的 28.07%。丁旭东系山清水秀的控股股东，通过山清水秀间接持有天立泰 19.45%的股份。

丁旭东：男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。1998 年 7 月至 2006 年 3 月在肥西县南岗镇人民政府任农经员；2002 年 2 月至 2006 年 2 月在合肥科文电子工程公司任总经理；2006 年 3 月至 2014 年 5 月在合肥市蜀山区南岗镇人民政府为民服务部门任办事员；2006 年 1 月至 2014 年 5 月任天立泰有限总经理；2014 年 3 月至 2014 年 5 月担任天立泰有限执行董事；2014 年 6 月至今任天立泰董事长、总经理；2009 年 5 月至今担任城市故事监事；2012 年 3 月至今任山清水秀执行董事。根据合肥市蜀山区南岗镇人民政府 2014 年 6 月 10 日出具的《证明》，丁旭东于 2014 年 5 月 9 日提出辞职，2014 年 5 月 29 日经南岗镇党委会研究，同意其辞职，辞职手续已经办理完毕。

报告期内，公司的控股股东无变动。

（二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为丁旭东、刘国萍夫妻。截至 2018 年 12 月 31 日止，丁旭东直接持有本公司 28.07%的股权，刘国萍直接持有本公司 7.98%的股权，两人合计直接持有本公司 36.05%的股权，并通过山清水秀间接持有本公司 24.73%的股权。综上，丁旭东、刘国萍夫妇共计持有本公司 60.78 %的股权，为本公司的实际控制人。

丁旭东简历见上述披露。

刘国萍：女，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001 年 10 月至今在合肥市西园新村小学任信息技术教师；2006 年 1 月至 2014 年 5 月任天立泰有限执行董事；2014 年 6 月至今任天立泰董事。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年12月13日	2017年4月14日	9.00	5,074,000	45,666,000.00	27	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

公司于2017年4月14日取得全国中小企业股份转让系统出具的《股票发行股份登记的函》。经核查，公司在中国银行合肥高新技术产业开发区支行营业部开设的募集资金专项账户（账号为185742125516）和东莞银行合肥高新支行开设的募集资金专项账户（账号为500009303003755），自本次股票定向发行缴款结束日至2017年4月14日，余额合计均不低于4,566.6万元，且未对外转出资金，公司不存在提前使用募集资金的情况。

以上募集资金的后续实际使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况：

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

□适用 √不适用

四、间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	天立泰	5,000,000.00	5.66%	2018.7.20-2019.7.19	否
银行贷款	天立泰	5,000,000.00	6.09%	2018.4.8-2019.4.7	否
银行贷款	天立泰	5,000,000.00	5.22%	2018.9.20-2019.9.11	否
银行贷款	天立泰	5,000,000.00	5.22%	2018.8.22-2019.8.21	否
银行贷款	天立泰	3,000,000.00	4.35%	2018.9.25-2019.9.13	否

银行贷款	天立泰	3,000,000.00	5.22%	2018.8.22-2019.8.21	否
银行贷款	天立泰	15,000,000.00	5.44%	2018.7.20-2019.7.19	否
银行贷款	天立泰	5,000,000.00	5.44%	2018.10.19-2019.10.19	否
银行贷款	天立泰	5,000,000.00	5.66%	2018.8.16-2019.8.16	否
银行贷款	天立泰	7,900,000.00	5.66%	2018.8.2-2019.2.2	否
银行贷款	天立泰	5,350,000.00	5.66%	2018.11.30-2019.5.30	否
银行贷款	天立泰	4,000,000.00	4.35%	2018.9.25-2019.9.13	否
合计	-	68,250,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

五、 权益分派情况**报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
丁旭东	董事长、总经理	男	1974年	研究生	三年	是
刘国萍	董事	女	1975年	大专	三年	否
盛霞	董事	女	1979年	大专	三年	是
汪瑞	董事、副总经理	男	1981年	大专	三年	是
周利华	董事	男	1966年	本科	三年	否
赵波	董事	男	1971年	研究生	三年	否
姚禄仕	独立董事	男	1962年	博士	三年	是
叶蜀君	独立董事	女	1962年	博士	三年	是
李晓风	独立董事	男	1966年	博士	三年	是
江家兵	董事会秘书、财务总监	男	1970年	本科	三年	是
李会芬	监事会主席	女	1978年	研究生	三年	是
程国文	监事	男	1969年	研究生	三年	否
刘翠翠	监事	女	1986年	大专	三年	是
许自富	副总经理	男	1966年	博士	三年	是
卢勇	副总经理	男	1974年	本科	三年	是
马韧	副总经理	男	1976年	本科	三年	是
严华琴	副总经理	女	1984年	大专	三年	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

丁旭东、刘国萍系夫妻关系。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
丁旭东	董事长、总经理	15,879,000	0	15,879,000	28.07%	0
刘国萍	董事	4,513,500	0	4,513,500	7.98%	0
盛霞	董事	2,829,000	0	2,829,000	5.00%	0
刘翠翠	监事	22,500	0	22,500	0.04%	0

汪瑞	董事、副总经理	3,000	0	3,000	0.01%	0
江家兵	董事会秘书、财务总监	1,500	0	1,500	0.00%	0
许自富	副总经理	1,500	0	1,500	0.00%	0
马韧	副总经理	1,500	0	1,500	0.00%	0
卢勇	副总经理	15,000	0	15,000	0.03%	0
严华琴	副总经理	7,500	3,000	10,500	0.02%	0
合计	-	23,274,000	3,000	23,277,000	41.15%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄健	副总经理	离任	无	个人原因离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：适用 不适用**二、员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	26	23
研发人员	61	94
技术人员	69	72
销售人员	49	69
财务人员	8	9
行政人员	29	23
员工总计	242	290

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	8	16
本科	133	150
专科	92	115
专科以下	8	8
员工总计	242	290

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策：建立符合公司实际情况的现代公司薪酬制度，确定“为职位价值付薪、为个人能力付薪、为业绩表现付薪”的薪酬支付理念，有效吸引、保留和激励优秀员工，使内部分配激励机制与公司发展战略相适应，有力支持公司达成短期和长期经营目标。

2、培训计划：培训工作是现代企业人力资源管理的重要内容，人才是企业最基本也是最重要的资源，通过对员工培训和提高，以最终达到提高企业核心竞争力的目标。

关于培训工作方面，有培训制度、培训流程管理操作指引、年度培训计划为依据导向，培训内容具体分为：入职培训、通用类培训及专业技术培训；新员工入职培训内容：企业文化介绍、组织架构、发展历程、业务范围、资质荣誉、规章制度、公司布局、日常事务、办公软件的使用、公司福利待遇及部门情况介绍，以便新同事了解公司情况后更好的适用于发展。

关于招聘工作方面：明确细化年度招聘规划，根据每季度人才市场情况，着重不同的岗位，采取有效的招聘渠道；同时建立人才储备库，确保有些适合储备的技术人才能够及时得到补充。

3、报告期内暂无需要公司承担费用的离退休职工。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	18	17
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）		

核心人员的变动情况

报告期内核心员工李艳女士因个人职业选择提出离职，李艳女士离职前任公司商务副经理，主要负责公司参与招投标事项的组织安排。李艳女士离职时已经和继任者做好充分工作交接，不会对公司日常经营活动造成重大不利影响。公司董事会及全体员工对上述离职人员在任期间的付出和贡献表示衷心的感谢。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的相关要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规范运行。公司依章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法、内容有效，保护了公司及股东的正当权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截至报告期末，公司重大决策运作情况良好。

4、公司章程的修改情况

（1）2018年4月修改公司章程

2018年4月27日，天立泰股东大会同意变更公司经营范围：

营业执照增加内容：地理信息系统开发与应用，地形测绘，国土勘测与规划，资源监测与评价，测绘及地理信息软件与仪器销售；

营业执照更改内容：“无人机销售与技术研发”改为“无人机无人船的技术研发及销售”，“无人机航摄与遥感监测”改为“航空摄影、遥感测绘与监测”。

（2）2018年7月修改公司章程

2018年7月15日，天立泰股东大会同意变更公司经营范围为：计算机及配套设备，数字实验室设计、安装；电子元器件及视频产品的生产组装，通信设备、仪器仪表销售，计算机系统集成、综合布线、

安防监控、设计、安装，智能化设计、安装；计算机软件开发及技术服务，电子工程设计、安装及技术服务；无人机无人船的技术研发及销售、技术咨询、系统服务，航空摄影、遥感测绘与监测；林业资源调查规划与设计测绘服务，生态监测服务；地理信息系统开发与应用，地形测绘，国土勘测与规划，资源监测与评价，测绘及地理信息软件与仪器销售；代办电信、联通、移动业务；广告的设计、制作、代理、发布；医疗器械销售；水利、水资源、水环境、环境保护等监测系统与自动化控制系统的咨询、设计、施工、运维；水生态领域的传感、监测、传输与遥测、遥感、遥控设备的研制、生产、销售；摄影器材、办公设备、办公耗材、电子设备、通讯设备、网络产品、数码产品、电器设备。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	审议通过了《关于拟在新疆及广州设立分公》、《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2017 年年度报告正文及 2017 年年度报告摘要的议案》、《关于续聘 2018 年度审计机构的议案》《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《关于终止 2017 年第一次股票发行的议案》、《关于注销北京中盛智通科技有限公司的议案》、《关于新增经营范围并修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会审批公司银行贷款申请的议案》、《关于补充确认公司关联方为公司提供关联担保暨关联交易的议案》、《关于公司 2018 年一季度报告的议案》、《关于召开安徽天立泰科技股份有限公司 2017 年年度股东大会的议案》、《关于新增经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于召开安徽天立泰科技股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》、《关于投资设立青海省贵德县新型智慧城市 PPP 项目 项目公司的议案》、《关于授权董事会处理青海省贵德县新型智慧城市 PPP 项目有关事宜的议案》、《关于提请召开股东大会的议案》、《关于安徽天立泰科技股份有限公司 2018 年半年度报告》、《关于拟在桐城市设立分公司的议案》
监事会	2	审议通过了《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2017 年年度报告正文及年度报告摘要的议案》、《关于续聘 2018 年度审计机构的议案》、《关于的议案》、《关于终止 2017 年第一次股票发行的议案》、《关于安徽天立泰科技股份有限公司 2018 年半年度报告》
股东大会	3	审议通过了《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2017 年年度报告正文及年度报告摘要的议案》、《关于续聘 2018 年度审计机构的议案》、《关于的议案》、《关于终止 2017 年第一次股票发行方案的议案》、《关于注销北京中盛智通科技有限公司的议案》、《关于新增经营范围并修改公司章程的议案》、《关于股东大会授权董事会审批公司银行贷款申请的议案》、《关于补充确认公司关联方

