



飞马智科
NEEQ : 873158

飞马智科信息技术股份有限公司



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



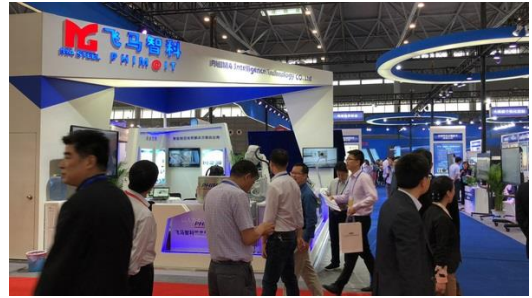
2018年1月31日上午，马钢召开信息技术产业2018年客户大会，“共襄智造、共享未来”。



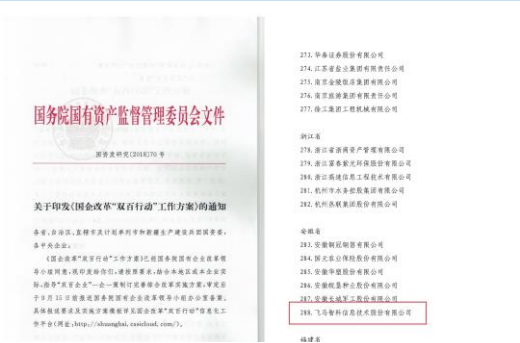
2018年4月24日，公司召开创立大会，更名为“飞马智科信息技术股份有限公司”，完成股改。



2018年5月19日，马钢集团党委书记、董事长魏尧，马钢集团总经理、股份公司董事长丁毅共同为飞马智科公司揭牌。



2018年5月25日，2018世界制造业大会暨中国国际徽商大会在中国合肥隆重召开。飞马智科受邀参加此次大会。



2018年8月3日，国务院国有企业改革领导小组印发《国企改革“双百行动”工作方案》，飞马智科入选“双百企业”。



2018年9月29日，公司与雨山区签署智能装备及大数据产业园项目入园协议，公司入驻雨山区。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	43

释义

释义项目		释义
公司、本公司、飞马智科	指	飞马智科信息技术股份有限公司
股东大会	指	飞马智科信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	飞马智科信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	飞马智科信息技术股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
祥云公司	指	公司控股子公司安徽祥云科技有限公司
祥盾公司	指	公司全资子公司安徽祥盾信息科技有限公司
粤鑫马公司	指	公司全资子公司深圳市粤鑫马信息科技有限公司
马钢集团公司	指	公司控股股东马钢（集团）控股有限公司
马钢投资公司	指	公司股东马钢集团投资有限公司
马钢集团及其控制公司	指	马钢（集团）控股有限公司控制的除飞马智科及其子公司之外的其他公司
中冶系公司	指	中国冶金科工股份有限公司控制的公司
马钢股份	指	马鞍山钢铁股份有限公司
中冶赛迪	指	公司股东中冶赛迪集团有限公司
冶金规划院	指	冶金工业规划研究院
四方万通	指	公司股东北京四方万通节能技术开发有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司章程》	指	《飞马智科信息技术股份有限公司章程》

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。

公司负责人蒋育翔、主管会计工作负责人张强弦及会计机构负责人（会计主管人员）张强弦保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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
研发风险	作为高新技术企业，不断创新并持续推出新技术、新产品是公司保持良好成长性的根本保证。在新经济时代，高新技术更新换代的速度日益加快。随着信息技术、微电子技术、计算机技术、网络技术、控制理论不断发展，工业自动化行业的技术更新日新月异。如果公司不能持续进行技术创新，则势必影响公司的产品创新和业务创新，使公司市场竞争力减弱。
市场竞争风险	我国软件和信息技术行业市场容量巨大，市场参与者众多，行业分布呈现高度分散，单个市场参与者在市场中所占份额较低。近年来，随着全球信息化产业的快速发展，国内不断加大行业扶持力度，越来越多的企业进入到信息技术服务的市场中，特别是随着大量中小型信息技术企业涌入市场，行业内的竞争环境愈发复杂，市场竞争程度不断提高，稀释行业原有企业的市场份额，使行业整体利润水平下降。此外，部分中高端领域存在垄断现象，规模大、技术优势突出的企业占据着绝对竞争优势，其他企业短时间内难以攻破竞争壁垒。整体来看，我国软件和信息技术服务行业整体存在较高的市场竞争风险。
宏观政策风险	近年来我国宏观经济的持续稳定增长为各行业信息化、工业化的建设提供了有利的环境，国内信息系统集成技术应用领域的不断扩展。软件和信息技术服务业具有较高附加值，并符合信息化、工业化的发展趋势，各级政府和行业主管部门均重视政策支持，该行业的发展符合政策导向。但如果国家宏观经济形

	势发生重大变化、下游行业的产业政策导向发生变更，导致下游行业发展放缓，可能对该行业的发展环境和市场需求造成不利影响。
人才流动风险	公司行业属于技术密集型行业，技术人员只有拥有扎实的技术功底及深厚的产品运行经验才能有效的针对用户的“个性化”需求进行产品设计、开发，并在产品运行出现障碍时快速找出问题并解决问题。国内软件和信息技术服务行业起步较晚，技术更新速度较快，专业行业技术人员培养周期较长，存在科技人才短缺不足以支撑行业需求快速发展风险。随着行业竞争的日趋激烈，公司可能面临关键技术人才流失的风险。
知识产权侵权风险	我国信息系统集成行业存在着一些侵权现象。行业内产品开发难度大，某些企业为了争取更多的利润,在软件开发或升级过程中会使用盗版或直接占用已经申请专利保护的技术。这不利于整个行业的研发创新，公司可能会面临知识产权被侵权的风险。
公司治理风险	公司系由有限公司整体变更成立。股份公司成立后，审议通过了“三会”议事规则、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》等规章制度，进一步健全与完善了公司法人治理结构。但由于股份公司成立时间不长，管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格得以执行也需要时间检验。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
关联交易及对关联客户存在依赖的风险	公司存在大客户依赖。在长期的合作过程中，公司与马钢股份及其子公司形成了良好的合作关系，但若马钢股份及其子公司因经营状况发生变化导致对公司业务需求量下降，或转向其他竞争对手，将对公司未来的生产经营带来一定的负面影响。
控股股东不当控制的风险	公司控股股东为马钢集团，马钢集团在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。若马钢集团利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数股东权益带来风险。公司面临控股股东不当控制的风险。
对钢铁行业依赖的风险	公司主营业务收入来源主要为系统集成及工程服务、系统运行维护服务，客户集中在钢铁行业，公司营业收入的增长高度依赖钢铁行业，尤其是国内钢铁行业发展。钢铁行业的周期性波动和国家对钢铁行业的宏观调控政策对公司生产经营存在较大的影响，公司发展面临一定的系统风险。
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	飞马智科信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	PHIMA Intelligence Technology CO.,Ltd
证券简称	飞马智科
证券代码	873158
法定代表人	蒋育翔
办公地址	马鞍山市湖南路 1390 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王驾宇
职务	董事会秘书
电话	0555-2873158
传真	0555-2886353
电子邮箱	phima@magang.com.cn
公司网址	http://www.mgig.com.cn
联系地址及邮政编码	安徽省马鞍山市湖南路 1390 号 243000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 5 月 15 日
挂牌时间	2019 年 1 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65：软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	系统集成及工程服务、系统运行维护服务、技术咨询服务、通讯服务、云服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	125,730,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	马钢（集团）控股有限公司
实际控制人及其一致行动人	安徽省人民政府国有资产监督管理委员会

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	91340500738900283D	否
注册地址	马鞍山市霍里山大道南段 6 号 5 栋一层	是
注册资本（元）	125,730,000	是

五、 中介机构

主办券商	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	郭勇、董其彬
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

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	448,908,958.19	344,373,371.71	30.36%
毛利率%	25.63%	23.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	38,916,671.64	25,056,079.37	55.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,838,193.35	19,646,401.28	67.15%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.14%	11.81%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.09%	9.26%	-
基本每股收益	0.34	0.23	49.96%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	519,859,985.98	318,095,228.73	63.43%
负债总计	208,687,059.13	85,821,846.43	143.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	296,208,722.14	218,281,650.50	35.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.36	1.98	18.72%
资产负债率%（母公司）	40.01%	23.97%	-
资产负债率%（合并）	40.14%	26.98%	-
流动比率	2.03	2.93	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	3,287,834.72	20,296,160.96	-83.80%
应收账款周转率	3.28	3.26	-
存货周转率	2.94	6.78	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	63.43%	16.97%	-
营业收入增长率%	30.36%	22.47%	-
净利润增长率%	53.33%	18.53%	-

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	125,730,000	110,000,000	14.30%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-311,479.02
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,536,357.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,561.28
非经常性损益合计	7,186,316.70
所得税影响数	1,077,947.51
少数股东权益影响额（税后）	29,890.91
非经常性损益净额	6,078,478.28

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	5,428,500.00	-	-	-
应收账款	117,323,632.57	-	-	-
应收票据及应收账款	-	122,752,132.57	-	-
应付账款	71,907,525.17	-	-	-
应付票据及应付账款	-	71,907,525.17	-	-
管理费用	56,655,939.30	25,190,939.39	-	-
研发费用	-	31,464,999.91	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

根据《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司属于软件和信息技术服务业。公司是专注于提供系统集成及工程服务、系统运行维护服务、技术咨询服务、通讯服务、云服务等信息化、自动化系统解决方案的高新技术企业,具有较强的研发能力和技术创新能力。公司坚持技术的自主创新,不断加大研发投入,形成了较完善的知识产权体系和具有竞争力的技术优势,当前公司拥有30多项发明专利、实用新型专利证书,140多项软件著作权。同时,公司获得信息系统集成及服务、电子与智能化工程及消防设施工程、安徽省安全技术防范行业等多项资质。公司目前的客户以生产流程制造业的生产制造企业和总包单位为主,例如马钢股份有限公司、中冶华天工程技术有限公司等,同时公司跨行业开拓了一些水务市政、公共资源、移动通信、智慧城市等领域的新客户,结合各类客户的实际需求,向客户提供标准式和定制式的解决方案。公司的销售以直销为主,主要通过商务洽谈、招投标方式获取项目订单。

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2018年全年实现合并营业收入4.49亿元,较2017年增长了30.36%;实现合并利润总额4437万元,较2017年增长了61.71%;实现合并净利润3989万元,较2017年增长了53.33%。总资产5.2亿元、总负债2.09亿元、所有者权益3.11亿元,分别比上年增长63.43%、143.16%、33.97%。

2018年,公司经营在产业发展、改革创新、管理提升等方面取得了新的突破,具体进展如下:

1、产业发展:

根据“板块引领发展”的工作思路,各业务板块强化战略引领,突出改革创新,促进管理提升,在内保生产、外拓市场的基础上,各项工作都取得了新成效。外部市场开拓力度进一步加大,成立专门的市场开拓部门,通过制定实施《市场拓展部激励办法》,逐步完善外部市场开拓的激励机制,全年签订合同5.57亿元,其中外部合同再超亿元。

2、深化改革:

改革全面发力、多点突破、纵深推进,着力增强了改革的系统性、整体性、协同性,在重要领域和关键环节取得了突破性进展。顺利完成股份制改造和一期战略投资者引入工作,成功入选“双百行

动”企业，再获改革创新发展新平台,进一步做好企业发展规划设计，推动产业转型发展。

3、管理提升：

全力推动“一个平台、五个方向”发展战略，以卓越绩效管理模式推动企业规范化管理，不断提升企业的综合能力。

实现卓越绩效全面导入。

流程管理持续规范化，一是合同与法务管理切实加强，配置专业人员，强化公司合同管理及法律事务工作，审批常规合同 1200 余份，二是加强对公司重大合同项目、重大投资行为等方面的法律支持，全年未发生一起合同纠纷事故，三是加强项目采购管理，严格执行《采购管理程序》、2018 年《非招标项目与目录》及相关规定，四是加强固定资产投资管理，稳步实施推进。