为公司提供关联担保暨关联交易的议案》、《关于新增经营范围的议案》、《关于修改》、《关于投资设立青海省贵德县新型智慧城市 PPP 项目公司的议案》、《关于授权董事会处理青海省贵德县新型智慧城市 PPP 项目有关事宜的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司已建立《投资者关系管理制度》，并于 2016 年 8 月 16 日公告了修订后的《投资者关系管理制度》。对于潜在投资者，公司通过电话、网站、当面交流及参加路演等途径保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。对于现有股东，公司统筹安排和管理三会各项事宜，确保三会的顺利召开，确保股东的权利。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
姚禄仕	6	6	0	0
叶蜀君	6	6	0	0
李晓风	6	6	0	0

独立董事的意见：

无。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）资产独立情况

公司在整体变更设立时，有限公司的全部资产和负债均由公司承继，公司资产与控股股东、实际

控制人的资产严格分开，完全独立运营，公司目前业务和生产经营所需资产的权属完全由公司独立享有，不存在权属纠纷。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营以及资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形。

（二）人员独立情况

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员。公司劳动、人事及工资管理完全独立，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人和业务部门负责人均属专职，在公司领薪，并未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务；公司的财务人员亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司能够独立作出财务决策，对各项成本支出和其他支出及其利润等进行独立核算，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预的情况。

（四）机构独立情况

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了独立完善的管理机构和生产经营体系。公司及下属各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在隶属关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置、经营活动的情况。

（五）业务独立情况

公司主要从事信息智能化系统和信息技术服务，主要服务于教育信息行业和市政工程行业等。公司拥有从事上述业务的完整、独立的研发、采购和销售系统，具备独立面向市场自主经营的能力，不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动。公司的控股股东和实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守信息披露管理制度，对《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	会审字[2019]4127号
审计机构名称	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街22号外经贸大厦920-926
审计报告日期	2019年4月29日
注册会计师姓名	郑磊、鲍灵姬
会计师事务所是否变更	否
<p>审计报告正文：</p> <p>安徽天立泰科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了安徽天立泰科技股份有限公司（以下简称“天立泰”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天立泰2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天立泰，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>管理层对其他信息负责。其他信息包括天立泰2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形</p>	

式的鉴证结论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估天立泰的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天立泰、终止运营或别无其他现实的选择。

天立泰治理层（以下简称“治理层”）负责监督天立泰的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就天立泰中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郑磊

中国·北京

中国注册会计师：鲍灵姬

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	95,657,223.41	80,560,555.30
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	207,644,584.86	121,405,195.32
其中：应收票据			
应收账款		207,644,584.86	121,405,195.32
预付款项	五、3	14,419,358.25	7,179,814.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	30,525,149.79	27,985,118.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	29,581,838.47	47,395,321.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	171,558.82	20,142,047.30
流动资产合计		377,999,713.60	304,668,052.88
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	550,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	26,454,517.68	136,482.90
投资性房地产	五、9	2,634,640.33	2,813,781.37
固定资产	五、10	74,906,856.20	72,309,344.98
在建工程	五、11		0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	1,786,057.92	2,320,000.00
开发支出			
商誉	五、13	163,091.38	1,529,648.72
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	3,063,664.37	2,333,005.87

其他非流动资产	五、15	3,948,658.00	9,867,008.33
非流动资产合计		113,507,485.88	92,309,272.17
资产总计		491,507,199.48	396,977,325.05
流动负债：			
短期借款	五、16	68,250,000.00	58,920,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、17	126,947,686.48	113,129,494.48
其中：应付票据		46,079,149.51	33,538,340.74
应付账款		80,868,536.97	79,591,153.74
预收款项	五、18	8,110,943.89	2,044,894.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	4,026,397.54	1,818,322.35
应交税费	五、20	17,816,137.10	7,065,266.83
其他应付款	五、21	3,614,615.04	3,183,853.12
其中：应付利息		115,162.85	117,973.26
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、22		1,386,799.99
其他流动负债			
流动负债合计		228,765,780.05	187,548,630.80
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	五、23	14,329,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24	5,157,326.45	3,585,322.22
递延所得税负债	五、14	243,600.00	348,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,729,926.45	3,933,322.22

负债合计		248,495,706.50	191,481,953.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	56,571,000.00	56,571,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	66,204,098.18	66,204,098.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	11,897,391.06	8,005,570.68
一般风险准备			
未分配利润	五、28	110,307,262.53	74,181,453.62
归属于母公司所有者权益合计		244,979,751.77	204,962,122.48
少数股东权益		-1,968,258.79	533,249.55
所有者权益合计		243,011,492.98	205,495,372.03
负债和所有者权益总计		491,507,199.48	396,977,325.05

法定代表人：丁旭东 主管会计工作负责人：江家兵 会计机构负责人：江家兵

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		90,378,172.50	68,436,091.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、1	187,503,068.40	119,313,436.29
其中：应收票据			
应收账款		187,503,068.40	119,313,436.29
预付款项		14,716,227.09	7,364,082.90
其他应收款	十三、2	44,823,468.35	34,159,367.66
其中：应收利息			
应收股利			
存货		26,058,767.65	47,060,123.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		73,292.28	20,000,000.00
流动资产合计		363,552,996.27	296,333,101.97
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	十三、3	33,610,295.82	12,476,482.90
投资性房地产		2,634,640.33	2,813,781.37
固定资产		69,590,197.21	63,604,222.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		162,057.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,039,966.45	2,321,666.96
其他非流动资产		3,948,658.00	9,867,008.33
非流动资产合计		112,985,815.73	91,083,162.22
资产总计		476,538,812.00	387,416,264.19
流动负债：			
短期借款		68,250,000.00	53,920,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		116,169,588.58	105,672,837.38
其中：应付票据		45,405,650.51	33,538,340.74
应付账款		70,763,938.07	72,134,496.64
预收款项		7,811,754.29	1,982,621.51
应付职工薪酬		3,459,895.60	1,592,968.25
应交税费		16,087,013.37	6,390,326.39
其他应付款		4,325,112.23	9,059,399.89
其中：应付利息		115,162.85	117,973.26
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,386,799.99
其他流动负债			
流动负债合计		216,103,364.07	180,004,953.41
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		14,329,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,362,255.54	3,585,322.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		17,691,255.54	3,585,322.22
负债合计		233,794,619.61	183,590,275.63
所有者权益：			
股本		56,571,000.00	56,571,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		67,253,281.89	67,253,281.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,897,391.06	8,005,570.68
一般风险准备			
未分配利润		107,022,519.44	71,996,135.99
所有者权益合计		242,744,192.39	203,825,988.56
负债和所有者权益合计		476,538,812.00	387,416,264.19

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、29	336,811,305.27	237,000,078.88
其中：营业收入	五、29	336,811,305.27	237,000,078.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、29	295,689,237.55	207,615,037.84
其中：营业成本	五、29	232,414,573.84	166,378,654.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	2,120,985.56	2,300,735.95
销售费用	五、31	20,360,702.31	12,960,231.17
管理费用	五、32	15,136,650.98	10,751,898.59
研发费用	五、33	12,252,511.08	9,459,327.63
财务费用	五、34	4,725,921.85	1,459,788.81
其中：利息费用	五、34	4,904,014.65	1,589,418.39
利息收入	五、34	229,838.03	369,099.68
资产减值损失	五、35	8,677,891.93	4,304,401.16

加：其他收益	五、36	3,359,839.37	3,407,911.35
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	-241,350.53	-54,021.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、37	-281,965.22	-63,517.10
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、38		1,751.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,240,556.56	32,740,682.32
加：营业外收入	五、39	318,151.97	54,088.56
减：营业外支出	五、40	6,955.40	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,551,753.13	32,794,770.88
减：所得税费用	五、41	7,035,632.18	4,264,734.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,516,120.95	28,530,035.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		37,516,120.95	28,530,035.97
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益		-2,501,508.34	-620,703.53
2. 归属于母公司所有者的净利润		40,017,629.29	29,150,739.50
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		37,516,120.95	28,530,035.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,017,629.29	29,150,739.50
归属于少数股东的综合收益总额		-2,501,508.34	-620,703.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.71	0.53
（二）稀释每股收益			

法定代表人：丁旭东 主管会计工作负责人：江家兵 会计机构负责人：江家兵

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	306,545,792.16	222,659,318.76
减：营业成本	十三、4	205,777,493.79	157,464,865.06
税金及附加		1,965,374.83	2,227,668.61
销售费用		16,187,639.31	12,960,231.17
管理费用		11,427,504.79	8,064,742.49
研发费用		11,176,235.03	7,956,211.53
财务费用		4,551,680.35	1,305,887.52
其中：利息费用		4,726,569.92	1,491,891.07
利息收入		216,945.69	360,057.87
资产减值损失		12,782,751.78	4,506,410.99
加：其他收益		3,192,610.28	3,358,311.35
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	-241,350.53	-54,021.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-281,965.22	-63,517.10
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,628,372.03	31,477,591.62
加：营业外收入		300,000.13	54,088.38
减：营业外支出		83.22	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,928,288.94	31,531,680.00
减：所得税费用		7,010,085.11	4,281,458.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,918,203.83	27,250,221.37
（一）持续经营净利润		38,918,203.83	27,250,221.37
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		38,918,203.83	27,250,221.37

七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		298,884,171.31	217,488,613.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		523,222.61	438,394.34
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	12,470,699.10	5,186,620.46
经营活动现金流入小计		311,878,093.02	223,113,628.34
购买商品、接受劳务支付的现金		231,338,453.79	162,644,853.80
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		31,399,558.23	20,371,998.25
支付的各项税费		15,007,929.29	16,198,839.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	26,050,083.06	24,093,857.79
经营活动现金流出小计		303,796,024.37	223,309,549.50
经营活动产生的现金流量净额		8,082,068.65	-195,921.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,100,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		40,614.69	9,495.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、42	229,838.03	369,099.68
投资活动现金流入小计		20,370,452.72	20,378,595.66

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,398,028.20	19,076,635.17
投资支付的现金		27,400,000.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,798,028.20	40,276,635.17
投资活动产生的现金流量净额		-10,427,575.48	-19,898,039.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			45,566,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		143,500,000.00	81,920,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42	33,144,302.50	13,129,529.80
筹资活动现金流入小计		176,644,302.50	140,615,529.80
偿还债务支付的现金		119,841,000.00	73,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,074,372.23	2,247,165.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42	32,090,743.85	33,581,660.99
筹资活动现金流出小计		157,006,116.08	109,188,826.63
筹资活动产生的现金流量净额		19,638,186.42	31,426,703.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		17,292,679.59	11,332,742.50
加：期初现金及现金等价物余额		47,416,252.80	36,083,510.30
六、期末现金及现金等价物余额		64,708,932.39	47,416,252.80