自主技术创新持续增强，一是加强各类科研及技术攻关，制定下发 2018 年科研项目计划 15 项，完成 2017 年 9 项科研项目的顺利结题验收，二是积极争取各类政策支持，三是持续推进科研及管理成果转化工作，全年获得软著 44 项、授权专利 5 项，获第十八届冶金企业管理现代化创新成果三等奖 1 项，获省企业管理创新成果三等奖 1 项、获得省冶金质协二等奖 1 项。

人力资源管理有效提升，完成岗位层级管理的顶层设计，强化培训管理工作，着力优化人员结构设置，加强人才队伍建设，1 人获全国“五一劳动”奖章，其工作室被马鞍山市命名为“2018 年市级技能大师工作室”；1 人选拔成为省属企业第四批“538 英才工程”拔尖人才；1 人获 2017 年度“马钢模范”称号；1 人获“安徽好人”称号；推荐 47 人申报马钢集团“1+2+4”后备人才培养对象。

(二) 行业情况

2018 年，供给侧结构性改革深入推进，人民生活持续改善，国民经济运行保持在合理区间，总体平稳、稳中有进态势持续显现，朝着实现全面建成小康社会的目标继续迈进。2019 年，国家将继续打好三大攻坚战，着力激发市场活力、需求潜力和内生动力，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险工作，保持经济持续健康发展。

新一代信息技术已逐渐成为推动国民经济发展和促进全社会生产效率提升的强大动力，信息产业作为关系到国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业受到了越来越多国家和地区的重视。国家高度重视新一代信息技术产业，就人工智能、工业互联网、5G、机器人等领域发展，作出一系列战略部署，有力地推动了我国新一代信息技术产业发展。

从宏观视角和战略层面看，当今世界科技发展正呈现以下十大新趋势。（1）颠覆性技术层出不穷，将催生产业重大变革，成为社会生产力新飞跃的突破口。（2）科技更加以人为本，绿色、健康、智能成为引领科技创新的重点方向。（3）“互联网+”蓬勃发展，将全方位改变人类生产生活。（4）国际科技竞争日趋激烈，科技制高点向“深空、深海、深地、深蓝”拓进。（5）前沿基础研究向宏观拓展、微观深入和极端条件方向交叉融合发展，一些基本科学问题正在孕育重大突破。（6）国防科技创新加速推进，军民融合向全要素、多领域、高效益深度发展。（7）国际科技合作重点围绕全球共同挑战，向更高层次和更大范围发展。（8）科技创新活动日益社会化、大众化、网络化，新型研发组织和创新模式将显著改变创新生态。（9）科技创新资源全球流动形成浪潮，优秀科技人才成为竞相争夺的焦点。（10）全球科技创新格局出现重大调整，将由以欧美为中心向北美、东亚、欧盟“三足鼎立”的方向加速发展。

综合分析，科技发展速度给公司带来挑战，需要加大研发投入，提升企业核心技术；另一方面，市场增长速度也为公司经营带来了广大的机遇。

(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	47,385,674.67	9.12%	37,603,345.43	11.82%	26.01%
应收票据与应收账款	176,231,250.55	33.90%	122,752,132.57	38.59%	43.57%
存货	170,251,017.95	32.75%	56,718,865.37	17.83%	200.17%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	50,835,016.88	9.78%	56,779,172.66	17.85%	-10.47%
在建工程	2,464,481.86	0.47%	1,290,851.59	0.41%	90.92%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末 47,385,674.67 元，比上期增长 26.01%，主要原因是业务自然增长所致。
- 2、应收票据和应收账款期末 170231250.55 元，比上期增长 43.57%，主要原因是公司业务增长相应的应收款项增加所致。
- 3、存货期末 170,251,017.95 元，比上期增长 200.17%，主要原因是 2018 年度下半年销售订单有较大增长，存货中尚未完工的项目较上期末大幅增加。
- 4、固定资产期末 50,835,016.88 元，比上期降低 10.47%，主要原因是当期出售部分房产和计提固定资产折旧所致。
- 5、在建工程期末 2,464,481.86 元，比上期增长 90.92%，主要原因是当期新增了部分在建工程所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	448,908,958.19	-	344,373,371.71	-	30.36%
营业成本	333,853,423.85	74.37%	263,815,897.28	76.61%	26.55%
毛利率%	25.63%	-	23.39%	-	-
管理费用	34,383,735.84	16.66%	25,190,939.39	16.45%	31.94%
研发费用	40,411,243.31	9.00%	31,464,999.91	9.14%	28.43%
销售费用	1,048,687.15	0.23%	460,054.88	0.13%	127.95%
财务费用	-394,906.68	-0.09%	-147,913.06	-0.04%	166.99%
资产减值损失	583,418.75	0.13%	1,120,912.34	0.33%	-47.95%
其他收益	6,936,357.00	1.55%	6,781,577.00	1.97%	2.28%

投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	88,222.11	0.02%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	44,206,997.39	9.85%	27,854,349.63	8.09%	58.71%
营业外收入	600,000.16	0.13%	-	0.00%	-
营业外支出	438,262.57	0.10%	417,249.84	0.12%	5.04%
净利润	39,889,144.55	8.89%	26,015,536.43	7.55%	53.33%

项目重大变动原因:

<p>1、营业收入 448,908,958.19 元，比上期增长 30.36%，主要原因是公司加大市场开拓，签署合同量增长以及结算量增长所致。</p> <p>2、营业成本 333,853,423.85 元，比上期增长了 26.55%，主要原因是业务增长导致相应的采购及人工成本增加所致。</p> <p>3、管理费用 74,749,979.15 元，比上期增长 31.94%，主要原因是业务增长导致费用增加。</p> <p>4、研发费用期末 40,411,243.31 元，比上期增长 28.43%，主要原因是公司为增强市场竞争力，加大研发投入所致。</p> <p>5、销售费用期末 1,048,687.15 元，比上期增长 127.95%，主要原因是公司加大市场开发增加销售费用所致。</p> <p>6、财务费用期末-394,906.68 元，比上期增长增长 166.99%，主要原因是公司合理运用资金，增加财务收入所致。</p> <p>7、资产减值损失期末 583,418.75 元，比上期降低 47.95%，主要原因是计提坏账损失减少所致。</p> <p>8、营业利润 44,206,997.39 元，比上期增长 58.71%，主要原因是业务增长导致利润增长。</p> <p>9、净利润 39,889,144.65 元，比上期增长 53.33%，主要原因是公司业务增长导致利润增长所致。</p>

(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	448,298,978.32	344,373,371.71	30.36%
其他业务收入	609,979.87	-	-
主营业务成本	333,853,423.85	263,815,897.28	26.55%
其他业务成本	-	-	-

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%
系统集成及工程服务	287,988,206.67	64.15%	195,412,476.43	56.74%
系统运行维护服务	123,570,273.13	27.53%	113,862,431.98	33.06%

技术咨询服务	2,964,966.97	0.66%	2,346,767.20	0.68%
通讯服务	19,247,817.87	4.29%	17,649,334.57	5.13%
云服务	13,948,498.52	3.11%	15,102,361.53	4.39%
电子产品销售收入	579,215.16	0.13%	-	-
废品销售	43,942.27	0.01%	-	-
项目委托代管收入	566,037.60	0.13%	-	-

按区域分类分析:

√适用 □不适用

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%
安徽马鞍山地区	403,959,590.53	89.99%	274,098,288.74	79.59%
其他地区	44,949,367.66	10.01%	70,275,082.97	20.41%

收入构成变动的原因:

从各类型收入占比情况分析,公司目前主要业务未发生重要变化,各收入类型占比与上年同期相比,占比没有大的变化,随着公司业务的扩张,其中系统集成和工程服务与系统运行维护服务有增长,主要得益于关联方相关合同业务的增长。

2018年公司在马鞍山地区的市场份额进一步增大,主要是关联企业的相关项目增加。

(3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	马钢集团及其控制公司	367,034,652.21	81.76%	是
2	中冶系公司	62,608,244.66	13.95%	否
3	瑞泰马钢新材料科技有限公司	7,198,032.65	1.60%	是
4	安徽欣创节能环保科技股份有限公司	4,656,731.95	1.04%	是
5	安徽金运来文化传媒有限公司	1,750,613.79	0.39%	否
合计		443,248,275.26	98.74%	-

(4) 主要供应商情况

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中冶华天南京电气工程技术有限公司	37,852,580.00	8.43%	否
2	西门子工厂自动化工程有限公司	17,078,476.61	3.80%	否
3	百时宜信息技术(上海)有限公司	15,747,863.25	3.51%	否
4	南京朗驰集团机电有限公司	12,238,587.99	2.73%	否
5	哈尔滨宇龙自动化有限公司	11,006,363.14	2.45%	否

合计	93,923,870.99	20.92%	-
----	---------------	--------	---

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	3,287,834.72	20,296,160.96	-83.80%
投资活动产生的现金流量净额	-34,072,689.74	-2,620,033.89	1,200.47%
筹资活动产生的现金流量净额	39,010,400.00	-6,329,100.00	716.37%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流金额期末为 3,287,834.72 元，比上期降低 83.80%，主要原因是随着业务的增长，采购，人员工资等支出增长所致。

2、投资活动产生的现金流净额期末为-34,072,689.74 元，比上期增长了 1200.47%，主要原因是在雨山经开区购置土地交纳招拍挂保证金所致。

3、筹资活动产生的现金流量金额期末为 39,010,400.00 元，比上期增长了 716.37%，主要原因是引进了战略投资者-中冶赛迪和四方万通公司所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有两家全资子公司，1 家控股公司，基本情况如下：

1、安徽祥盾信息科技有限公司，注册资本 5,000,000.00 元，2018 年营业收入 0.00 元，净利润 0.00 元；

2、深圳市粤鑫马信息科技有限公司，注册资本 10,000,000.00 元，2018 年营业收入 8,212,383.45 元，净利润 50,515.06 元；

3、安徽祥云科技有限公司，注册资本 200,000,000.00 元，2018 年营业收入 19,117,111.58 元，净利润 2,161,050.90 元；

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资情况。

(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

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

序号	报表项目	2017年12月31日 (追溯调整前)	影响金额	2018年1月1日 (追溯调整后)
1	应收票据	5,428,500.00	-5,428,500.00	
	应收账款	117,323,632.57	-117,323,632.57	
	应收票据及应收账款		122,752,132.57	122,752,132.57
2	应付票据			
	应付账款	71,907,525.17	-71,907,525.17	
	应付票据及应付账款		71,907,525.17	71,907,525.17
3	管理费用	56,655,939.30	-31,464,999.91	25,190,939.39
4	研发费用		31,464,999.91	31,464,999.91

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目的列报产生影响，不会对公司的财务状况和经营成果产生影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

子公司安徽祥盾信息科技有限公司于2018年5月28日经马鞍山市工商行政管理局批准成立，目前暂时未开展相关经营活动。

(八) 企业社会责任

一是定点帮扶阜南县李集村，将马钢人扎实的工作作风和勇于探索、无私奉献的光荣传统带到李集村，充分发挥“敬业爱岗，诚信共赢”的企业精神，认真履行好职责，帮助李集村在三年内实现脱贫目标；二是积极组织员工无偿献血，荣获“马鞍山市无偿献血先进集体”荣誉称号；三是持续多年承担长江大堤900米防汛任务，守护沿江百姓财产平安；四是在社区多次举办免费专业知识讲座，让广大市民走进现代化课堂。五是大力推崇敬业奉献。飞马智科职工张世友荣获敬业奉献“中国好人”；高级技师程鹏被授予全国总工会2018年五一劳动奖章，激发满城正能量。

三、持续经营评价

报告期内公司整体运营稳健，治理结构健全，内部治理结构完善，资产状况良好，管理层、核心人员稳定，公司所属行业和商业模式未发生变化。公司持续经营能力正常，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