法定代表人：丁旭东 主管会计工作负责人：江家兵 会计机构负责人：江家兵

（六）母公司现金流量表

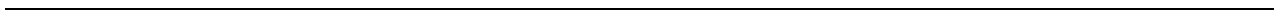
单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		282,673,833.40	199,671,487.61
收到的税费返还		523,222.61	438,394.34
收到其他与经营活动有关的现金		2,185,839.35	3,158,494.73
经营活动现金流入小计		285,382,895.36	203,268,376.68
购买商品、接受劳务支付的现金		202,340,516.76	158,991,992.18
支付给职工以及为职工支付的现金		25,668,335.97	17,073,119.61
支付的各项税费		14,598,066.10	16,456,564.91
支付其他与经营活动有关的现金		28,790,883.23	22,767,374.09
经营活动现金流出小计		271,397,802.06	215,289,050.79
经营活动产生的现金流量净额		13,985,093.30	-12,020,674.11
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		40,614.69	9,495.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		216,945.69	360,057.87
投资活动现金流入小计		20,257,560.38	20,369,553.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,320,192.13	10,201,805.10
投资支付的现金		800,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		27,800,000.00	2,900,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		34,920,192.13	33,101,805.10
投资活动产生的现金流量净额		-14,662,631.75	-12,732,251.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			45,666,000.00
取得借款收到的现金		143,500,000.00	76,920,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,996,011.48	13,129,529.80
筹资活动现金流入小计		146,496,011.48	135,715,529.80
偿还债务支付的现金		114,841,000.00	73,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,896,927.50	2,149,638.32
支付其他与筹资活动有关的现金		1,942,452.83	33,581,660.99
筹资活动现金流出小计		121,680,380.33	109,091,299.31
筹资活动产生的现金流量净额		24,815,631.15	26,624,230.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		24,138,092.70	1,871,305.13
加：期初现金及现金等价物余额		35,291,788.78	33,420,483.65
六、期末现金及现金等价物余额		59,429,881.48	35,291,788.78

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	56,571,000.00				67,253,281.89				8,005,570.68		71,996,135.99	203,825,988.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,891,820.38		35,026,383.45	38,918,203.83
（一）综合收益总额											38,918,203.83	38,918,203.83
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									3,891,820.38		-3,891,820.38	
1. 提取盈余公积									3,891,820.38		-3,891,820.38	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	56,571,000.00				67,253,281.89				11,897,391.06		107,022,519.44	242,744,192.39

5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	56,571,000.00				67,253,281.89				8,005,570.68		71,996,135.99	203,825,988.56



安徽天立泰科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2018 年 12 月 31 日

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

安徽天立泰科技股份有限公司（以下简称“天立泰”或“本公司”、“公司”）是由安徽天立泰电子有限公司（以下简称“天立泰有限”）整体变更设立的股份有限公司，于 2014 年 6 月在安徽省合肥市工商行政管理局办理工商变更登记。

经全国中小企业股份转让系统公司股转系统函（2015）9 号文件批准，本公司股票于 2015 年 2 月 2 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称：天立泰，证券代码：831918。截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为 5,657.10 万元。

公司经营地址：合肥市高新区云飞东路 1 号。法定代表人：丁旭东。统一社会信用代码：913401007849165502。

本公司经营范围：计算机及配套设备，数字实验室设计、安装；电子元器件及视频产品的生产组装，通信设备、仪器仪表销售，计算机系统集成、综合布线、安防监控、设计、安装，智能化设计、安装；计算机软件开发及技术服务，电子工程设计、安装及技术服务；无人机销售及技术研发、技术咨询、系统服务；无人机航摄与遥感监测服务；林业资源调查规划与设计测绘服务；生态监测服务；代办电信、联通、移动业务；广告的设计、制作、代理、发布。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 29 日决议批准报出。

(二) 历史沿革

1、公司设立

天立泰有限是 2006 年 2 月经合肥市工商行政管理局的批准，由刘国萍、盛霞、丁旭松、

刘国文、丁守俊共同出资设立，于2006年2月9日在安徽省合肥市工商行政管理局取得3401002027468（1-1）号企业法人营业执照，成立时注册资本206万元，实收资本206万元，全部为货币出资，具体出资情况如下：

单位：万元

股东名称	出资金额（万元）	持股比例（%）	出资方式
刘国萍	113.30	55.00	货币
盛霞	61.80	30.00	货币
丁旭松	10.30	5.00	货币
刘国文	10.30	5.00	货币
丁守俊	10.30	5.00	货币
合 计	206.00	100.00	

本次出资业经安徽中安会计师事务所审验，并出具皖中安验资[2006]第245号验资报告。

2、2008年5月天立泰有限第一次增资

2008年5月，根据天立泰有限股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本300万元，增资后注册资本为506万元，实收资本为506万元，由原股东以货币资金同比例增资，具体增资情况如下：

单位：万元

股东名称	本次增资前出资额	本次增资额	本次增资后出资额	持股比例（%）
刘国萍	113.30	165.00	278.30	55.00
盛霞	61.80	90.00	151.80	30.00
丁旭松	10.30	15.00	25.30	5.00
刘国文	10.30	15.00	25.30	5.00
丁守俊	10.30	15.00	25.30	5.00
合 计	206.00	300.00	506.00	100.00

本次增资业经安徽苏明特会计师事务所审验，并出具皖苏明特验字[2008]第2005号验资报告。

本次增资后，天立泰有限的营业执照号码变更为340100000088480（1-1）。

3、2013年5月，天立泰有限第二次增资

2013年5月，根据天立泰有限股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本500万元，增资后注册资本为1,006万元，全部为货币出资，具体增资情况如下：

单位：万元

股东名称	本次增资前出资额	本次增资额	本次增资后出资额	持股比例（%）
丁旭东	—	425.00	425.00	42.25
刘国萍	278.30	—	278.30	27.66
盛霞	151.80	—	151.80	15.09
丁旭松	25.30	25.00	50.30	5.00
刘国文	25.30	25.00	50.30	5.00
丁守俊	25.30	25.00	50.30	5.00
合计	506.00	500.00	1,006.00	100.00

本次增资业经安徽安和会计师事务所审验，并出具皖安和验[2013]2026号验资报告。

4、2014年1月，天立泰有限第三次增资

2014年1月8日，根据天立泰有限股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本1,000万元，增资后注册资本为2,006万元，全部为货币出资，其中，丁旭东出资778.60万元，丁旭松出资50万元，刘国文出资50万元，丁守俊出资50万元，盛霞出资48.80万元，刘国萍出资22.60万元，具体增资情况如下：

单位：万元

股东名称	本次增资前出资额	本次增资额	本次增资后出资额	持股比例（%）
丁旭东	425.00	778.60	1,203.60	60.00
刘国萍	278.30	22.60	300.90	15.00
盛霞	151.80	48.80	200.60	10.00
丁旭松	50.30	50.00	100.30	5.00
刘国文	50.30	50.00	100.30	5.00
丁守俊	50.30	50.00	100.30	5.00
合计	1006.00	1,000.00	2,006.00	100.00

本次增资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具会验字[2014]0036号验资报告。

5、2014年6月整体改制设立股份有限公司

2014年6月，根据公司股东会决议、安徽天立泰科技股份有限公司（筹）发起人协议及章程的规定，天立泰有限申请变更登记为安徽天立泰科技股份有限公司，注册资本为人民币2,006万元，股份总数为2,006万股。由丁旭东等6位股东以其拥有的公司截止2014年1月31日经审计的净资产24,273,942.26元按照1:0.8264比例折合股本20,060,000.00

元，其余 4,267,942.26 元计入资本公积。丁旭东等 6 位股东按照其在天立泰有限的出资比例享有安徽天立泰科技股份有限公司的股份。本次出资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具会验字[2014]2254 号验资报告。

6、2015 年 8 月增资

2015 年 8 月，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本 1,000 万元，增资后注册资本为 3,006 万元，全部为合肥山清水秀生态旅游开发有限责任公司（以下简称“山清水秀”）以货币出资，具体增资情况如下：

单位：万元

股东名称	本次增资前出资额	本次增资额	本次增资后出资额	持股比例（%）
丁旭东	1,203.60	—	1,203.60	40.04
合肥山清水秀生态旅游开发有限责任公司	—	1,000.00	1,000.00	33.27
刘国萍	300.90	—	300.90	10.01
盛霞	200.60	—	200.60	6.67
丁旭松	100.30	—	100.30	3.34
刘国文	100.30	—	100.30	3.34
丁守俊	100.30	—	100.30	3.34
合计	2,006.00	1,000.00	3,006.00	100.00

本次增资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具会验字[2015]3385 号验资报告。

公司自 2015 年 2 月在新三板挂牌后，公司股票进行做市交易，公司股东之间发生多次股权转让事项。

7、2016 年 2 月增资

2016 年 2 月，根据公司 2016 年度第一次临时股东大会审议通过的《关于安徽天立泰科技股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》，以及修改后的章程规定，公司申请增加注册资本 258 万元，增资后注册资本为 3,264 万元，全部由安徽安元投资基金有限公司以货币出资。具体增资情况如下：

单位：万元

股东名称	本次增资前出资额	本次增资额	本次增资后出资额	持股比例（%）
------	----------	-------	----------	---------

丁旭东	1,058.60	—	1,058.60	32.4325
合肥山清水秀生态旅游开发有限责任公司	1,000.00	—	1,000.00	30.6373
刘国萍	300.90	—	300.90	9.2188
安徽安元投资基金管理有限公司	—	258.00	258.00	7.9044
盛霞	188.60	—	188.60	5.7782
丁旭松	94.30	—	94.30	2.8891
刘国文	94.30	—	94.30	2.8891
丁守俊	94.30	—	94.30	2.8891
其他 17 名股东	175.00		175.00	5.3615
合 计	3,006.00	258.00	3,264.00	100.00

本次增资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具会验字[2016]4048号验资报告。

8、2017 年 3 月增资

2017 年 3 月，根据公司 2016 年度第四次临时股东大会审议通过的《关于安徽天立泰科技股份有限公司 2016 年第二次股票发行方案的议案》以及修改后的章程规定，公司增加注册资本 507.40 万元，增资后注册资本为 3,771.40 万元，由安徽鼎信创业投资有限公司、安徽新华阳光基金管理有限公司以及刘翠翠等 27 名特定投资者以货币出资。具体增资情况如下：

单位：万元

股东名称	本次增资前出资额	本次增资额	本次增资后出资额	持股比例（%）
丁旭东	1,058.60	—	1,058.60	28.07
合肥山清水秀生态旅游开发有限责任公司	1,000.00	—	1,000.00	26.51
安徽鼎信创业投资有限公司	—	330.00	330.00	8.75
刘国萍	300.90	—	300.90	7.98
安徽安元投资基金管理有限公司	258.00		258.00	6.84
盛霞	188.60	—	188.60	5.00
安徽新华阳光基金管理有限公司	—	170.00	170.00	4.51
丁旭松	94.30	—	94.30	2.50

刘国文	94.30	—	94.30	2.50
丁守俊	94.30	—	94.30	2.50
其他 44 名股东	175.00	7.40	182.40	4.84
合 计	3,264.00	507.40	3,771.40	100.00