2018年，供给侧结构性改革深入推进，人民生活持续改善，国民经济运行保持在合理区间，总体平稳、稳中有进态势持续显现，朝着实现全面建成小康社会的目标继续迈进。2019年，国家将继续打好三大攻坚战，着力激发市场活力、需求潜力和内生动力，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险工作，保持经济持续健康发展。

新一代信息技术已逐渐成为推动国民经济发展和促进全社会生产效率提升的强大动力，信息产业作为关系到国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业受到了越来越多国家和地区的重视。国家高度重视新一代信息技术产业，就人工智能、工业互联网、5G、机器人等领域发展，作出一系列战略部署，有力地推动了我国新一代信息技术产业发展。

从宏观视角和战略层面看，当今世界科技发展正呈现以下十大新趋势。(1)颠覆性技术层出不穷，将催生产业重大变革，成为社会生产力新飞跃的突破口。(2)科技更加以人为本，绿色、健康、智能成为引领科技创新的重点方向。(3)“互联网+”蓬勃发展，将全方位改变人类生产生活。(4)国际科技竞争日趋激烈，科技制高点向“深空、深海、深地、深蓝”拓进。(5)前沿基础研究向宏观拓展、微观深入和极端条件方向交叉融合发展，一些基本科学问题正在孕育重大突破。(6)国防科技创新加速推进，军民融合向全要素、多领域、高效益深度发展。(7)国际科技合作重点围绕全球共同挑战，向更高层次和更大范围发展。(8)科技创新活动日益社会化、大众化、网络化，新型研发组织和创新模式将显著改变创新生态。(9)科技创新资源全球流动形成浪潮，优秀科技人才成为竞相争夺的焦点。(10)全球科技创新格局出现重大调整，将由以欧美为中心向北美、东亚、欧盟“三足鼎立”的方向加速发展。

综合分析，科技发展速度给公司带来挑战，需要加大研发投入，提升企业核心技术；另一方面，市场增长速度也为公司经营带来了广大的机遇。

(二) 公司发展战略

通过创新飞马智科体制机制，升级飞马智科产业结构、释放飞马智科组织活力、提振飞马智科品牌影响力、增强飞马智科抗风险能力，将飞马智科打造成为省内领先、国内一流的智能制造系统集成服务商，成为行业领军企业。

坚持“一个平台、五个方向”整体布局，持续打造云计算平台，在稳步发展现有优势业务同时，在增量业务方面，未来五年重点在智慧城市解决方案、智能制造解决方案两大潜力业务方面形成突破，培育1-2个核心业务，并购1-2个业务领域相关的企业；落实区域云计算中心建设及打造特色产业园等重点战略型项目3-5个，推进孵化内部项目5-7个。

完善法人治理体系，形成健全的治理架构。不断完善子公司、(分厂)事业部的管控权限界面，面向业务发展，综合考虑股权比例、业务成熟度、团队能力等因素，持续进行管理权限的优化完善，适应业务不同的发展阶段需求；完善人力资源管理机制，形成一套成熟的适合服务制造业IT服务领域的选人、育人、用人、留人机制。创新薪酬考核及激励机制，形成一套成熟的市场化薪酬体系以及短中长期结合的激励体系。强化内部风险控制，形成一套成熟的内控风控体系，构建良好的自我约束机制，防范发展风险。

(三) 经营计划或目标

2019年，纵观行业环境，我们拥有四大有利优势，一是国家大力支持智能制造，预计到2020年，智能制造行业将会进入快速发展期，为传统企业的智能化发展提供产业支撑；二是我国的社会发展格局正在发生重大而深刻的变革，人工智能、环保等高质量发展被社会认可与接受，全社会已开启了高质量发展的新时代；三是飞马智科2018年新引入的新股东，会给飞马智科发展带来有力的支撑；四

是成功入选的国务院国资委国企改革“双百行动”企业，为信息产业发展再次提供了优势平台。同时公司也面临着四大挑战：一是如何及时满足用户迫切需求，高质量完成各项目标任务；二是如何快速适应 IT 产业的发展和业务模式以及应对同行企业呈现的“快”、“专”等发展趋势；三是根据“一个平台、五个方向”战略目标，如何实现各板块快速发力；四是如何做好人才技术储备，为公司持续发展提供智力支撑。

面对新形势、新机遇、新挑战，公司蹄疾步稳地推进全面深化改革，始终坚持以“效率、效益”为动力引擎，提升产业发展的创新力和竞争力；始终坚持以规划引领为战略定位，绘制信息产业未来高质量发展蓝图；始终坚持以市场化经营为目标导向，加快公司由保产服务型向市场运营型转变；始终坚持以“双百行动”综合改革实施方案为行动主线，着力在推进股权多元化和混合所有制改革、健全法人治理结构、建立健全激励机制等方面实现突破，同时要全面加强党的领导、党的建设，多措并举加快纵深推进国企改革工作。

聚焦现场，增强运维保障能力，持续巩固和扩大马钢市场，积极转变服务观念并主动作为，做到持续跟踪在现场、深入思考在现场、不断创新在现场，充分利用专业优势，为各厂矿第一时间提供强力技术支撑；创新服务模式，充分发掘用户潜在需求，保持用户二次开发潜力，针对现场需求，主动跟进、及时提供主要解决思路与办法，为用户提供“一揽子”的全套解决方案；强化精益管理，抓好信息化项目建设，进一步加快产品和服务升级，支撑运行效率的全面提升。

聚焦市场，加大与股东及其它专业院所的沟通协作，充分利用股东、专业院所在产业布局、产品升级、科技研发、资源保障、产业链延伸等方面优势，开展深度合作，互惠共赢，承接更多冶金行业、钢铁上下游产业以及冶金行业以外的信息产业市场，力争在跨行业方面形成更多合作项目，进一步提升外部市场占有率。

聚焦前沿，根据市场需求和行业技术发展趋势，加大关键性、前沿性技术应用与研发，加强同业市场、客户需求、市场发展的动态研究，明确技术发展方向，不断提升云计算、行业大数据等新技术的服务能力。适时筹建智能制造研究院，开展产学研、产业孵化等工作。

聚焦能力，集中优质资源，推动产业发展尽快迈上新台阶。运维板块要加速从“传统运维”向“智能运维”转变，着力提升创新能力，打造“智能运维”服务品牌；工程板块要大力推行项目经理制，全力提升人均劳动生产率；智能制造板块要加快实现子公司化运营，建立高效的产品研发和市场开拓激励机制；祥盾公司要尽快完成公司资质变更工作，提升服务能力，力争业务规模实现突破。

强化企业资金管控。深化与银行合作，拓宽投资渠道，切实满足公司产业发展过程中的资金需求；进一步加强现金流管理，制定相应应收账款及预付账款管理办法，通过制度有力执行，提高资金流通的安全性；强化子公司财务管控，全面提升子公司治理水平和运营效率。

加强全面合规风险管理。认真梳理企业经营的各个环节和经营过程中执行风险管理的基本流程，建立健全风险管理体系，制定完善法务管理制度，加快提升企业依法合规经营管理水平；做好 2019 年固定资产投资及大中修项目建设，进一步加强采购管理工作，确保采购工作按质、按量、按时完成。

加大自主研发力度。充分发挥两级技术中心在企业技术创新中的核心作用，建立完善“政产学研用”一体化技术创新体系和运行机制，大力营造鼓励创新、宽容失败的良好科技创新氛围，切实提高关键核心技术创新能力。

全面推行市场化用工制度。建立灵活、高效的市场化用工制度，提高人才配置效率，畅通人才流通渠道，实现“不看身份，只看贡献”的市场化氛围，真正形成“能者上、平者让、庸者下”的用人导向。

(四) 不确定性因素

无

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 研发风险

作为高新技术企业，不断创新并持续推出新技术、新产品是公司保持良好成长性的根本保证。在新经济时代，高新技术更新换代的速度日益加快。随着信息技术、微电子技术、计算机技术、网络技术、控制理论不断发展，工业自动化行业的技术更新日新月异。如果公司不能持续进行技术创新，则势必影响公司的产品创新和业务创新，使公司市场竞争力减弱。

应对措施：公司将进一步加强研发投入，打造产、学、研相结合的技术研发优势，储备一批高素质的技术人才，并加强研发团队建设和培训，紧跟行业技术发展方向，加深了解客户的需求，持续保持技术的竞争力。目前公司与中国联通成了“中国联通 5G 创新中心——马钢联合实验室”，加强前沿技术研发应用；与安工大建立人才培育机制，加强经营管理人才培养。

(二) 市场竞争风险

我国软件和信息技术行业市场容量巨大，市场参与者众多，行业分布呈现高度分散，单个市场参与者在市场中所占份额较低。近年来，随着全球信息化产业的快速发展，国内不断加大行业扶持力度，越来越多的企业进入到信息技术服务的市场中，特别是随着大量中小型信息技术企业涌入市场，行业内的竞争环境愈发复杂，市场竞争程度不断提高，稀释行业原有企业的市场份额，使行业整体利润水平下降。此外，部分中高端领域存在垄断现象，规模大、技术优势突出的企业占据着绝对竞争优势，其他企业短时间内难以攻破竞争壁垒。整体来看，我国软件和信息技术服务行业整体存在较高的市场竞争风险。

应对措施：公司及时关注行业领域的发展变化，持续进行市场调研，把握市场与客户的最新需求，确保研发、销售的产品以及提供的服务能够适应市场和客户的需要，增强公司产品及服务的市场竞争力。后期将加强在市场销售、人力培养、售后服务等方面投入力度，根据行业变化及时调整和改进经营策略，通过业务模式创新，降低因市场竞争加剧而导致的风险。公司成立了市场拓展分公司，出台了相关的市场开拓激励政策。

(三) 宏观政策风险

近年来我国宏观经济的持续稳定增长为各行业信息化、工业化的建设提供了有利的环境，国内信息系统集成技术应用领域的不断扩展。软件和信息技术服务业具有较高附加值，并符合信息化、工业化的发展趋势，各级政府和行业主管部门均重视政策支持，该行业的发展符合政策导向。但如果国家宏观经济形势发生重大变化、下游行业的产业政策导向发生变更，导致下游行业发展放缓，可能对该行业的发展环境和市场需求造成不利影响。

应对措施：一方面，公司加强宏观政策学习，关注监管部门发布的政策文件，保持政策敏感性，按照国家的政策制度合法合规经营；另一方面，公司将专注现有市场，加强公司业务的多元性，以提高公司的综合实力和品牌知名度，防范政策调控风险。

(四) 人才流动风险

公司行业属于技术密集型行业，技术人员只有拥有扎实的技术功底及深厚的产品运行经验才能有效的针对用户的“个性化”需求进行产品设计、开发，并在产品运行出现障碍时快速找出问题并解决问题。国内软件和信息技术服务行业起步较晚，技术更新速度较快，专业行业技术人员培养周期较长，存在科技人才短缺不足以支撑行业需求快速发展风险。随着行业竞争的日趋激烈，公司可能面临关键技术人才流失的风险。

应对措施：未来，公司将不断完善人力资源管理制度，在积极引进人才的同时致力于为员工创造良好的工作环境和提供具有竞争力的薪酬及福利、建立良好的企业文化和公平的竞争晋升机制，加强人才梯队建设。通过完善考核激励办法，职工收入显著提升，2018 年公司职工收入较上年增长 20%。

(五) 知识产权侵权风险

我国信息系统集成行业存在着一些侵权现象。行业内产品开发难度大，某些企业为了争取更多的利润，在软件开发或升级过程中会使用盗版或直接占用已经申请专利保护的技术。这不利于整个行业的研发创新，公司可能会面临知识产权被侵权的风险。

应对措施：一方面，公司安排员工专职负责申请软件著作权证书，加强产品研发成功后知识产权申请的及时性。另一方面，公司通过一系列控制措施增强公司内部资料的保密性，严格控制内部信息的外流。此外，在日常工作中，公司通过培训等方式增强员工知识产权的保护意识。