本次增资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具会验字[2017]1406号验资报告。

9、2017 年 6 月，资本公积转增股本

2017 年 6 月，根据公司 2016 年年度股东大会审议通过的《2016 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，公司以 2016 年第二次股票发行完成后的总股本 3,771.40 万股为基数，向权益分派登记日 2017 年 6 月 19 日登记在册的全体股东以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，共计转增 1,885.70 万股。转增股本后公司注册资本变更为 5,657.10 万股。截至 2018 年 12 月 31 日，公司股权比例如下：

单位：万元

股东名称	本次增资后出资额	持股比例（%）
丁旭东	1,587.90	28.07
合肥山清水秀生态旅游开发有限责任公司	1,500.00	26.51
安徽鼎信创业投资有限公司	495.00	8.75
刘国萍	451.35	7.98
安徽安元投资基金管理有限公司	387.00	6.84
山东鼎商企业管理有限公司	282.90	5.00
盛 霞	282.90	5.00
安徽新华阳光基金管理有限公司	250.00	4.42
华安证券股份有限公司	153.75	2.72
刘国文	141.45	2.50
其他 43 名股东	124.85	2.21
合 计	5,657.10	100.00

（三）合并财务报表范围

（1）本公司期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接

1	安徽春勤教育装备有限公司	春勤教育	100.00	—
2	安徽天立泰信息技术有限公司	天立泰信息	100.00	—
3	北京中盛智通科技有限公司 注 1	中盛智通	51.00	—
4	合肥伍人信步信息科技有限公司注 2	伍人信步	53.00	—
5	安徽天立泰教育文化有限公司 注 3	天立泰教育	60.00	—
6	北京知行易联科技有限公司 注 4	知行易联	60.00	—

注 1：中盛智通公司章程约定天立泰出资比例为 51.00%，截至 2018 年 12 月 31 日，天立泰实缴出资比例为 100.00%。

注 2：伍人信步公司章程约定天立泰出资比例为 53%，截至 2018 年 12 月 31 日，天立泰实缴出资比例为 58.11%。

注 3：天立泰教育为公司 2016 年 11 月成立的控股子公司，公司章程约定天立泰出资比例为 60%，截至 2018 年 12 月 31 日，天立泰实缴出资比例为 100.00%。

注 4：知行易联为公司 2018 年 2 月成立的控股子公司，公司章程约定天立泰出资比例为 60%，截至 2018 年 12 月 31 日，天立泰实缴出资比例为 100.00%。

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

①本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	北京知行易联科技有限公司	知行易联	新设

本期新增子公司的具体情况详见本附注六、合并范围的变更。

②本期减少子公司：

无

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对自 2018 年末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一个日历年度。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值

计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。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。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且

其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报

表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产

产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。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，计入当期损益。

9. 金融工具

（1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（2）金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并

承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

-
- A.发行方或债务人发生严重财务困难；
 - B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
 - C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
 - D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
 - E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本发生较大幅度下降，或者在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

10. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 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：本公司将 100 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按账龄组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11. 存货

(1) 存货的分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、处在开发过程中的软件产品、外购的以备出售的软件产品等，包括原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

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

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

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

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

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

(5) 周转材料的摊销方法：

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

12. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所

有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 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。初始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；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别

确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

13. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）	残值率（%）
房屋建筑物	20—40年	4.75—2.38	5
机器设备	8—15年	11.88—6.33	5
专用设备	5—10年	19.00—9.50	5
运输设备	4—10年	23.75—9.50	5
电子设备	3—5年	31.67—19.00	5
其他设备	3年	31.67	5

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

14. 在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

16. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40 年	法定使用权

专利权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
计算机软件	3 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

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

③无形资产的摊销

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

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

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17. 长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

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

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

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

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

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

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

18. 长期待摊费用

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

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本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本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前

会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 本公司收入确认的具体原则

本公司收入确认的具体原则以产品已经发出并送达购货单位指定的交货地点，如需安装，在完成产品的安装调试后，并取得购货单位签字或盖章的验收单，作为风险报酬转移的时点，确认销售收入；如不需要安装，获取客户签字或盖章的签收单，作为风险报酬转移的时点，确认销售收入。

21. 政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 本公司能够满足政府补助所附条件；

② 本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。

（1）递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

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

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

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23. 经营租赁和融资租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁

①本公司作为融资租赁承租人时，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的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入其他业务收入。

24. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2017年6月财政部发布了《企业会计准则解释第9号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于2018年1月1日起执行上述解释。

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规

定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会[2018]15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据	—	—	—	—
应收账款	121,405,195.32	—	119,313,436.29	—
应收票据及应收账款	—	121,405,195.32	—	119,313,436.29
应付票据	33,538,340.74	—	33,538,340.74	—
应付账款	79,591,153.74	—	72,134,496.64	—
应付票据及应付账款	—	113,129,494.48	—	105,672,837.38
应付利息	117,973.26	—	117,973.26	—
应付股利	—	—	—	—
其他应付款	3,065,879.86	3,183,853.12	8,941,426.63	9,059,399.89

2017年度受影响的合并利润表和母公司利润表项目：

项 目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	20,211,226.22	10,751,898.59	16,020,954.02	8,064,742.49
研发费用	—	9,459,327.63	—	7,956,211.53

(2) 会计估计变更

本公司本期未发生重要会计估计变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	17%、16%*1、11%、10%*2、6%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

(1) 本公司销售商品收入增值税税率为 17%、16%，建筑安装收入增值税税率为 11%、10%，信息技术服务收入增值税税率为 6%。

注*1：根据财政部、国家税务总局财税[2018]32 号《关于调整增值税税率的通知》，本公司自 2018 年 5 月 1 日起销售货物收入执行 16%的增值税率。

注*2：根据财政部、国家税务总局财税[2018]32 号《关于调整增值税税率的通知》，本公司自 2018 年 5 月 1 日起建筑安装收入执行 10%的增值税率。

(2) 本公司子公司存在不同企业所得税税率的情况：

纳税主体名称	所得税税率
春勤教育	25%
天立泰信息	25%
中盛智通	25%
伍人信步	15%
天立泰教育	25%
知行易联	25%

2. 税收优惠及批文

经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准，母公司于 2016 年 12 月 5 日取得“高新技术企业证书”，证书编号 GR201634001014，有效期三年，经税务局备案，2016 至 2018 年度享受高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

子公司伍人信步经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准，于2017年11月7日取得“高新技术企业证书”，证书编号GR201734001190，有效期三年，经税务局备案，2017至2019年度享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	38,708.12	22,032.71
银行存款	65,455,950.84	47,394,220.09
其他货币资金	30,162,564.45	33,144,302.50
合 计	95,657,223.41	80,560,555.30

(1) 其他货币资金期末余额中 28,702,893.07 元为银行承兑汇票保证金、1,445,397.95 元为保函保证金，银行存款中包含 800,000.00 元定期存款（已用于短期借款质押物，具体质押情况详见本附注五、16.短期借款）。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

(2) 期末货币资金中无存放在境外的款项。

2. 应收票据及应收账款

(1) 分类列式

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	—	—
应收账款	207,644,584.86	121,405,195.32
合 计	207,644,584.86	121,405,195.32

(2) 应收账款

①分类披露

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	221,425,095.23	100.00	13,780,510.37	6.22	207,644,584.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	221,425,095.23	100.00	13,780,510.37	6.22	207,644,584.86

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	129,584,681.82	100.00	8,179,486.50	6.31	121,405,195.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	129,584,681.82	100.00	8,179,486.50	6.31	121,405,195.32

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	189,444,217.23	9,472,210.86	5.00
1至2年	27,411,627.87	2,741,162.79	10.00
2至3年	3,774,626.73	1,132,388.02	30.00
3至4年	669,833.40	334,916.70	50.00
4至5年	124,790.00	99,832.00	80.00

5年以上	—	—	100.00
合 计	221,425,095.23	13,780,510.37	6.22

C、期末无单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

确定该组合依据的说明：详见附注三、10。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额5,601,023.87元。

③ 本期无实际核销的应收账款。

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
南京熊猫信息产业有限公司	14,698,251.77	6.64	734,912.59
合肥泽众城市智能科技有限公司	12,896,893.60	5.82	644,844.68
科大国创软件股份有限公司	10,900,000.00	4.92	545,000.00
青海省森林防火指挥部办公室	10,774,400.00	4.87	538,720.00
上海华东电脑股份有限公司	7,568,952.19	3.42	448,108.51
合 计	56,838,497.56	25.67	2,911,585.78

⑤应收账款期末余额中19,569,702.45元已用于短期借款、应付票据质押物，具体质押情况详见本附注五、16.短期借款以及本附注五、17.应付票据及应付账款。

(3) 应收票据及应收账款期末较期初增长71.03%，主要原因是公司本期销售收入增长，下半年确认收入较多，应收账款增长较快。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	13,577,842.98	94.16	5,517,208.68	76.84
1至2年	634,221.72	4.40	1,377,239.74	19.18

2至3年	177,293.55	1.23	285,366.40	3.98
3年以上	30,000.00	0.21	—	—
合计	14,419,358.25	100.00	7,179,814.82	100.00

(2) 预付款项期末余额中无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合肥东升宝盈电子有限公司	2,105,201.03	14.60
泰州金鑫特种线缆有限公司	1,550,000.00	10.75
北京晟世天安科技有限公司	1,380,000.00	9.57
九次方大数据信息集团有限公司	1,000,000.00	6.94
合肥瀚网软件科技有限公司	1,000,000.00	6.94
合计	7,035,201.03	48.80

(4) 预付款项期末较期初增长100.83%，主要原因是公司本期业务规模扩大，采购量上升，预付的货款相应增加。

4. 其他应收款

(1) 分类列式

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	30,525,149.79	27,985,118.65
合计	30,525,149.79	27,985,118.65

(2) 其他应收款

①分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	34,086,217.31	100.00	3,561,067.52	10.45	30,525,149.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	34,086,217.31	100.00	3,561,067.52	10.45	30,525,149.79

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	30,185,875.45	100.00	2,200,756.80	7.29	27,985,118.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	30,185,875.45	100.00	2,200,756.80	7.29	27,985,118.65

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	20,141,952.22	1,007,097.62	5.00
1至2年	9,710,990.18	971,099.02	10.00
2至3年	3,079,358.41	923,807.53	30.00
3至4年	890,687.50	445,343.75	50.00
4至5年	247,547.00	198,037.60	80.00
5年以上	15,682.00	15,682.00	100.00
合 计	34,086,217.31	3,561,067.52	10.45

C、期末无单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

确定该组合依据的说明：详见附注三、10。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,360,310.72元；

③本期无实际核销的其他应收款。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	28,635,284.30	16,848,499.65
往来款及备用金	5,181,547.84	13,093,597.15
其他	269,385.17	243,778.65
合计	34,086,217.31	30,185,875.45

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备
青海省大数据有限责任公司	保证金	2,000,000.00	1至2年	5.87	200,000.00
肥西县会计核算中心教育专户	保证金	1,929,100.00	2年以内	5.66	286,756.10
安徽合肥公共资源交易中心	保证金	1,739,442.00	2年以内	5.10	94,443.00
合肥市蜀山区财政国库支付中心	保证金	1,623,974.50	3年以内	4.77	161,432.70
远东国际租赁有限公司	保证金	1,610,000.00	1年以内	4.72	80,500.00
合计		8,902,516.50		26.12	823,131.80

5. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

发出商品	25,308,739.67		25,308,739.67	40,769,694.29	—	40,769,694.29
库存商品	4,273,098.80		4,273,098.80	6,089,108.74	—	6,089,108.74
周转材料	—	—	—	536,518.46	—	536,518.46
合 计	29,581,838.47		29,581,838.47	47,395,321.49	—	47,395,321.49

存货余额期末较期初下降 37.58%，主要原因是公司期初部分项目发出商品金额较大，本期完工验收结转减少发出商品。

6. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	171,558.82	142,047.30
银行理财产品	—	20,000,000.00
合 计	171,558.82	20,142,047.30

其他流动资产期末较期初下降较大，主要原因是公司本期赎回到期的银行理财产品金额较大。

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	初始成本	跌价准备	账面价值	初始成本	跌价准备	账面价值
可供出售权益工具	550,000.00		550,000.00	1,000,000.00	—	1,000,000.00
其中：按公允价值计量的	—	—	—	—	—	—
按成本计量的	550,000.00		550,000.00	1,000,000.00	—	1,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合肥族云信息科技有限公司	350,000.00	—	—	350,000.00

安徽教智智能科技有限公司	300,000.00	—	—	300,000.00
合肥炫维教育科技有限公司	250,000.00	—	—	250,000.00
安徽翼博恒晟智能科技有限公司	100,000.00	—	100,000.00	—
合 计	1,000,000.00	—	100,000.00	900,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
合肥族云信息科技有限公司	—	350,000.00	—	350,000.00	31.82	—
安徽教智智能科技有限公司	—	—	—	—	8.00	—
合肥炫维教育科技有限公司	—	—	—	—	9.99	—
安徽翼博恒晟智能科技有限公司	—	—	—	—	—	—
合 计	—	350,000.00	—	350,000.00		—

8. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
联营企业						
安徽绿森信息科技股份有限公司	136,482.90	100,000.00	—	-183,934.64	—	—
智慧贵德运营管理有限公司	—	26,500,000.00	—	-98,030.58	—	—
合 计	136,482.90	26,600,000.00	—	-281,965.22	—	—

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
安徽绿森信息科技股份有限公司	—	—	—	52,548.26	—

智慧贵德运营管理有限公司	-	-	-	26,401,969.42	-
合 计	-	-	-	26,454,517.68	-

(1) 根据公司和安徽绿森信息科技股份有限公司（以下简称“安徽绿森”）签订的投资协议，安徽绿森注册资本 500.00 万元，公司认缴 200.00 万元，占比 40.00%，对安徽绿森可以实施重大影响。本期追加投资 10.00 万元，截至期末已累计实际出资 30.00 万元。

(2) 根据公司与智慧贵德运营管理有限公司（以下简称“智慧贵德”）签订的投资协议，智慧贵德注册资本 6,516.56 万元，公司认缴 2,932.45 万元，占比 45.00%，对智慧贵德可以实施重大影响。本期实际出资 2,650.00 万元。

(3) 长期股权投资期末较期初大幅增长，主要原因是公司本期新增对智慧贵德的投资金额较大。

9. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,776,119.34	-	3,776,119.34
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 固定资产转入	-	-	-
(2) 其他转入	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	3,776,119.34	-	3,776,119.34
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	962,337.97	-	962,337.97
2.本期增加金额	179,141.04	-	179,141.04
(1) 本期计提	179,141.04	-	179,141.04
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-

4.期末余额	1,141,479.01	—	1,141,479.01
三、减值准备	—	—	—
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,634,640.33	—	2,634,640.33
2.期初账面价值	2,813,781.37	—	2,813,781.37

(2) 期末投资性房地产已用作银行借款的抵押物。具体抵押情况详见附注五、17.短期借款。

10. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	专用设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	54,282,189.58	15,573,928.67	5,686,023.90	3,402,561.09	1,465,228.46	80,409,931.70
2.本期增加金额	7,485,403.53	—	818,034.97	535,586.21	271,005.68	9,110,030.39
(1) 购置	—	—	818,034.97	535,586.21	271,005.68	1,624,626.86
(2) 在建工程转入	7,485,403.53	—	—	—	—	7,485,403.53
3.本期减少金额	—	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	61,767,593.11	15,573,928.67	6,504,058.87	3,938,147.30	1,736,234.14	89,519,962.09
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,267,803.01	1,812,092.33	1,694,411.63	933,870.50	336,652.86	8,044,830.33
2.本期增加金额	2,438,916.86	2,170,142.04	1,187,506.66	389,883.44	344,222.01	6,530,671.01
(1) 计提	2,438,916.86	2,170,142.04	1,187,506.66	389,883.44	344,222.01	6,530,671.01
(2) 其他	—	—	—	—	—	—

3.本期减少金额	—	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—	—
(2) 其他	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	5,706,719.87	3,982,234.37	2,881,918.29	1,323,753.94	680,874.87	14,575,501.34
三、减值准备						
1.期初余额	—	—	55,756.39	—	—	55,756.39
2.本期增加金额	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	18,151.84	—	—	18,151.84
4.期末余额	—	—	37,604.55	—	—	37,604.55
四、账面价值						
1.期末账面价值	56,060,873.24	11,591,694.30	3,584,536.03	2,614,393.36	1,055,359.27	74,906,856.20
2.期初账面价值	51,014,386.57	13,761,836.34	3,935,855.88	2,468,690.59	1,128,575.60	72,309,344.98

(2) 公司期末固定资产账面价值为 32,457,166.59 元的房屋建筑物已用作银行借款的抵押物。具体抵押情况详见附注五、16.短期借款。

(3) 本期冲回处置部分固定资产减值准备。

11. 在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宿舍、食堂装修工程	—	—	—	—	—	—

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额

宿舍、食堂装修工程	7,000,000.00	—	7,144,224.12	7,144,224.12	—	—
创客空间装修	—	—	244,092.03	244,092.03	—	—
零星工程	—	—	97,087.38	97,087.38	—	—
合 计	7,000,000.00	—	7,485,403.53	7,485,403.53	—	—

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
宿舍食堂装修工程	102.06	100.00	—	—	—	自有资金
创客空间装修	—	—	—	—	—	自有资金
零星工程	—	—	—	—	—	自有资金
合 计	—	—	—	—	—	—

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,480,000.00	—	3,480,000.00
2.本期增加金额	—	188,196.30	188,196.30
(1) 购置	—	188,196.30	188,196.30
(2) 内部研发	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
(1) 处置	—	—	—
4.期末余额	3,480,000.00	188,196.30	3,668,196.30
二、累计摊销			
1.期初余额	1,160,000.00	—	1,160,000.00
2.本期增加金额	696,000.00	26,138.38	722,138.38
(1) 计提	696,000.00	26,138.38	722,138.38
3.本期减少金额	—	—	—
(1) 处置	—	—	—

4.期末余额	1,856,000.00	26,138.38	1,882,138.38
三、减值准备	—	—	—
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,624,000.00	162,057.92	1,786,057.92
2.期初账面价值	2,320,000.00	—	2,320,000.00

(2) 无形资产期末没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

13. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
春勤教育	163,091.38	—	—	—	—	163,091.38
伍人信步	1,366,557.34	—	—	—	—	1,366,557.34
合计	1,529,648.72	—	—	—	—	1,529,648.72

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		计提	处置	
春勤教育	—	—	—	—
伍人信步	—	1,366,557.34	—	1,366,557.34
合计	—	1,366,557.34	—	1,366,557.34

(3) 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法：

①春勤教育

公司期末对并购春勤教育形成的商誉进行减值测试，商誉未出现减值迹象，未计提商誉减值准备。

② 伍人信步

公司自并购伍人信步以来，伍人信步经营状况不佳，累计亏损较多，商誉出现减值迹

象，公司对并购伍人信步形成的商誉全额计提减值。

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	16,312,468.54	2,559,326.04	10,038,579.58	1,550,029.57
递延收益	3,362,255.54	504,338.33	4,972,122.21	745,818.33
可抵扣亏损	—	—	148,631.87	37,157.97
合 计	19,674,724.08	3,063,664.37	15,159,333.66	2,333,005.87

(2) 递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,624,000.00	243,600.00	2,320,000.00	348,000.00

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,800,943.37	1,479,113.65
递延收益	1,795,070.91	—
应收款项坏账准备	1,029,109.35	341,663.72
可供出售金融资产减值	350,000.00	—
固定资产减值准备	37,604.55	55,756.39
合 计	6,012,728.18	1,876,533.76

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	432,291.27	432,291.27	—
2020 年	799,151.53	799,151.53	—
2021 年	5,952.93	5,952.93	—
2022 年	241,717.92	241,717.92	—
2023 年	1,321,829.72	—	—
合 计	2,800,943.37	1,479,113.65	—

(5) 递延所得税资产期末较期初增长 31.32%，主要原因是公司期末应收款项增加计提的坏账准备形成的可抵扣暂时性差异增加；递延所得税负债期末较期初下降 30.00%，主要原因是公司非同一控制下合并伍人信步评估增值本期摊销相应减少递延所得税负债。

15. 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程款	776,690.00	6,695,040.33
客户抵债形成的预付购房款	3,171,968.00	3,171,968.00
合 计	3,948,658.00	9,867,008.33

16. 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	26,000,000.00	19,000,000.00
抵押、保证借款	25,000,000.00	24,000,000.00
质押、保证借款	17,250,000.00	15,920,000.00
合 计	68,250,000.00	58,920,000.00

(1) 保证借款期末余额 26,000,000.00 元中：

①取得杭州银行合肥科技支行贷款 5,000,000.00 元，由合肥高新融资担保有限公司提供保证担保；同时丁旭东、刘国萍向其提供信用反担保。

②取得新安银行营业部贷款 5,000,000.00 元，由公司股东丁旭东、刘国萍提供保证担保。

③取得徽商银行习友路支行贷款 5,000,000.00 元，由公司股东丁旭东、丁旭松、丁守俊、刘国萍、盛霞、山清水秀提供保证担保；同时由合肥市兴泰融资担保集团有限公司提供保证担保，公司股东山清水秀、丁旭东、刘国萍、江家兵向其提供反担保。

④取得招商银行高新支行贷款 5,000,000.00 元，由合肥高新融资担保有限公司提供保证担保，公司以“合肥高新技术产业开发区社会事业局”项目应收账款 2,280,600.00 元（截至 2018 年 12 月 31 日全部收回）、“合肥市蜀山区教育体育局”项目两笔应收账款 3,390,450.00（截至 2018 年 12 月 31 日全部收回）、4,399,390.00 元（其中 1,260,995.30 元应收账款已于 2018 年 12 月 31 日前收回，剩余 3,138,394.70 元作为短期借款质押物）向合肥高新融资担保有限公司提供质押反担保，公司股东丁旭东、刘国萍向其提供信用反担保。

⑤取得中国银行合肥高新区支行贷款 3,000,000.00 元，由公司股东丁旭东、刘国萍、山清水秀提供保证担保；同时由合肥国控建设融资担保有限公司提供保证担保，公司股东丁旭东、刘国萍向其提供反担保。

⑥取得杭州银行合肥科技支行贷款 3,000,000.00 元，由合肥市中小企业融资担保有限公司提供保证担保，公司股东丁守俊、余环、刘国文以其个人房产向其提供抵押反担保、公司股东丁旭东、刘国萍向其提供保证反担保。

(2) 抵押、保证借款期末余额 25,000,000.00 元中：

①取得兴业银行合肥分行贷款 20,000,000.00 元，由公司以坐落在合肥市高新区潜水东路 1 号合产字第 8110273160 号、合高新国用（2016）第 010 号不动产进行抵押担保，并由公司股东丁旭东、刘国萍提供保证担保。

②取得徽商银行习友路支行贷款 5,000,000.00 元，由合肥市兴泰融资担保有限公司提供保证担保，公司以坐落于合肥市高新区天智路 5 号的皖（2017）合不动产权第 0236598 号、皖（2017）合不动产权第 0236601 号、皖（2017）合不动产权第 0236590 号、皖（2017）合不动产权第 0236597 号、皖（2017）合不动产权第 0236593 号、皖（2017）合不动产权第 0236595 号、皖（2017）合不动产权第 0236591 号不动产向其提供抵押反担保，公司股东山清水秀、丁旭东、刘国萍、江家兵向其提供反担保。

(3) 质押、保证借款期末余额 17,250,000.00 元中：

①取得徽商银行习友路支行贷款 7,900,000.00 元，由公司以“蜀山区科学院路幼儿园弱电系统设备采购及安装”项目应收账款 1,121,171.00 元（其中 1,065,112.00 元应收账款已于 2018 年 12 月 31 日前收回，剩余 56,059.00 元作为短期借款质押物）、“2017 年蜀山区部分学校智慧校园软硬件设备采购”项目应收账款 4,558,880.00 元（其中 3,993,880.00 元应收账款已于 2018 年 12 月 31 日前收回，剩余 565,000.00 元作为短期借款质押物）、“肥西县教体局职教中心信息化基础环境及功能教室建设采购”项目应收账款 5,694,664.00 元（其中 5,409,930.80 元应收账款已于 2018 年 12 月 31 日前收回，剩余 284,733.20 元作为短期借款质押物）进行质押，同时签订权质字第 201807130074 号权利质押合同；同时公司股东丁旭东、丁旭松、丁守俊、刘国萍、盛霞与山清水秀提供保证担保。

②取得徽商银行习友路支行贷款 5,350,000.00 元，由公司以“合肥经开区区属学校办公

电脑采购”项目应收账款 2,082,060.00 元（其中 1,596,591.00 元应收账款已于 2018 年 12 月 31 日前收回，剩余 485,469.00 元作为短期借款质押物）、“新站高新区 2018 年区属中小学电子显示屏设备采购安装”项目应收账款 528,158.55 元（截至 2018 年 12 月 31 日全部未收回）、“新站高新区 2018 年区属中小学创新实验室设备采购及安装”项目应收账款 1,124,513.00 元（截至 2018 年 12 月 31 日全部未收回）、“合肥市梦园中学西区智慧录播及校园电视采购”项目应收账款 2,786,078.00 元（已于 2018 年 12 月 31 日前全部收回）、“合肥市 50 中西校等学校计算机及班班通设备采购”项目应收账款 1,159,870.00 元（截至 2018 年 12 月 31 日全部未收回）进行质押，同时签订权质字第 20181126126 号权利质押合同；同时，公司股东丁旭东、丁旭松、丁守俊、刘国萍、盛霞、山清水秀提供保证担保。

③取得光大银行合肥分行贷款 4,000,000.00 元，由公司的一笔 800,000.00 元定期存款提供质押担保，公司股东丁旭东、刘国萍提供保证担保，合肥国控建设融资担保有限公司提供保证担保，同时，公司以“合肥包河区 2018 年部分学校计算机教室设备采购”项目应收账款 6,468,835.00 元（截至 2018 年 12 月 31 日全部未收回）向国控建设融资担保有限公司提供质押反担保，公司股东丁旭东、刘国萍向其提供信用反担保。

（4）短期借款期末余额中无逾期未偿还的借款。

17. 应付票据及应付账款

（1）分类列示

种 类	期末余额	期初余额
应付票据	46,079,149.51	33,538,340.74
应付账款	80,868,536.97	79,591,153.74
合 计	126,947,686.48	113,129,494.48

（2）应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	46,079,149.51	33,538,340.74

期末应付票据以“2018 年合肥包河区部分学校班班通设备采购”项目应收账款 5,758,670.00 元（截至 2018 年 12 月 31 日全部未收回）向东莞银行质押开具应付票据，同时签订东银（9350）2018 年权质字第 017544 号质押合同。

(3) 应付账款

①应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付货款	80,868,536.97	79,591,153.74

②期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

18. 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	8,110,943.89	2,044,894.03

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(3) 预收款项期末较期初增长 296.64%，主要原因是公司期末部分项目未完工，预收的项目款金额较大。

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,818,322.35	31,640,019.68	29,431,944.49	4,026,397.54
二、离职后福利-设定提存计划	—	1,967,613.74	1,967,613.74	—
合 计	1,818,322.35	33,607,633.42	31,399,558.23	4,026,397.54

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,813,184.49	28,803,832.34	26,612,572.12	4,026,397.54
二、职工福利费	—	1,237,550.03	1,237,550.03	—
三、社会保险费	—	849,063.39	849,063.39	—
其中：医疗保险费	—	788,180.92	788,180.92	—
工伤保险费	—	36,027.33	36,027.33	—
生育保险费	—	24,855.14	24,855.14	—
四、住房公积金	—	573,473.73	570,721.73	2,752.00

五、工会经费和职工教育经费	5,137.86	176,100.19	162,037.22	19,200.83
合 计	1,818,322.35	31,640,019.68	29,431,944.49	4,026,397.54

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	—	1,911,613.52	1,911,613.52	—
2. 失业保险费	—	56,000.22	56,000.22	—
合 计	—	1,967,613.74	1,967,613.74	—

(4) 应付职工薪酬期末较期初增长 121.43%，主要原因是公司本期效益增长，计提的绩效工资相应增加。

20. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	9,535,833.90	594,559.99
企业所得税	6,614,410.93	4,738,439.57
城市维护建设税	727,780.35	740,253.20
教育费附加	517,973.11	528,549.54
房产税	141,469.82	147,000.00
代扣代缴个人所得税	114,737.03	162,458.61
其他	163,931.96	154,005.92
合 计	17,816,137.10	7,065,266.83

应交税费期末较期初增长 152.17%，主要原因是公司期初预缴增值税金额较大，以及本期收入增长，计提的应交增值税销项税相应增加。

21. 其他应付款

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	115,162.85	117,973.26
应付股利	—	—
其他应付款	3,499,452.19	3,065,879.86

合 计	3,614,615.04	3,183,853.12
-----	--------------	--------------

(2) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	115,162.85	117,973.26

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款	1,055,713.92	1,038,378.67
科技小巨人借转补项目补贴	1,000,000.00	1,000,000.00
保证金及押金	867,887.88	784,411.37
其 他	575,850.39	243,089.82
合 计	3,499,452.19	3,065,879.86

②期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

22. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	—	1,386,799.99

23. 长期应付款

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	14,329,000.00	—
专项应付款	—	—
合 计	14,329,000.00	—

(2) 按款项性质列示长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	14,329,000.00	—
其中：本金	15,740,768.83	—
未确认融资费用	1,411,768.83	—

2018年7月27日，公司与远东国际租赁有限公司签订融资租赁合同，收到融资款16,100,000.00元，截止期末，剩余未支付本金15,740,768.83元，未确认融资费用1,411,768.83元。

24. 递延收益

(1) 递延收益项目

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,585,322.22	1,845,400.00	273,395.77	5,157,326.45	与资产相关的政府补助

政府补助披露详见附注五、45. 政府补助。

25. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	56,571,000.00	—	—	—	—	—	56,571,000.00

26. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	66,204,098.18	—	—	66,204,098.18

27. 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	8,005,570.68	3,891,820.38	—	11,897,391.06

本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按母公司净利润10.00%提取法定盈余公积金。

28. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	74,181,453.62	47,755,736.26
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	—	—
调整后期初未分配利润	74,181,453.62	47,755,736.26

加：本年归属于母公司所有者的净利润	40,017,629.29	29,150,739.50
减：提取法定盈余公积	3,891,820.38	2,725,022.14
提取任意盈余公积	—	—
应付普通股股利	—	—
期末未分配利润	110,307,262.53	74,181,453.62

29. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	336,409,870.75	232,235,432.80	236,248,945.03	165,911,753.40
其他业务	401,434.52	179,141.04	751,133.85	466,901.13
合 计	336,811,305.27	232,414,573.84	237,000,078.88	166,378,654.53

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
智慧教育	182,001,036.11	131,698,895.38	178,907,720.88	125,943,094.38
智慧林业	73,874,674.67	38,944,825.70	10,270,059.45	6,508,670.96
智慧城市及其他	80,534,159.97	61,591,711.72	47,071,164.70	33,459,988.06
合 计	336,409,870.75	232,235,432.80	236,248,945.03	165,911,753.40

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司本年全部营业收入的比例 (%)
青海省大数据有限责任公司	24,137,931.03	7.17
南京熊猫信息产业有限公司	19,576,079.20	5.81
青海省祁连山自然保护区管理局	12,885,172.44	3.82
合肥永信信息产业股份有限公司	12,356,476.64	3.67
安徽华地置业有限公司	12,287,272.69	3.65
合 计	81,242,932.00	24.12

(4) 营业收入、营业成本本期较上期分别增长 42.11%、39.69%，主要原因是公司本期加大智慧林业的市场开发力度，智慧林业收入、成本增加金额较大。

30. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	817,797.93	1,048,829.13
教育费附加	584,141.38	750,924.82
房产税	309,255.66	294,000.00
水利基金	221,757.97	107,683.05
土地使用税	50,000.04	33,333.34
其 他	138,032.58	65,965.61
合 计	2,120,985.56	2,300,735.95

31. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,471,099.92	6,924,887.49
招待费	2,709,790.77	951,170.36
交通差旅费	2,952,209.73	2,128,938.33
中标服务费	898,974.29	1,189,530.93
办公费	909,894.14	476,808.03
其 他	1,418,733.46	1,288,896.03
合 计	20,360,702.31	12,960,231.17

销售费用本期较上期增长 57.10%，主要原因是公司本期业务量增长，职工薪酬、招待费相应增加。

32. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,714,527.86	4,433,600.22
折旧摊销	3,988,001.56	2,284,326.99
中介费用	1,800,280.87	456,226.42
招待费	1,151,794.81	329,334.20