（六）公司治理风险

公司系由有限公司整体变更成立。股份公司成立后，审议通过了“三会”议事规则、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》等规章制度，进一步健全与完善了公司法人治理结构。但由于股份公司成立时间不长，管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格得以执行也需要时间检验。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格按照《公司法》及《公司章程》等管理制度的规定，不断提升规范治理水平。

（七）关联交易及对单一客户依赖的风险

公司存在大客户依赖。在长期的合作过程中，公司与马钢股份及其子公司形成了良好的合作关系，但若马钢股份及其子公司因经营状况发生变化导致对公司业务需求量下降，或转向其他竞争对手，将对公司未来的生产经营带来一定的负面影响。

应对措施：一方面，公司制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》，对关联方定义、关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定，公司将严格执行上述制度；另一方面，公司在保持原有客户的基础上，积极拓展新客户和新市场，拓展市场渠道，开拓马钢系以外的客户，多渠道增加销售收入的来源。

（八）控股股东不当控制的风险

公司控股股东为马钢集团，马钢集团在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。若马钢集团利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数股东权益带来风险。公司面临控股股东不当控制的风险。

应对措施：公司将进一步完善公司治理，严格落实三会议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，防止控股股东、实际控制人损害公司利益。

（九）对钢铁行业依赖的风险

公司主营业务收入来源主要为系统集成及工程服务、系统运行维护服务，客户集中在钢铁行业，公司营业收入的增长高度依赖钢铁行业，尤其是国内钢铁行业发展。钢铁行业的周期性波动和国家对钢铁行业的宏观调控政策对公司生产经营存在较大的影响，公司发展面临一定的系统风险。

应对措施：公司将进一步开拓新业务、新市场，提升钢铁行业服务能力，做精做细钢铁市场的同时，积极发展新业务。如目前已基本与马鞍山政府达成合作意向，共同组建政务云公司，开拓电子政务、智慧城市项目。

（二） 报告期内新增的风险因素

无新增风险因素

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
马钢（集团）控股有	是	资金	8,635,509.54	39,371,047.63	48,006,557.17	0	已事后补充履

限公司							行
总计	-	-	8,635,509.54	39,371,047.63	48,006,557.17	0	-

占用原因、归还及整改情况:

报告期内，公司存在控股股东占用公司资金的情形。公司作为马钢集团下属企业，遵从集团统一的资金管理，报告期内，公司与马钢股份之间的日常关联交易，均通过马钢集团财务部与马钢股份进行结算。2018年1-5月，共发生39371047.63元，上述资金占用发生时因为马钢股份为上海证券交易所、香港联交所上市公司，为了理顺日常关联交易结算关系，减少和规范关联交易，贯彻《马钢股份与马钢集团日常关联交易管理办法》，马钢集团制定了资金管理制度（马钢集【2007】15号），根据制定规定：

（一）统一结算原则。集团公司各单位及所属子（分）公司与马钢股份之间的日常关联交易，凡符合《管理办法》有关规定并具备结算条件的，应通过集团公司财务部与马钢股份办理结算；

（二）以收定支原则。集团公司各单位及所属子（分）公司的关联交易支出，必须控制在各单位结算户余额内，结算户不得赤字运行。

各单位从马钢股份取得的收入，由各单位财务科依据业务部门提供的收款单据开具“关联单位往来结算凭证”，集团公司财务部加盖“关联往来结算章”后与马钢股份计财部、马钢股份相关单位进行结算；或者由马钢股份计财部、马钢股份相关单位直接通过关联单位往来支付，集团公司财务部分别计入各单位结算户。

上述制度系马钢集团为规范与上市公司马钢股份的关联交易，保护上市公司投资者而制定，并在整个集团企业执行，由此而形成的资金占用情况虽然为非经营性质，但并非与控股股东进行资金拆借或者违规担保等行为的资金占用，所以未收取资金占用费，也没有违反相应承诺、规范的情况。同时控股股东马钢集团已偿还了所有占用资金。飞马智科公司从6月份开始已改变通过马钢集团结算的模式，对外资金收付，已完全独立结算，不再存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情况。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	14,000,000.00	13,107,395.57
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	410,000,000.00	406,755,033.91
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(四) 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	临时报告披	临时报告编
-----	------	------	--------	-------	-------

			决策程序	露时间	号
马鞍山钢铁股份有限公司	销售房屋	2,175,599.00	已事后补充履行	2018年12月27日	公开转让说明书
马钢（集团）控股有限公司	销售房屋	200,323.51	已事后补充履行	2018年12月27日	公开转让说明书
马钢（集团）控股有限公司	接收租赁	19,834.55	已事后补充履行	2018年12月27日	公开转让说明书

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

报告期内，公司为明晰资产权属，实现资产独立，解决房屋产权和土地使用权不一致的历史遗留问题，公司向关联方购买土地使用权，出售房屋产权，并租回作为经营场地。公司与关联方发生偶发性关联交易，交易合理、必要。

(五) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东马钢集团及公司董事、监事、高级管理人员严格履行了避免同业竞争的承诺，未有任何违背承诺事项；

2、公司董事、监事、高级管理人员就个人诚信状况、任职条件、个人兼职情况等事项进行了声明或承诺，并严格履行，未有任何违背承诺事项；

3、公司控股股东马钢集团、5%以上股东中冶赛迪及公司董事、监事和高级管理人员严格履行《关于规范关联交易的承诺函》，未有任何违背承诺事项。

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	-	-	15,730,000	15,730,000	12.51%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	110,000,000	100.00%	-	110,000,000	87.49%
	其中：控股股东、实际控制人	110,000,000	100.00%	-	110,000,000	87.49%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		110,000,000	-	15,730,000	125,730,000	-
普通股股东人数						4

(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%	期末持有限 售股份数量	期末持有 无限售股 份数量
1	马钢(集团)控 股有限公司	104,500,000	-	104,500,000	83.12%	104,500,000	-
2	中冶赛迪集 团有限公司	0	12,100,000	12,100,000	9.62%	-	12,100,000
3	马钢集团投 资有限公司	5,500,000	-	5,500,000	4.37%	5,500,000	-
4	北京四方万 通节能技术 开发有限公司	0	3,630,000	3,630,000	2.89%	-	3,630,000
5							
合计		110,000,000	15,730,000	125,730,000	100.00%	110,000,000	15,730,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

马钢集团投资有限公司是马钢（集团）控股有限公司的全资子公司。除此以外，其余公司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

控股股东马钢(集团)控股有限公司是安徽省国资委直属的特大型联合钢铁企业,注册资本 629829 万元人民币,法定代表人魏尧,成立于 1998 年 8 月,统一社会信用代码 91340500150509144U。经营范围:资本经营;矿产品采选;建筑工程施工;建材、机械制造、维修、设计;对外贸易;国内贸易(国家限制的项目除外);物资供销、仓储;物业管理;咨询服务;租赁;农林业。现有员工 4.3 万人,具备 2000 万吨钢配套生产规模,形成了钢铁产业、钢铁上下游关联产业和战略性新兴产业三大主导产业协同发展格局。2018 年实现营业收入 950 亿元,利润总额 95 亿元。

报告期内无变化。

(二) 实际控制人情况

实际控制人是安徽省人民政府国有资产监督管理委员会。

报告期内无变化。

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

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

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
蒋育翔	董事长	男	1968年9月	博士	3	否
梁越永	董事、总经理	男	1968年3月	本科	3	是
裴秋平	董事、副总经理	男	1964年8月	本科	3	是
张吾胜	董事	男	1962年10月	硕士	3	否
方丽丽	董事	女	1977年4月	本科	3	否
彭燕华	董事	男	1965年3月	本科	3	否
范铁军	董事	男	1976年10月	硕士	3	否
杨春晖	监事会主席	女	1969年7月	本科	3	否
陈晶	监事	女	1967年10月	硕士	3	否
倪东	职工监事	男	1966年11月	本科	3	是
何诗兴	副总经理	男	1970年11月	硕士	3	是
张强弦	财务负责人	男	1981年6月	本科	3	是
王驾宇	董事会秘书	男	1963年10月	硕士	3	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事蒋育翔为控股股东马钢（集团）控股有限公司党委常委、副总经理、总法律顾问，董事张吾胜为马钢（集团）控股有限公司董事，董事方丽丽为股东马钢集团投资有限公司风险管理部副经理（主持工作）；董事彭燕华为中冶赛迪集团有限公司首席专家、中冶赛迪重庆信息技术有限公司副总经理，董事范铁军为股东北京四方万通节能技术开发有限公司股东冶金工业规划研究院党委副书记

记、副院长；监事杨春晖为马钢（集团）控股有限公司监事办监事，监事陈晶为中冶赛迪集团有限公司纪委委员、纪委办公室主任、巡视办主任、监察部部长。公司其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(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
蒋育翔	董事、董事长	0	0	0	0%	0
梁越永	董事、总经理	0	0	0	0%	0
裴秋平	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
张吾胜	董事	0	0	0	0%	0
方丽丽	董事	0	0	0	0%	0
彭燕华	董事	0	0	0	0%	0
范铁军	董事	0	0	0	0%	0
杨春晖	监事、监事会主席	0	0	0	0%	0
陈晶	监事	0	0	0	0%	0
倪东	监事	0	0	0	0%	0
何世兴	副总经理	0	0	0	0%	0
张强弦	财务负责人	0	0	0	0%	0
王驾宇	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
彭燕华	无	新任	董事	
范铁军	无	新任	董事	
陈晶	无	新任	监事	
涂刚毅	财务负责人	离任	无	离职
张强弦	无	新任	财务负责人	选举和聘任

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

彭燕华，男，1965年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987年7月至1999年1月，任中冶集团重庆钢铁设计研究总院自动化室设计师；1999年1月至2018年4月，历任中冶赛迪工程技术股份有限公司自动化事业部主任工程师、项目经理、副总工程师、自动化事业部副部长、副总工程师；2012年7月至2018年7月，任中冶赛迪副总工程师；2013年1月至2018年7月，历任中冶赛迪电气技术有限公司副总经理、总经理；2018年8月至今，任中冶赛迪重庆信息技术有限公司副总经理；2018年8月至今，任飞马智科董事。其担任公司第一届董事会董事的任期为2018年08月27日至2021年04月23日。

范铁军，男，1976年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1997年7月至2001年3月，任首钢集团有限公司技术员；2001年3月至2004年4月，攻读北京科技大学硕士学位；2004年4月至2009年11月，在北京科技大学工作；2009年11月至2013年12月，历任冶金工业规划研究院经营计划处副处长、处长；2013年12月至2015年4月，任冶金工业规划研究院经济计划处处长；2015年4月至今，历任冶金工业规划研究院党委委员、党委副书记、纪委书记、副院长；2018年8月至今，任飞马智科董事。其担任公司第一届董事会董事的任期为2018年08月27日至2021年04月23日。

陈晶，女，1967年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1989年8月至1994年6月，任陕西重型机器厂金工车间成本会计、计划处综合统计员；1994年6月至2003年3月，历任西安机电设备股份有限公司综合管理部综合管理岗、证券部长、第三届董事会董事、董事会秘书；2003年3月至2009年3月，历任中冶赛迪工程技术股份有限公司公司办公室主管、副主任、投资管理与证券部副部长、部长；2009年3月至2018年6月，任中冶置业重庆有限责任公司常务副总经理、董事会秘书；2018年6月至今，任中冶赛迪监察部部长；2018年8月至今，任飞马智科监事。其担任公司第一届监事会监事的任期为2018年08月27日至2021年04月23日。

张强弦，男，1981年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年7月至2012年5月，任马钢股份计财部科员；2012年5月至2013年3月，任马钢集团公司资本运营部副科长；2013年3月至2018年9月，任马钢股份计财部科长；2014年12月至今，任马钢（金华）钢材加工有限公司监事、监事会主席；2015年11月至今，任盛隆化工有限公司监事；2016年6月至今，任上海大宗钢铁电子交易中心有限公司监事；2016年8月至今，任河南金马能源股份有限公司监事；2018年3月至今，任安徽马钢化工能源科技有限公司董事；2018年9月至今任飞马智科财务负责人。其担任公司高级管理人员的任期为2018年09月12日至2021年04月23日。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	40	39
销售人员	24	24
技术人员	467	433
财务人员	6	6
生产人员	503	412
员工总计	1,040	914

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	72	74
本科	259	260
专科	304	260
专科以下	405	320
员工总计	1,040	914

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、培训计划

公司一直十分重视员工的培训和个人发展，制定了一系列的培训计划与人才培育项目，包括新员工入职培训、企业文化培训、岗位技能培训，通过一系列培训以加强员工专业知识培训考核，不断提高员工专业理论与技能，培养员工与公司的感情。

未来，公司将继续优化培训制度，不断加强管理人员的管理技能培训。同时，公司以不断提升员工的综合素质及岗位胜任能力为目标，为公司未来的大发展奠定稳定基础。

2、员工薪酬政策

公司员工的薪酬包括薪金、津贴等。公司依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件与员工签订《劳动合同》。同时，公司按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

报告期内，公司无需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	-	-
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-
核心技术人员	12	12

核心人员的变动情况

公司员工中包含核心技术人员 12 名，分别为鲁明、张弘、邵学梅、童琨、倪顺利、张世友、徐青、宋明、周升科、陈干、晏伦富、程鹏。公司核心技术人员简历如下：

鲁明，男，1962 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1982 年 7 月至 1985 年 2 月，任马钢股份第三轧钢厂职工；1985 年 3 月至 1999 年 12 月，任马钢自动化职工；2000 年 1 月至 2018 年 3 月，任马钢自动化高级技术主管；2018 年 4 月至今，任飞马智科高级技术主管。

张弘，男，1967 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990 年 9 月至 2006 年 3 月，任马钢自动化传动车间工程师；2006 年 3 月至 2012 年 4 月，任马钢自动化自动化事业部副经理；2012 年 4 月至 2018 年 4 月，历任马钢自动化自动化事业部经理、高级技术主管；2015 年 4 月至今，任飞马智科高级技术主管。

邵学梅，女，1970 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1992 年 7 月至 2012 年 4 月，任马钢自动化信息中心软件开发岗员工；2012 年 4 月至 2016 年 7 月，任马钢自动化信息工

程部副经理、经理；2016年7月至2017年10月，在任马钢自动化软件研发事业部技术总监；2017年10月至2018年4月，任马钢自动化高级技术主管；2018年4月至今，任飞马智科高级技术主管。

童琨，男，1976年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生结业。1998年8月至1999年5月，任马钢股份自动化部电气调整车间三组技术员；1999年5月至2010年4月，任马钢股份自动化部信息中心软件室工程师；2010年4月至2012年4月，任马钢技术信息事业部副经理；2012年4月至2015年10月，任马钢自动化信息事业部经理；2015年10月至今，任祥云科技总经理。

倪顺利，男，1971年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1993年7月至2014年7月，任马钢技术职工；2014年7月至2016年7月，任马钢自动化分厂副厂长；2016年7月至2018年4月，任马钢自动化事业部副经理；2018年4月至今，任飞马智科智能制造事业部副经理。

张世友，男，1974年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士班结业。1997年8月至2013年12月，任马钢技术职工；2014年1月至2018年4月，任马钢自动化事业部经理；2018年4月至今，任飞马智科自动化事业部经理。

徐青，男，1967年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1994年8月至2000年5月，任马钢自动化自动化车间工程师；2000年5月至2018年4月，任马钢自动化事业部高工、部门经理；2018年4月至今，任飞马智科智能事业部高工、部门经理。

宋明，男，1968年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989年7月至1992年11月，任马钢自动化计量控制研究所职工；1992年12月至2000年12月，任马钢自动化工程师；2001年1月至2013年10月，任马钢自动化工程公司工程师；2013年11月至2018年4月，任马钢自动化高级工程师；2018年4月至今，任飞马智科高级工程师。

周升科，男，1966年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1985年8月至1988年8月，任航天部桂林电机厂职工；1988年9月至1991年4月，在哈尔滨工业大学航天学院，就读自动控制专业研究生；1991年5月至1997年9月，任马钢自动化计控研究所自动化车间职工；1997年10月至1999年10月，任马钢自动化部自动化管理科副科长；1999年10月至2002年1月，任马钢自动化部自动化管理科科长；2002年2月至2018年4月，任马钢自动化信息事业部技术主管；2018年4月至今，任马钢自动化软研事业部技术主管。

陈干，男，1968年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989年9月至1991年11月，任马鞍山钢铁公司职工大学数学系助教；1991年11月至2010年6月，任马钢自动化自动化车间工程师；2010年6月至2018年4月，任马钢自动化软件研发事业部高级工程师；2018年4月至今，任飞马智科软件研发事业部高级工程师。

晏伦富，男，1964年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1984年7月至1992年12月，任马钢自动化计量控制研究所计器车间员工；1992年12月至2001年1月，任马钢自动化部自动化二车间技师；2001年1月至2011年12月，任马钢自动化分厂高级技师；2011年2月至2013年11月，任马钢自动化分厂高级技师；2013年11月至2016年7月，任马钢自动化运维部高级技师；2016年7月至2018年4月，任马钢自动化运维部高级技师；2018年4月至今，任飞马智科高级技师。

程鹏，男，1972年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991年8月至2004年2月，任马钢自动化计控研究所电气调整车间电调工；2004年3月至2010年7月，任马钢技术工程部技能专家；2010年7月至2017年8月，任马钢自动化自动化事业部技能专家；2017年9月至2018年4月，任马钢自动化首席技师；2018年4月至今，任飞马智科自动化事业部首席技师。

报告期内，上述人员无变化。

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	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	√是 □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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立后，制定了适应现代企业管理要求的《公司章程》，对公司经营中的一些重大问题都做了较为详细的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，建立了较为完备的治理机制，成立了股东大会，选举产生了董事会、监事会，聘任了董事会秘书和总经理，建立了完备的三会体系，制定了符合《公司法》、《公司章程》规定的一系列规则，包括《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》等。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议能够得到执行。公司在章程中明确约定了纠纷解决机制，同时已建立健全了投资者关系管理制度。

2018年4月24日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，表决通过了股份《公司章程》、三会（股东大会、董事会、监事会）议事规则等规章制度，设立了股份公司第一届董事会和监事会。2018年4月24日股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长；根据董事长提名，聘任了总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员。2018年4月24日，股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了健全的股东大会、董事会、监事会制度。随着公司不断发展，公司的治理机制将进一步健全、完善和有效执行。

股份公司设立三会制度以来，三会召开程序严格依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理机制和内部管理制度，以充分保护股东与投资者行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

公司注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职责、勤勉尽责，通过《股东大会议事规则》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》及《信息披露管理制度》等制度为公司股东特别是中小股东应享有的权利提供了有效地保障，使得公司规范治理更趋完善。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对公司重大决策事项履行规定程序，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司共三次对公司章程进行修改，2018年4月24日创立大会审议通过了股份公司《章程》；2018年8月27日第四次临时股东大会审议通过了公司《章程修正案》，同意对注册资本、股本结构等进行修改；2018年9月12日第五次临时股东大会，审议通过了《公司章程（挂牌适用稿）》。

(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	11	<p>2018年1月2日，安徽马钢自动化信息技术有限公司三届七次董事会审议通过了《批准向深圳市粤鑫马信息科技有限公司注资的议案》《批准自动化公司引入战略投资进行增资扩股的议案》</p> <p>2018年3月12日，安徽马钢自动化信息技术有限公司三届八次董事会审议通过了《批准关于自动化公司转让房产议案》</p> <p>2018年3月25日，安徽马钢自动化信息技术有限公司三届九次董事会审议通过了《2017年决算、2018年预算情况报告》《2018年公司战略行动计划方案》《2018年固定资产投资及大中修计划议案》《信息技术产业发展中有关业务公司化运营的议案》《公司章程》《安徽马钢自动化信息技术有限公司整体变更为股份有限公司的方案》</p> <p>2018年4月24日，一届一次董事会审议通过了《关于选举飞马智科信息技术股份有限公司董事长的议案》《关于聘任飞马智科信息技术股份有限公司总经理的议案》《关于聘任飞马智科信息技术股份有限公司董事会秘书的议案》《关于聘任飞马智科信息技术股份有限公司副总经理、财务负责人等高级管理人员的议案》《关于飞马智科信息技术股份有限公司总经理工作细则的议案》《关于飞马智科信息技术股份有限公司董事会秘书工作细则的议案》</p> <p>2018年5月24日，一届二次董事会审议通过了《关于设立安徽祥盾信息科技有限公司</p>

		<p>公司相关事项的议案》《安徽祥盾信息科技有限公司章程》</p> <p>2018年5月25日，一届三次董事会审议通过了《飞马智科增资扩股方案》《关于与比利时CMI公司开展合作重组考克利尔公司的初步方案》《董事会对经营层授权管理规定》《关于召开2018年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>2018年8月11日，一届四次董事会审议通过了《关于审议公司章程修改的议案》《关于董事会、监事会调整的议案》《关于授权董事会办理增资扩股事宜的议案》《关于受让马钢考克利尔公司50%股权的议案》《关于开展融资业务的议案》《关于召开2018年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>2018年8月27日，一届五次董事会审议通过了《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让相关事宜的议案》《关于本次公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的决议有效期为十二个月的议案》《关于提请股东大会同意本次公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌后公司股票采取集合竞价方式转让的议案》《关于公司治理机制执行情况自我评价的议案》《关于确认公司两年一期关联交易事项的议案》《关于前期财务报表数据追溯调整的议案》《关于对前期财务报表数据追溯调整导致折股净资产变化事项予以确认的议案》《飞马智科信息技术股份有限公司章程（挂牌适用稿）》《关于召开2018年第五次临时股东大会的议案》</p> <p>2018年9月12日，一届六次董事会审议通过了《关于公司财务负责人调整的议案》《关于审议公司两年一期财务报告的议案》</p> <p>2018年11月8日，一届七次董事会审议通过了《关于购置土地的议案》《智能装备及大数据产业园建设规划方案》《关于机构改革的议案》《关于投资入股马鞍山市民卡公司的议案》《关于申请马钢财务公司授信的议案》《2019年预算编制汇报》《职业经理人管理制度》《关于召开2018年第六次临时股东</p>
--	--	---

		<p>大会的议案》</p> <p>2019年12月24日，一届八次董事会审议通过了《关于向祥云公司推荐新一届董事监事的议案》</p>
监事会	3	<p>2018年4月24日，一届一次监事会审议通过了《关于选举飞马智科信息技术股份有限公司监事会主席的议案》</p> <p>2018年8月11日，一届二次监事会审议通过了《关于监事会调整的议案》</p> <p>2018年9月12日，一届三次监事会审议通过了《关于审议公司两年一期财务报告的议案》</p>
股东大会	7	<p>2018年4月17日，安徽马钢自动化信息技术有限公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《2017年决算、2018年预算情况报告》《2018年公司战略行动计划方案》《2018年固定资产投资及大中修计划议案》《信息技术产业发展中有关业务公司化运营的议案》《公司章程》《安徽马钢自动化信息技术有限公司整体变更为股份有限公司的方案》</p> <p>2018年4月24日，公司创立大会审议通过了《关于飞马智科信息技术股份有限公司筹办情况的报告》《关于飞马智科信息技术股份有限公司筹办费用的报告》《关于飞马智科信息技术股份有限公司各发起人出资情况的报告》《关于飞马智科信息技术股份有限公司章程的议案》《关于飞马智科信息技术股份有限公司股东大会议事规则的议案》《关于飞马智科信息技术股份有限公司董事会议事规则的议案》《关于飞马智科信息技术股份有限公司监事会议事规则的议案》《关于飞马智科信息技术股份有限公司关联交易决策制度的议案》《关于飞马智科信息技术股份有限公司重大交易决策制度的议案》《关于飞马智科信息技术股份有限公司财务管理制度的议案》《关于飞马智科信息技术股份有限公司对外担保管理制度的议案》《关于飞马智科信息技术股份有限公司对外投资管理制度的议案》《关于飞马智科信息技术股份有限公司投资者关系管理制度的议案》《关于飞马智科信息技术股份有限公司信息披露事务管理制度的议案》《关于聘请财务审计机构的议案》《关于选举公司第一届董事会董事的议案》《关于</p>