交通差旅费	440,250.67	428,896.04
房租费	405,653.28	77,873.31
办公费	992,263.17	1,135,248.46
股份支付费	—	1,016,000.00
其 他	643,878.76	590,392.95
合 计	15,136,650.98	10,751,898.59

管理费用本期较上期增长 40.78%，主要原因是公司本期提高工资水平职工薪酬增加较大，以及中介费用、折旧摊销费增加较大。

33. 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	9,249,671.88	6,259,625.96
折旧费与摊销	1,428,488.86	1,956,529.05
其 他	1,574,350.34	1,243,172.62
合 计	12,252,511.08	9,459,327.63

34. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,904,014.65	1,589,418.39
减：利息收入	229,838.03	369,099.68
银行手续费	51,745.23	103,998.40
其 他	—	135,471.70
合 计	4,725,921.85	1,459,788.81

财务费用本期较上期增长 223.74%，主要是因为公司本期短期借款和融资租赁长期应付款增加，利息支出相应增加。

35. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	6,961,334.59	4,304,401.16
可供出售金融资产减值准备	350,000.00	—
商誉减值准备	1,366,557.34	—

合 计	8,677,891.93	4,304,401.16
-----	--------------	--------------

资产减值损失本期较上期增长 101.61%，主要原因是公司期末应收账款增长、计提的坏账损失相应增长较大，以及本期计提的商誉减值损失金额较大。

36. 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	3,359,839.37	3,407,911.35

政府补助披露详见附注五、45. 政府补助。

37. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-281,965.22	-63,517.10
银行理财产品投资收益	40,614.69	9,495.98
合 计	-241,350.53	-54,021.12

38. 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	—	1,751.05
其中：固定资产处置利得	—	1,751.05

39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	300,000.00	—	300,000.00
其 他	18,151.97	54,088.56	18,151.97
合 计	318,151.97	54,088.56	318,151.97

(2) 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
上市奖励	300,000.00	—	与收益相关

(3) 营业外收入本期较上期增长 488.21%，主要是因为公司本期收到的上市奖金金额较大。

40. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其 他	6,955.40	—	6,955.40

41. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,870,690.68	5,804,018.82
递延所得税费用	-835,058.50	-1,539,283.91
合 计	7,035,632.18	4,264,734.91

所得税费用本期较上期增长 64.97%，主要是因为公司本期利润总额增长，所得税费用相应增长。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	44,551,753.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,682,762.97
子公司适用不同税率的影响	-540,422.82
调整以前期间所得税的影响	26,674.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	518,167.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	—
使用前期未确认递延所得税资产的暂时性差异的影响	—
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	1,605,776.35
研发费及残疾人工资加计扣除的影响	-1,257,326.44
所得税费用	7,035,632.18

42. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金	7,929,384.56	—
政府补助	3,821,821.00	2,913,617.00
保证金及押金	—	2,023,831.11
其 他	719,493.54	249,172.35
合 计	12,470,699.10	5,186,620.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金及押金	10,093,308.14	—
招待费	3,861,585.58	1,280,504.56
交通差旅费	3,392,460.40	2,557,834.37
办公费	1,902,157.31	1,612,056.49
中介费用	1,800,280.87	456,226.42
研发费用	1,574,350.34	1,243,172.62
中标服务费	898,974.29	1,189,530.93
技术服务费	389,853.90	338,093.61
往来款及备用金	—	13,693,371.71
其 他	2,137,112.23	1,723,067.08
合 计	26,050,083.06	24,093,857.79

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	229,838.03	369,099.68

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	30,187,759.14	13,129,529.80
保函保证金	2,956,543.36	—
合 计	33,144,302.50	13,129,529.80

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	28,702,893.07	30,187,759.14
融资租赁保证金	1,610,000.00	—
保函保证金	1,445,397.95	2,956,543.36
借款担保费	332,452.83	135,471.70
中介费用	—	301,886.79
合 计	32,090,743.85	33,581,660.99

43. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	37,516,120.95	28,530,035.97
加：资产减值准备	8,677,891.93	4,304,401.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,709,812.05	5,056,682.42
无形资产摊销	722,138.38	926,258.92
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（收益以“—”号填列）	—	1,751.05
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	—	—
财务费用（收益以“—”号填列）	5,174,176.62	2,048,290.41
投资损失（收益以“—”号填列）	241,350.53	54,021.12
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-730,658.50	-1,434,883.91
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-104,400.00	-104,400.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	17,813,483.02	-21,256,731.97
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-101,399,810.22	-71,165,248.96
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	33,461,963.89	51,827,902.63
其 他	—	1,016,000.00
经营活动产生的现金流量净额	8,082,068.65	-195,921.16

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	64,708,932.39	47,416,252.80
减: 现金的期初余额	47,416,252.80	36,083,510.30
加: 现金等价物的年末余额	—	—
减: 现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	17,292,679.59	11,332,742.50

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	64,708,932.39	47,416,252.80
其中: 库存现金	38,708.12	22,032.71
可随时用于支付的银行存款	64,655,950.84	47,394,220.09
可随时用于支付的其他货币资金	14,273.43	—
二、现金等价物	—	—
其中: 三个月内到期的债券投资	—	—
三、年末现金及现金等价物余额	64,708,932.39	47,416,252.80

现金及现金等价物期末余额中已扣除票据保证金 28,702,893.07 元、保函保证金 1,445,397.95 元、定期存款 800,000.00 元, 期初余额中已扣除票据保证金 30,187,759.14 元、保函保证金 2,956,543.36 元。

44. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,702,893.07	票据保证金
货币资金	1,445,397.95	保函保证金
货币资金	800,000.00	短期借款质押物
应收账款	19,569,702.45	短期借款、应付票据质押物

投资性房地产	2,634,640.33	短期借款抵押物
固定资产	32,457,166.59	短期借款抵押物
合计	85,609,800.39	

45. 政府补助

(1) 计入当期损益的政府补助明细表

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目
自主创新补助	财政拨款	780,000.00	200,000.00	其他收益
软件退税	财政拨款	523,222.61	438,394.34	其他收益
小微企业贷款贴息	财政拨款	500,000.00	692,500.00	财务费用
上市奖励	财政拨款	300,000.00		营业外收入
融资奖励	财政拨款	200,000.00	—	其他收益
专利补助	财政拨款	25,000.00	—	其他收益
高成长补贴款	财政拨款	—	1,070,000.00	其他收益
服务外包奖励	财政拨款	—	100,000.00	其他收益
认定技术中心奖励	财政拨款	—	100,000.00	其他收益
其他	财政拨款	171,421.00	219,117.00	其他收益
合计		2,499,643.61	2,820,011.34	

(2) 计入递延收益的政府补助明细表

项目	种类	期初金额	本期新增金额	本期结转计入损益的金额	期末金额	本期结转计入损益的列报项目
高新区招商局固定资产补助	财政拨款	3,159,722.22	—	116,666.68	3,043,055.54	其他收益
创客空间装修补贴	财政拨款	—	1,845,400.00	50,329.09	1,795,070.91	其他收益
购置研发仪器设备补助	财政拨款	425,600.00	—	106,400.00	319,200.00	其他收益
2015省“1+8”创新型省份建设配套资金	财政拨款	1,386,799.99	—	1,386,799.99	—	其他收益
合计		4,972,122.21	1,845,400.00	1,660,195.76	5,157,326.45	

六、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

无

2. 其他原因的合并范围变动

2018年2月，本公司与自然人商小龙出资设立北京知行易联科技有限公司，注册资本为200.00万元，公司认缴120.00万元，占注册资本60%。截止2018年12月31日，本公司实际出资120.00万元。

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
春勤教育	合肥	合肥	设备销售	100.00	—	非同一控制下合并
天立泰信息	合肥	合肥	系统集成及软件开发	100.00	—	新设
中盛智通	北京	北京	系统集成及软件开发	51.00	—	新设
伍人信步	合肥	合肥	系统集成及软件开发	53.00	—	非同一控制下合并
天立泰教育	合肥	合肥	教育咨询	60.00	—	新设
知行易联	北京	北京	大数据分析	60.00	—	新设

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

无

3. 在合营安排或联营企业中的权益

（1）联营企业基本情况

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（%）		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
二、联营企业						
安徽绿森信息科技股	合肥市	合肥市	信息技术服务	40.00	—	权益法

份有限公司						
智慧贵德运营管理有 限公司	贵德县	贵德县	信息技术服务	45.00	—	权益法

(2) 不重要的联营企业汇总财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
安徽绿森信息科技股份有限公司		
投资账面价值合计	52,548.26	136,482.90
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
——净利润	-183,934.64	-63,517.10
——其他综合收益	—	—
——综合收益总额	-183,934.64	-63,517.10
智慧贵德运营管理有限公司		
投资账面价值合计	26,401,969.42	—
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
——净利润	-98,030.58	—
——其他综合收益	—	—
——综合收益总额	-98,030.58	—

八、与金融工具相关的风险

1. 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

2. 信用风险信息

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制可控的范围内。

3. 流动性风险信息

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

4.市场风险信息

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险敏感性分析

无

(2) 利率风险敏感性分析

本公司面临的利率风险来源于以浮动利率计息的银行借款，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款为 3,600.00 万元，在其他风险变量保持不变的情况下，如果当日利率下降 100 个基点，本公司净利润就会增加 36.00 万元，这一增加主要来自可变利率借款利息费用的降低。在其他风险变量保持不变的情况下，如果当日利率上升 100 个基点，本公司净利润就会减少 36.00 万元，这一减少主要来自可变利率借款利息费用的增加。

(3) 其他价格风险

无

九、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的实际控制人

截至2018年12月31日止，丁旭东直接持有本公司28.07 %的股权，刘国萍直接持有本公司7.98%的股权，两人合计直接持有本公司36.05%的股权，并通过山清水秀间接持有本公司

24.73%的股权。综上，丁旭东、刘国萍夫妇共计持有本公司60.78 %的股权，为本公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3. 本公司联营企业情况

本公司联营企业情况的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
合肥山清水秀生态旅游开发有限责任公司	持有本公司 26.51%股份；丁旭东持有山清水秀 73.41%股份、刘国萍持有山清水秀 19.89%股份
安徽鼎信创业投资有限公司	持有 8.75%股份的股东
安徽安元投资基金有限公司	持有 6.84%股份的股东
合肥城市故事饮品有限公司	丁旭东持股 20.00%的公司
盛霞	持有 5.00%股份的股东
刘国文	持有本公司 2.50%股份，实际控制人刘国萍的弟弟
丁旭松	实际控制人丁旭东的堂弟
丁守俊	实际控制人丁旭东的弟弟
余环	丁守俊的配偶
江家兵	公司财务总监、董事会秘书