		<p>选举公司第一届监事会监事的议案》《关于授权董事会办理公司工商登记手续事宜的议案》</p> <p>2018年6月8日，2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于设立安徽祥盾信息科技有限公司相关事项的议案》《安徽祥盾信息科技有限公司章程》</p> <p>2018年6月9日，2018年第三次临时股东大会审议通过了《飞马智科增资扩股方案》</p> <p>2018年8月27日，2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于审议公司章程修改的议案》《关于董事会、监事会调整的议案》《关于授权董事会办理增资扩股事宜的议案》</p> <p>2018年9月12日，2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的议案》《关于授权董事会全权办理公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让相关事宜的议案》《关于本次公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的决议有效期为十二个月的议案》《关于本次公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌后采取集合竞价方式转让的议案》《关于确认公司两年一期关联交易事项的议案》《关于前期财务报表数据追溯调整的议案》《关于对前期财务报表数据追溯调整导致折股净资产变化事项予以确认的议案》《飞马智科信息技术股份有限公司章程（挂牌适用稿）》</p> <p>2018年11月23日，2018年第六次临时股东大会审议通过了《关于申请马钢财务公司授信的议案》</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及《公司章程》规定，董事会、监事会、股东大会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，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》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，公司共召开董事会 11 次，监事会 3 次，股东大会 7 次。公司“三会”的召集召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》规定进行。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议均得到了有效执行，未发生损害公司股东及第三人合法权益的情形。

同时，公司董事、监事和高级管理人员不断加强相关知识的学习，以提高公司治理的意识。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，使公司治理更加规范。

报告期内，公司管理层已引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司作为非上市公众公司，不仅要努力抓住行业发展的历史机遇，推动业绩增长，也要面对公众投资人的期待与监督。

报告期内，公司展开了多渠道、多层次的与投资者进行沟通，包括工作汇报、召开股东大会等方式，并积极安排在册股东、潜在投资者到公司所在地及公司生产基地进行参观，耐心解答投资者电话咨询。

在报告期内，公司在投资者关系管理方面主要做了如下工作：

1. 及时向股东汇报公司经营情况和重大事项；
2. 根据法律法规要求认真做好每一次股东大会的组织工作；
3. 通过公告等相关方式供投资者查询公司信息，保证投资者第一时间了解到公司重大信息；
4. 积极做好在册股东和潜在投资者的接待来访工作，积极探索以创新的方式创造更好与投资者沟通交流互动的环境。

(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

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的独立性和自主经营能力。

1. 业务独立情况

公司拥有从事主营业务独立完整的采购、生产、销售体系及相关资产，拥有独立完整的业务体系，

能够面向市场独立经营、独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司的控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东及其控制的其他企业与公司之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2. 人员独立情况

公司的劳动、人事、工资福利管理制度完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，同时未在控股股东控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3. 资产独立情况

公司合法拥有与公司经营相关的商标、著作权、办公场所、办公设备等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，具有完整的控制支配权力。

4. 机构独立情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员在内的高级管理层。公司拥有适应公司发展需要独立的组织机构和职能部门，公司独立行使经营管理职权，不存在机构混同的情形。

5. 财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法纳税。根据自身经营的需要决定资金使用事宜，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司不断完善着公司的治理机制，现行的公司治理机制较为完整、合理，各项制度均得到了有效的实施，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现，能公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益。

1. 关于会计核算体系

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

2. 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，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，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司在不断做大做强过程中，市场经营环境还将面临一定变化，公司的治理机制在今后还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要，使公司长期、稳定、健康地发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格遵守了《信息披露管理制度》，进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度,执行情况良好。

报告期内尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》公司已建立了相关制度,将会尽快建立此项制度。。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/>持续经营重大不确定段落
审计报告编号	瑞华审字【2019】02280068号
审计机构名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔9层
审计报告日期	2019年4月22日
注册会计师姓名	郭勇、董其彬
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

瑞华审字【2019】02280068号

飞马智科信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的飞马智科信息技术股份有限公司（以下简称“飞马智科”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了飞马智科信息技术股份有限公司2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于飞马智科信息技术股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

飞马智科管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

飞马智科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，管理层负责评估飞马智科的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项

(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算飞马智科、终止运营或别无其他现实的选择。

飞马智科治理层负责监督飞马智科的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能对飞马智科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飞马智科不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就飞马智科信息技术股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师: _____
郭勇

中国·北京

中国注册会计师: _____
董其彬

二〇一九年四月十九日

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	六、1	47,385,674.67	37,603,345.43
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	六、2	176,231,250.55	122,752,132.57
其中：应收票据	-	25,041,346.68	5,428,500.00
应收账款	-	151,189,903.87	117,323,632.57
预付款项	六、3	18,045,330.41	16,008,160.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六、4	1,636,676.50	11,649,652.11
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、5	170,251,017.95	56,718,865.37
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、6	9,571,549.35	6,922,006.19
流动资产合计		423,121,499.43	251,654,161.67
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、7	50,835,016.88	56,779,172.66
在建工程	六、8	2,464,481.86	1,290,851.59
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-

无形资产	六、9	7,955,788.75	7,949,796.79
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、10	503,199.06	421,246.02
其他非流动资产	六、11	34,980,000.00	-
非流动资产合计	-	96,738,486.55	66,441,067.06
资产总计	-	519,859,985.98	318,095,228.73
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	--
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	六、12	129,799,658.31	71,907,525.17
其中：应付票据	-	10,485,668.52	-
应付账款	-	119,313,989.79	71,907,525.17
预收款项	六、13	63,682,615.23	3,803,873.32
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、14	8,660,236.29	7,874,818.48
应交税费	六、15	4,122,893.57	427,543.45
其他应付款	六、16	2,421,655.73	1,808,086.01
其中：应付利息	-	-	-
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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	-	-
非流动负债：	-	208,687,059.13	85,821,846.43
长期借款	-	-	--
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	208,687,059.13	85,821,846.43
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	六、17	125,730,000.00	110,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、18	132,614,184.94	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、19	3,767,757.86	16,201,263.19
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、20	34,096,779.34	92,080,387.31
归属于母公司所有者权益合计	-	296,208,722.14	218,281,650.50
少数股东权益	-	14,964,204.71	13,991,731.80
所有者权益合计	-	311,172,926.85	232,273,382.30
负债和所有者权益总计	-	519,859,985.98	318,095,228.73

法定代表人：蒋育翔

主管会计工作负责人：张强弦

会计机构负责人：张强弦

（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	-	39,416,728.90	31,737,072.80
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	十二、1	167,885,160.11	117,243,671.42
其中：应收票据	-	25,041,346.68	5,428,500.00
应收账款	-	142,843,813.43	111,815,171.42
预付款项	-	18,045,330.41	16,008,160.00
其他应收款	十二、2	1,522,276.50	11,565,252.11
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	-	170,251,017.95	56,718,865.37
合同资产	-	-	-

持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	9,408,933.11	1,461,156.85
流动资产合计	-	406,529,446.98	234,734,178.55
非流动资产：	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、3	20,150,000.00	18,150,000.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	23,378,594.64	26,922,576.89
在建工程	-	-	333,974.36
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	7,955,788.75	7,949,796.79
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	446,213.33	407,346.56
其他非流动资产	-	34,980,000.00	-
非流动资产合计	-	86,910,596.72	53,763,694.60
资产总计	-	493,440,043.70	288,497,873.15
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	119,819,643.45	55,605,226.52
其中：应付票据	-	10,485,668.52	-
应付账款	-	109,333,974.93	55,605,226.52
预收款项	-	62,902,304.23	3,803,873.32
合同负债	-	-	-
应付职工薪酬	-	8,398,183.41	7,667,683.13
应交税费	-	4,036,062.12	420,173.51
其他应付款	-	2,262,086.96	1,667,131.73
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	197,418,280.17	69,164,088.21
非流动负债：	-	-	-

长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	197,418,280.17	69,164,088.21
所有者权益：	-	-	-
股本	-	125,730,000.00	110,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	132,614,184.94	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,767,757.86	16,201,263.19
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	33,909,820.73	93,132,521.75
所有者权益合计	-	296,021,763.53	219,333,784.94
负债和所有者权益合计	-	493,440,043.70	288,497,873.15

法定代表人：蒋育翔 主管会计工作负责人：张强弦 会计机构负责人：张强弦

(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	-	448,908,958.19	344,373,371.71
其中：营业收入	六、21	448,908,958.19	344,373,371.71
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	411,726,539.91	323,300,599.08
其中：营业成本	六、21	333,853,423.85	263,815,897.28
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	六、22	1,840,937.69	1,395,708.34
销售费用	六、23	1,048,687.15	460,054.88
管理费用	六、24	34,383,735.84	25,190,939.39
研发费用	六、25	40,411,243.31	31,464,999.91
财务费用	六、26	-394,906.68	-147,913.06
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	410,662.76	150,078.06
资产减值损失	六、27	583,418.75	1,120,912.34
信用减值损失	-	-	-
加：其他收益	六、28	6,936,357.00	6,781,577.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、29	88,222.11	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	44,206,997.39	27,854,349.63
加：营业外收入	六、30	600,000.16	--
减：营业外支出	六、31	438,262.57	417,249.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	44,368,734.98	27,437,099.79
减：所得税费用	六、32	4,479,590.43	1,421,563.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	39,889,144.55	26,015,536.43
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）	-	-	-
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	-	972,472.91	959,457.06
2.归属于母公司所有者的净利润	-	38,916,671.64	25,056,079.37
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	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-

4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-
7. 其他	-	-	-
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	-	39,889,144.55	26,015,536.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	38,916,671.64	25,056,079.37
归属于少数股东的综合收益总额	-	972,472.91	959,457.06
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益（元/股）	-	0.34	0.23
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：蒋育翔

主管会计工作负责人：张强弦

会计机构负责人：张强弦

(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	十二、4	437,323,898.34	338,406,989.26
减：营业成本	十二、4	328,579,649.95	262,616,290.33
税金及附加	-	1,809,114.50	1,390,161.00
销售费用	-	940,829.60	460,054.88
管理费用	-	71,026,303.40	53,974,868.87
研发费用	-	-	-
财务费用	-	-331,521.18	-57,385.58
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	259,111.73	1,065,314.49
信用减值损失	-	-	-
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	－	35,040,410.34	18,957,685.27
加：营业外收入	－	7,546,433.11	6,781,577.00
减：营业外支出	－	438,262.57	417,249.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	－	42,148,580.88	25,322,012.43
减：所得税费用	－	4,471,002.29	1,435,462.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	－	37,677,578.59	23,886,549.61
（一）持续经营净利润	－	－	－
（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	－	－	－
3.其他权益工具投资公允价值变动	－	－	－
4.企业自身信用风险公允价值变动	－	－	－
（二）将重分类进损益的其他综合收益	－	－	－
1.权益法下可转损益的其他综合收益	－	－	－
2.其他债权投资公允价值变动	－	－	－
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	－	－	－
4.其他债权投资信用减值准备	－	－	－
5.现金流量套期储备	－	－	－
6.外币财务报表折算差额	－	－	－
7.其他	－	－	－
六、综合收益总额	－	37,677,578.59	23,886,549.61
七、每股收益：	－	－	－
（一）基本每股收益（元/股）	－	－	－
（二）稀释每股收益（元/股）	－	－	－

法定代表人：蒋育翔 主管会计工作负责人：张强弦 会计机构负责人：张强弦

（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	－	493,247,024.03	393,343,216.23
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	-	5,359,184.92	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	7,943,673.76	331,065.16
经营活动现金流入小计	-	506,549,882.71	393,674,281.39
购买商品、接受劳务支付的现金	-	342,698,083.32	230,571,094.85
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	-	147,173,767.91	129,186,954.04
支付的各项税费	-	12,112,858.95	12,225,178.00
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,277,337.81	1,394,893.54
经营活动现金流出小计	-	503,262,047.99	373,378,120.43
经营活动产生的现金流量净额	-	3,287,834.72	20,296,160.96
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,414,914.89	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	--	
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,414,914.89	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	36,487,604.63	2,620,033.89
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	36,487,604.63	2,620,033.89
投资活动产生的现金流量净额	-	-34,072,689.74	-2,620,033.89
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	39,010,400.00	-
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	39,010,400.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	6,329,100.00

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	6,329,100.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	39,010,400.00	-6,329,100.00
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	-	8,225,544.98	11,347,027.07
加：期初现金及现金等价物余额	-	37,603,345.43	26,256,318.36
六、期末现金及现金等价物余额	-	45,828,890.41	37,603,345.43

法定代表人：蒋育翔

主管会计工作负责人：张强弦

会计机构负责人：张强弦

(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	-	489,479,383.73	386,880,130.49
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,276,870.50	124,679.68
经营活动现金流入小计	-	490,756,254.23	387,004,810.17
购买商品、接受劳务支付的现金	-	333,106,175.37	223,483,349.40
支付给职工以及为职工支付的现金	-	144,928,781.60	127,821,044.87
支付的各项税费	-	11,947,176.66	12,220,139.00
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,096,563.65	1,119,490.45
经营活动现金流出小计	-	491,078,697.28	364,644,023.72
经营活动产生的现金流量净额	-	-322,443.05	22,360,786.45
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,414,914.89	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,414,914.89	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	34,980,000.00	696,768.22
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	34,980,000.00	696,768.22

投资活动产生的现金流量净额	-	-32,565,085.11	-696,768.22
三、筹资活动产生的现金流量：	-	--	
吸收投资收到的现金	-	39,010,400.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	39,010,400.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	6,329,100.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	6,329,100.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	39,010,400.00	-6,329,100.00
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	-	6,122,871.84	15,334,918.23
加：期初现金及现金等价物余额	-	31,737,072.80	16,402,154.57
六、期末现金及现金等价物余额	-	37,859,944.64	31,737,072.80

法定代表人： 蒋育翔 主管会计工作负责人： 张强弦 会计机构负责人： 张强弦

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	110,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	16,201,263.19	-	92,080,387.31	13,991,731.80	232,273,382.30
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	110,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	16,201,263.19	-	92,080,387.31	13,991,731.80	232,273,382.30
三、本期增减变动金额（减少以	15,730,000.00	-	-	-	132,614,184.94	-	-	-	12,433,505.33	-	57,983,607.97	972,472.91	78,899,544.55

“－”号填列)														
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,916,671.64	972,472.91	39,889,144.55	
(二) 所有者投入和减少资本	15,730,000.00	-	-	-	132,614,184.94	-	-	-	16,201,263.19	-	93,132,521.75	-	39,010,400.00	
1. 股东投入的普通股	15,730,000.00	-	-	-	132,614,184.94	-	-	-	-	-	-	-	148,344,184.94	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	16,201,263.19	-	93,132,521.75	-	109,333,784.94	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,767,757.86	-	-3,767,757.86	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,767,757.86	-	-3,767,757.86	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期	125,730,000.00	-	-	-	132,614,184.94	-	-	-	3,767,757.86	-	34,096,779.34	14,964,204.71	311,172,926.85

未余额													
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	110,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	13,812,608.23	-	75,742,062.90	13,032,274.74	212,586,945.87
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	110,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	13,812,608.23	-	75,742,062.90	13,032,274.74	212,586,945.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,388,654.96	-	16,338,324.41	959,457.06	19,686,436.43
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,056,079.37	959,457.06	26,015,536.43
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,388,654.96	-	-8,717,754.96	-	-6,329,100.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,388,654.96	-	-2,388,654.96	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,329,100.00	-	-6,329,100.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	110,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	16,201,263.19	-	92,080,387.31	13,991,731.80	232,273,382.30

法定代表人：蒋育翔

主管会计工作负责人：张强弦

会计机构负责人：张强弦

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	110,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	16,201,263.19		93,132,521.75	219,333,784.94
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
二、本年期初余额	110,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	16,201,263.19		93,132,521.75	219,333,784.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	15,730,000.00	-	-	-	132,614,184.94	-	-	-	-		-	76,687,978.59
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-		37,677,578.59	37,677,578.59
(二) 所有者投入和减少资本	15,730,000.00	-	-	-	132,614,184.94	-	-	-	-		-	39,010,400.00
1. 股东投入的普通股	15,730,000.00	-	-	-	132,614,184.94	-	-	-	16,201,263.19		93,132,521.75	148,344,184.94

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	-	-	-	-	-	-	-	-	16,201,263.19	-	93,132,521.75	109,333,784.94	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,767,757.86	-	-3,767,757.86	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,767,757.86	-	-3,767,757.86	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	125,730,000.00	-	-	-	132,614,184.94	-	-	-	3,767,757.86	-	33,909,820.73	296,021,763.53

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	110,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	13,812,608.23	-	77,963,727.10	201,776,335.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	110,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	13,812,608.23	-	77,963,727.10	201,776,335.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	2,388,654.96	-	15,168,794.65	17,557,449.61
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,886,549.61	23,886,549.61
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,388,654.96	-	-8,717,754.96	-6,329,100.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,388,654.96	-	-2,388,654.96	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,329,100.00	-6,329,100.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	110,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	16,201,263.19	-	93,132,521.75	219,333,784.94

法定代表人：蒋育翔 主管会计工作负责人：张强弦 会计机构负责人：张强弦

飞马智科信息技术股份有限公司

2018年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 历史沿革

飞马智科信息技术股份有限公司(以下简称“本公司”)前身系马钢控制技术有限责任公司,于2002年5月15日由马鞍山钢铁股份有限公司(以下简称“马钢股份”)和原安徽马钢工程技术有限公司(以下简称“马钢工程技术公司”)共同投资设立。

2009年7月,经股东大会批准以未分配利润转增资本,增资后本公司注册资本为人民币1,200.00万元。该项增资经安徽永达信会计师事务所审验并出具皖永达信会验字〔2009〕02013号验资报告。增资完成后股权比例不变,马钢股份占注册资本的93.75%;马钢工程技术公司占注册资本的6.25%。

2013年8月,马钢股份、马钢工程技术公司分别与马钢(集团)控股有限公司(以下简称“马钢集团”)签订股权转让协议,将其持有的本公司全部股权转让给马钢集团,同时吸收合并原马钢股份下属分公司自动化工程公司的资产,公司更名为安徽马钢自动化信息技术有限公司。

2013年10月,根据马钢集团董事会决定,本公司以留存收益转增注册资本3,800.00万元,马钢集团增加注册资本6,000.00万元,增资后本公司注册资本为11,000.00万元;该项增资业经安徽江南会计师事务所审验并出具皖江会验[2013]433号验资报告。

2014年1月,马钢集团与安徽马钢工程技术集团有限公司(以下简称“马钢工程集团”)签订股权转让协议,将其持有的本公司全部股权转让给马钢工程集团。

根据2015年1月4日省国资委皖国资产权函〔2015〕1号《省国资委关于安徽马钢自动化信息技术有限公司股权无偿划转有关事项的批复》,同意将本公司由马钢工程集团无偿划转至马钢集团,成为马钢集团全资子公司。

2017年12月,根据马钢集董【2017】10号决定,马钢集团与马钢集团投资有限公司(以下简称“集团投资公司”)签订股权转让协议,将其持有的本公司5%股权转让给集团投资公司。

根据2018年4月8日的股东会决议,本公司整体变更设立为股份有限公司,全体发起人同意以有限公司2017年12月31日经审计的净资产作为对本公司的投资入股,申请变更为股份有限公司,注册资本为人民币110,000,000.00元。

2018年4月25日本公司更名为飞马智科信息技术股份有限公司。

2018年8月，飞马智科引入战略投资者中冶赛迪集团有限公司和北京四方万通节能技术开发有限公司，增资扩股后，飞马智科注册资本变更为12,573.00万元。

2018年12月25日，飞马智科信息技术股份有限公司股票获准在全国中小企业股份转让系统挂牌。

（二）公司注册情况

本公司注册地址：安徽省马鞍山市湖南路西端

注册资本：12,573.00万元

实收资本：12,573.00万元

企业统一社会信用代码：91340500738900283D

法定代表人：蒋育翔

（三）行业及营业范围

本公司经营范围为：电子工程专业承包贰级；建筑智能化工程专业承包贰级；安全防范工程设计、施工壹级；自动化工程设计乙级；消防设施工程专业承包叁级；人工智能系统、智能装备制造系统的技术开发、技术服务；机器人产品研发和销售；云平台服务；自动化、计算机、通讯工程的设计、成套、安装、维修；计量器具(经技术监督局核准的)、通讯产品的制造、安装、销售；软件开发、信息系统集成服务；工矿产品贸易；民用电子电器设备、工业电子电器设备、高低压变配电设备、电气控制设备、集成电路产品的研发、加工、销售及维修；房屋租赁；技术咨询、服务；广播电视传输服务；设计、制作、代理、发布国内广告业务。（依法需经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的母公司为马钢（集团）控股有限公司。

本公司营业期限：长期。

本财务报表已于2019年4月19经本公司董事会批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共三家，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

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

则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的申报财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事信息科技咨询和系统集成服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注四、20“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅附注四、23“重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

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

2、 营业周期

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

3、 记账本位币

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

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

注四、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行会计处理：

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

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

5、合并财务报表编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于

非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、 现金及现金等价物的确定标准

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

7、 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个

资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或

损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

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) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

8、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

本公司信用风险特征组合确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合
无风险组合	关联方组合、员工备用金、保证金等

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄分析法组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5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计提方法

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

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、 存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、周转材料、未结算工程和备品备件。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，除未结算工程及备品备件外，采用加权平均法确定其实际成本。备品备件及低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

未结算工程的成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、其他直接费及应分配的施工间接成本等。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品按单个存货项目计提。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

10、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排

的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单

位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按比例结转入当期损益。

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

11、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

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

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

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

12、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命

命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）	折旧方法
房屋、建筑物	6-35	3	2.77-16.17	年限平均法
机器设备	5-18	3	5.39-19.40	年限平均法
运输工具	5-8	3	12.13-19.40	年限平均法
电子设备及其他	5	3	19.40	年限平均法

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

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

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

13、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

14、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

15、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

16、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、 职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减

建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

19、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1） 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2） 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

20、 收入

（1） 提供劳务收入

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

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到

补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）公司的主营业务包括系统运行维护、系统集成及工程项目、云服务等。其具体收入确认原则如下：

① 系统运行维护收入

公司的系统运行维护业务是指与马钢股份、马钢集团分子公司签订的自动化、信息化、仪控、电讯等专业维护协力和技术服务类合同。本公司与业主方签订固定造价合同，按合同总额分月、分季度或按年度结算，由工程分公司按合同约定的分期时段，与甲方联系获得对方认可，取得收款权利，申请开具发票并确认收入。

② 系统集成及工程项目收入

公司的工程项目业务包括自动化、信息化、仪控、电讯等专业的检修、新建、技改等承揽或总包合同。一般条件下，合同中明确在完工后组织验收，公司在取得客户的最终验收证明（包括但不限于最终验收报告、完工证明或交付使用证明）时确认收入。对于工期超过一个会计年度的，且能够根据合同明确区分执行阶段，具备分阶段验收条件，在得到业主单位认可完成阶段工作证明时，公司根据阶段验收单据确认收入。