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品、提供劳务情况表

无

采购商品、接受劳务情况表

无

(2) 关联方担保

①本公司作为担保方

无

②本公司作为被担保方

担保方	担保债务余额	担保起始日	担保到期日	贷款银行	担保是否已经履行完毕
丁旭东、刘国萍	5,000,000.00	2018/3/28	2019/3/28	新安银行	否
丁旭东、丁旭松、丁守俊、刘国萍、盛霞、山清水秀	5,000,000.00	2018/7/10	2021/7/10	徽商银行	否
丁旭东、刘国萍、山清水秀	3,000,000.00	2018/8/15	2019/8/15	中国银行	否
丁旭东、刘国萍	20,000,000.00	2018/7/12	2020/7/12	兴业银行	否
丁旭东、丁旭松、丁守俊、刘国萍、盛霞、山清水秀	7,900,000.00	2018/7/10	2021/7/10	徽商银行	否
丁旭东、丁旭松、丁守俊、刘国萍、盛霞、山清水秀	5,350,000.00	2018/7/10	2021/7/10	徽商银行	否
丁旭东、刘国萍	4,000,000.00	2018/6/5	2021/6/5	光大银行	否

(3) 关联反担保情况

反担保方	被反担保方	提供反担保方式	反担保对应担保合同金额	反担保起始日	反担保到期日	贷款银行	反担保是否已经履行完毕
丁旭东、刘国萍、江家兵、山清水秀	合肥市兴泰融资担保集团有限公司	连带责任保证反担保	5,000,000.00	2018/7/1	2020/7/1	徽商银行	否
丁旭东、刘国萍、江家兵、山清水秀	合肥市兴泰融资担保集团有限公司	连带责任保证反担保	5,000,000.00	2018/8/15	2020/8/15	徽商银行	否
丁旭东、刘国萍	合肥市中小企业融资担保有限公司	连带责任保证反担保	3,000,000.00	2018/9/14	2021//9/13	杭州银行	否
丁旭东、刘国萍	合肥高新融资担保有限公司	连带责任保证反担保	5,000,000.00	2018/9/5	2020/9/5	招商银行	否
丁旭东、刘国萍	合肥高新融资担保有限公司	连带责任保证反担保	5,000,000.00	2018/9/12	2020/9/11	杭州银行	否
丁旭东、刘国萍	合肥国控建设融资担保有限公司	连带责任保证反担保	4,000,000.00	2018/8/8	2019/2/8	光大银行	否

丁旭东、刘国萍	合肥国控建设融资担保有限公司	连带责任保证反担保	3,000,000.00	2018/8/8	2019/8/8	中国银行	否
---------	----------------	-----------	--------------	----------	----------	------	---

(4) 关联反担保抵押情况

反担保抵押方	被反担保方	提供反担保方式	反担保抵押对应合同金额	反担保抵押房产产权证号	贷款银行	反担保抵押是否已经履行完毕
刘国文	合肥市中小企业融资担保有限公司	连带责任反担保抵押	3,000,000.00	房地权证蜀字第066172号	杭州银行	否
余环	合肥市中小企业融资担保有限公司	连带责任反担保抵押	3,000,000.00	房地权证合蜀字第140053536号	杭州银行	否
丁守俊	合肥市中小企业融资担保有限公司	连带责任反担保抵押	3,000,000.00	合产字第044039号	杭州银行	否

(5) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	250.40 万元	195.41 万元

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	丁旭松	—	—	80,000.00	4,000.00

十、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 止，本公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

根据本公司 2019 年 4 月 29 日召开的第二届董事会第七次会议，本公司 2018 年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。上述利润分配预案尚需提交股

东大会审议通过。

截至 2019 年 4 月 29 日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

本期无前期会计差错更正事项。

2. 其他

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 分类列式

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	—	—
应收账款	187,503,068.40	119,313,436.29
合 计	187,503,068.40	119,313,436.29

(2) 应收账款

① 分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	200,299,826.02	100.00	12,796,757.62	6.39	187,503,068.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	200,299,826.02	100.00	12,796,757.62	6.39	187,503,068.40

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	127,331,180.32	100.00	8,017,744.03	6.30	119,313,436.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	127,331,180.32	100.00	8,017,744.03	6.30	119,313,436.29

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	170,658,454.48	8,532,922.72	5.00
1至2年	23,618,444.20	2,361,844.42	10.00
2至3年	5,547,365.94	1,664,209.78	30.00
3至4年	475,561.40	237,780.70	50.00
4至5年	—	—	80.00
5年以上	—	—	100.00
合计	200,299,826.02	12,796,757.62	6.39

C、期末余额中无单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

确定该组合依据的说明：详见附注三、10。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元4,779,013.59元。

③本期无实际核销的应收账款情况

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
合肥泽众城市智能科技有限公司	12,896,893.60	6.44	644,844.68
科大国创软件股份有限公司	10,900,000.00	5.44	545,000.00
青海省森林防火指挥部办公室	10,774,400.00	5.38	538,720.00
北京睿至大数据有限公司	7,500,000.00	3.75	375,000.00
上海华东电脑股份有限公司	7,414,150.19	3.70	370,707.51
合 计	49,485,443.79	24.71	2,474,272.19

(3) 应收票据及应收账款期末较期初增长 57.15%，主要原因是公司本期销售收入增长，应收账款相应增长。

2. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	44,823,468.35	34,159,367.66
合 计	44,823,468.35	34,159,367.66

(2) 其他应收款

①分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	48,930,898.19	100.00	4,107,429.84	8.39	44,823,468.35

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	48,930,898.19	100.00	4,107,429.84	8.39	44,823,468.35

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	36,647,281.17	100.00	2,487,913.51	6.79	34,159,367.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	36,647,281.17	100.00	2,487,913.51	6.79	34,159,367.66

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	36,146,820.33	1,807,341.02	5.00
1 至 2 年	9,209,712.21	920,971.22	10.00
2 至 3 年	2,448,901.65	734,670.50	30.00
3 至 4 年	863,015.00	431,507.50	50.00
4 至 5 年	247,547.00	198,037.60	80.00
5 年以上	14,902.00	14,902.00	100.00
合 计	48,930,898.19	4,107,429.84	8.39

C、期末无单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

确定该组合依据的说明：详见附注三、10。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,619,516.33元。

③本期无实际核销的其他应收款情况。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	27,533,161.90	15,802,760.66
往来款及备用金	21,177,370.13	20,690,077.90
其他	220,366.16	154,442.61
合计	48,930,898.19	36,647,281.17

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽春勤教育装备有限公司	往来款	13,285,723.09	2年以内	27.15	671,036.15
青海省大数据有限责任公司	保证金	2,000,000.00	1至2年	4.09	200,000.00
肥西县会计核算中心教育专户	保证金	1,929,100.00	3年以内	3.94	286,756.10
安徽合肥公共资源交易中心	保证金	1,739,442.00	2年以内	3.55	94,443.00
安徽天立泰教育文化有限公司	往来款	1,715,710.68	2年以内	3.51	118,927.73
合计		20,669,975.77		42.24	1,371,162.98

(3) 其他应收款期末较期初增长 31.22%，主要原因是公司本期业务增长较快，项目增多，投标保证金和履约保证相应增加。

3. 长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,540,000.00	6,384,221.86	7,155,778.14	12,340,000.00	—	12,340,000.00
对联营企业投资	26,454,517.68	—	26,454,517.68	136,482.90	—	136,482.90
合计	39,994,517.68	6,384,221.86	33,610,295.82	12,476,482.90	—	12,476,482.90

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽春勤教育装备有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	—
安徽天立泰信息技术有限公司	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00	1,507,477.68	1,507,477.68
北京中盛智通科技有限公司	2,550,000.00	—	—	2,550,000.00	934,003.46	934,003.46
合肥伍人信步信息科技有限公司	3,590,000.00	—	—	3,590,000.00	2,742,740.72	2,742,740.72
安徽天立泰教育文化有限公司	1,200,000.00	—	—	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
北京知行易联科技有限公司	—	1,200,000.00	—	1,200,000.00	—	—
合计	12,340,000.00	1,200,000.00	—	13,540,000.00	6,384,221.86	6,384,221.86

子公司北京知行易联科技有限公司由公司以及自然人商小龙于2018年2月发起设立；注册资本200.00万元，公司认缴120.00万元，占注册资本60%。2018年度公司实际出资120.00万元。

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
联营企业						
安徽绿森信息科技股份有限公司	136,482.90	100,000.00	—	-183,934.64	—	—

智慧贵德运营管理有限公司	—	26,500,000.00	—	-98,030.58	—	—
合 计	136,482.90	26,600,000.00	—	-281,965.22	—	—

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
安徽绿森信息科技股份有限公司	—	—	—	52,548.26	—
智慧贵德运营管理有限公司	—	—	—	26,401,969.42	—
合 计	—	—	—	26,454,517.68	—

(3) 长期股权投资期末较期初增长 169.39%，主要原因是公司本期新增对智慧贵德的投资金额较大。

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	306,126,436.44	205,598,352.75	221,912,505.06	156,997,963.93
其他业务	419,355.72	179,141.04	746,813.70	466,901.13
合 计	306,545,792.16	205,777,493.79	222,659,318.76	157,464,865.06

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
智慧教育	158,425,754.32	110,873,212.59	164,571,280.91	117,029,304.91
智慧林业	67,166,522.15	33,133,428.44	10,270,059.45	6,508,670.96
智慧城市及其他	80,534,159.97	61,591,711.72	47,071,164.70	33,459,988.06
合 计	306,126,436.44	205,598,352.75	221,912,505.06	156,997,963.93

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司本期全部营业收入的比例 (%)
青海省大数据有限责任公司	24,137,931.03	7.88
青海省祁连山自然保护区管理局	12,885,172.44	4.20
安徽华地置业有限公司	12,287,272.69	4.01
南京熊猫信息产业有限公司	12,057,111.93	3.93
合肥永信信息产业股份有限公司	11,245,286.99	3.67
合 计	72,612,775.08	23.69

(4) 营业收入本期较上期增长 37.67%、营业成本本期较上期增长 30.68%，主要原因是公司本期林业市场扩大，智慧林业收入增长，相应成本增加。

5. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-281,965.22	-63,517.10
银行理财产品投资收益	40,614.69	9,495.98
合 计	-241,350.53	-54,021.12

十五、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	—	—
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	—
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,636,616.76	—
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	—
非货币性资产交换损益	—	—
委托他人投资或管理资产的损益	40,614.69	—
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—
债务重组损益	—	—
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	—

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	—
对外委托贷款取得的损益	—	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—
受托经营取得的托管费收入	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,196.57	—
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
小 计	3,688,428.02	
减：所得税影响额	563,199.89	—
少数股东权益影响额	52,284.13	—
合 计	3,072,944.00	—

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.79	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.42	0.65

公司名称：安徽天立泰科技股份有限公司

法定代表人：丁旭东

主管会计工作负责人：江家兵

会计机构负责人：江家兵

日期：2019年4月29日

日期：2019年4月29日

日期：2019年4月29日

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

合肥市高新区云飞东路1号公司董事会办公室