③ 云服务收入

公司的云服务包括混合云业务、IDC 业务、项目类业务、定制云解决方案。云服务业务的结算方式主要有以下三种情况：**a**、按实际发生量结算收入，即按照客户单位当月资源使用量由市场部提交申请开具发票后确认收入；**b**、按合同总额分月结算，由市场部按合同总额分月提交申请开具发票后确认收入；**c**、对于项目类业务采取终验法，在取得客户的最终验收证明（包括但不限于最终验收报告、完工证明或交付使用证明）时确认收入。

④ 技术咨询服务收入

公司技术咨询服务包括信息安全咨询、信息安全运维、风险评估、等级保护测评、信息安全安技术服务、两化融合管理体系贯标咨询等。本公司与客户签订服务合同提供相应服务，由信息咨询服务中心、信息安全测评中心提交服务确认申请，由委托单位组织验收，出具项目验收单，公司以此确认收入。

⑤ 通讯服务收入

公司通讯服务包括电话费、有线电视费、**inter** 网资源使用费等。按合同总额分月结算，收费现场收款并开具发票，确认收入。

21、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

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

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

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

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

22、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

23、主要会计政策、会计估计变更

（1）会计政策变更

财政部于 2018 年度发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 以及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司在编制 2018 年度财务报表时执行上述规定，并对比较期间的财务报表进行了追溯重述，具体情况如下：

资产负债表项目：原“应收票据”和“应收账款”项目合并为“应收票据及应收账款”；原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并为“其他应收款”；原“固定资产”和“固定资产清理”项目合并为“固定资产”；原“在建工程”和“工程物资”项目合并为“在建工程”；原“应付票据”和“应付账款”项目合并为“应付账款”；原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并为“其他应付款”；原“长期应付款”和“专项应付款”项目合并为“长期应付款”。

利润表项目：新增“研发费用”项目，将原利润表中“管理费用”项目中的“研发与开发费用”单独列示；新增“利息费用”、“利息收入”明细项目，列示于利润表中

“财务费用”项下，分别反映公司为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和公司确认的利息收入。

股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

公司按照相关规定采用追溯调整法，因执行财会（2018）15号对可比财务报表的具体影响如下：

序号	报表项目	2017年12月31日 (追溯调整前)	影响金额	2018年1月1日 (追溯调整后)
1	应收票据	5,428,500.00	-5,428,500.00	
	应收账款	117,323,632.57	-117,323,632.57	
	应收票据及应收账款		122,752,132.57	122,752,132.57
2	应付票据			
	应付账款	71,907,525.17	-71,907,525.17	
	应付票据及应付账款		71,907,525.17	71,907,525.17
3	管理费用	56,655,939.30	-31,464,999.91	25,190,939.39
4	研发费用		31,464,999.91	31,464,999.91

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目的列报产生影响，不会对公司的财务状况和经营成果产生影响。

（2）会计估计变更

本公司本年度未发生会计估计变更事项。

24、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值

及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

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

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未

来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产金额。

(6) 所得税

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

(7) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、 税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	2018年5月1日前按应税收入17%、11%、6%的税率计算销项税，2018年5月1日后按应税收入16%、10%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%缴纳。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%缴纳。
房产税	对拥有产权的房屋按国家规定的比例计缴房产税。
其他税项	按国家有关法律的规定计算缴纳。

2、存在不同企业所得税税率纳税主体的子公司情况

纳税主体名称	所得税税率
安徽祥云科技有限公司	按应纳税所得额的15%计缴
深圳市粤鑫马信息科技有限公司	按应纳税所得额的20%计缴

3、税收优惠及批文

本公司高新技术企业证书编号（GR201834000875），有效期从2018年

7月24日至2021年7月23日，共3年。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，减按15%的税率征收企业所得税。

子公司安徽祥云科技有限公司，高新技术企业证书编号（GR2018340001146），有效期从2018年7月24日至2021年7月23日。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，减按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部税收司财税[2018]77号文，《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，“自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”子公司深圳市粤鑫马科技有限公司适用上述规定，按20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除特别注明之外，金额单位为人民币元。“年初”指2018年1月1日，“年末”指2018年12月31日；“本年”指2018年度，“上年”指2017年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	4,336.38	3,160.61
银行存款	45,824,554.03	37,600,184.82
其他货币资金	1,556,784.26	
合计	47,385,674.67	37,603,345.43

注：2018年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币1,556,784.26元，系本公司向银行申请开具银行承兑汇票的保证金。

2、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	25,041,346.68	5,428,500.00
应收账款	151,189,903.87	117,323,632.57
合计	176,231,250.55	122,752,132.57

（1）应收票据情况

①应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	25,041,346.68	5,428,500.00
商业承兑汇票		
合计	25,041,346.68	5,428,500.00

②期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	33,470,830.01	
商业承兑汇票		
合计	33,470,830.01	

(2) 应收账款情况

①应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	154,294,884.23	100.00	3,104,980.36	2.01	151,189,903.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	154,294,884.23	100.00	3,104,980.36	2.01	151,189,903.87

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	119,845,194.18	100.00	2,521,561.61	2.10	117,323,632.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	119,845,194.18	100.00	2,521,561.61	2.10	117,323,632.57

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	38,657,707.21	1,932,885.36	5.00
1至2年 (含2年)	10,225,950.00	1,022,595.00	10.00
2至3年 (含3年)			
3至4年 (含4年)	270,200.00	135,100.00	50.00
4至5年 (含5年)	18,000.00	14,400.00	80.00
5年以上			

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	49,171,857.21	3,104,980.36	6.31

B、组合中，按无风险组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险组合	105,123,027.02			80,873,659.04		
合计	105,123,027.02	—		80,873,659.04	—	

②计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年度计提坏账准备金额 583,418.75 元，无收回或转回的坏账准备；

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

	金额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
马鞍山钢铁股份有限公司及其子公司	65,022,872.65	42.14	
安徽马钢工程技术集团有限公司	22,266,135.29	14.43	
中冶华天南京电气工程技术有限公司	17,066,841.62	11.06	853,342.08
中冶陕压重工设备有限公司庄里分公司	9,310,000.00	6.03	931,000.00
中冶华天工程技术技术有限公司	8,120,753.00	5.26	406,037.65
合计	121,786,602.56	78.92	2,190,379.73

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	18,045,330.41	100.00	16,008,160.00	100.00
1年以上				
合计	18,045,330.41	100.00	16,008,160.00	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	
	金额	占预付账款总额的比例 (%)
淮南市云海信息技术服务有限责任公司	6,544,000.00	36.26
马钢国际经济贸易有限公司	5,790,080.00	32.09
马钢集团控股有限公司	2,254,185.88	12.49
西门子工厂自动化工程有限公司	1,528,000.00	8.47
北京中远通科技有限公司	570,000.00	3.16
合计	16,686,265.88	92.47

4、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	1,636,676.50	11,649,652.11
合计	1,636,676.50	11,649,652.11

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,636,676.50	100.00			1,636,676.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,636,676.50	100.00			1,636,676.50

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,649,652.11	100.00			11,649,652.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,649,652.11	100.00			11,649,652.11

组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险组合	1,636,676.50			11,649,652.11		
合计	1,636,676.50	—		11,649,652.11	—	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
履约保证金	732,485.00	183,667.45
集团存款		8,635,509.54
员工备用金	109,400.00	1,862,003.12
关联往来	646,001.12	968,472.00
其他	148,790.38	
合计	1,636,676.50	11,649,652.11

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

项目	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
履约保证金	保证金	732,485.00	1-2 年	44.75
马钢 (集团) 控股有限公司	保险费	596,001.12	1 年以内	36.42

项目	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
电视电话费	电讯收入	148,790.38	1年以内	9.09
张高伦	员工借款	54,400.00	1年以内	3.32
马钢集团招标咨询有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	3.05
合计	—	1,581,676.50	—	96.63

5、 存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,448,615.14		22,448,615.14
未结算项目	147,802,402.81		147,802,402.81
合计	170,251,017.95		170,251,017.95

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,811,236.93		7,811,236.93
未结算项目	48,907,628.44		48,907,628.44
合计	56,718,865.37		56,718,865.37

6、 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税待抵扣进项税	9,571,549.35	6,922,006.19
合计	9,571,549.35	6,922,006.19

7、 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	50,835,016.88	56,779,172.66
固定资产清理		
合计	50,835,016.88	56,779,172.66

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	68,319,228.16	62,809,712.21	2,582,523.92	2,990,224.35	136,701,688.64
2、本年增加金额		2,376,291.64			2,376,291.64
(1) 购置					
(2) 在建工程转入		2,376,291.64			2,376,291.64
3、本年减少金额	10,534,284.66	1,479,030.00			12,013,314.66
(1) 处置或报废	10,534,284.66	1,479,030.00			12,013,314.66
(2) 其他减少 ^注					
4、年末余额	57,784,943.50	63,706,973.85	2,582,523.92	2,990,224.35	127,064,665.62

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
二、累计折旧					
1、年初余额	52,985,846.26	24,550,055.41	1,561,219.58	575,714.70	79,672,835.95
2、本年增加金额	1,881,018.44	2,839,331.71	332,592.19	580,103.55	5,633,045.89
(1) 计提	1,881,018.44	2,839,331.71	332,592.19	580,103.55	5,633,045.89
3、本年减少金额	8,218,630.23	1,107,282.90			9,325,913.13
(1) 处置或报废	8,218,630.23	1,107,282.90			9,325,913.13
(2) 其他减少					
4、年末余额	46,648,234.47	26,282,104.22	1,893,811.77	1,155,818.25	75,979,968.71
三、减值准备					
1、年初余额		249,680.03			249,680.03
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额		249,680.03			249,680.03
四、账面价值					
1、年末账面价值	11,136,709.03	37,175,189.60	688,712.15	1,834,406.10	50,835,016.88
2、年初账面价值	15,333,381.90	38,009,976.77	1,021,304.34	2,414,509.65	56,779,172.66

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无未办妥产权证书的固定资产情况

8、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	2,464,481.86	1,290,851.59
工程物资		
合计	2,464,481.86	1,290,851.59

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
协同办公系统建设				333,974.36		333,974.36
服务机组	1,422,441.33		1,422,441.33	956,877.23		956,877.23
马钢 IPS&QMS 系统	1,042,040.53		1,042,040.53			
合计	2,464,481.86		2,464,481.86	1,290,851.59		1,290,851.59

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	年末余额
协同办公系统建设	82.00	333,974.36	37,055.69		371,030.05	
中央空调维修工程	275.00		2,376,291.64	2,376,291.64		
服务机组	857.00	956,877.23	465,564.10			1,422,441.33
马钢 IPS&QMS 系统	180.00		1,042,040.53			1,042,040.53
合计		1,290,851.59	3,920,951.96	2,376,291.64	371,030.05	2,464,481.86

(续)

工程名称	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
协同办公系统建设	45.25	完工				自筹资金
中央空调维修工程	86.87	完工				自筹资金
服务机组	16.60	在建				自筹资金
马钢 IPS&QMS 系统	57.89	在建				自筹资金
合计	—	—				

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	7,576,857.14	3,424,746.33	11,001,603.47
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发		371,030.05	371,030.05
(3) 企业合并增加			
(4) 其他			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4、期末余额	7,576,857.14	3,795,776.38	11,372,633.52
二、累计摊销			

项目	土地使用权	软件	合计
1、期初余额	24,284.80	3,027,521.88	3,051,806.68
2、本期增加金额			
(1) 计提	291,417.58	73,620.51	365,038.09
(2) 其他			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4、期末余额	315,702.38	3,101,142.39	3,416,844.77
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	7,261,154.76	694,633.99	7,955,788.75
2、期初账面价值	7,552,572.34	397,224.45	7,949,796.79

10、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	503,199.06	3,354,660.39	421,246.02	2,771,241.64

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损		1,924,302.10
合计		1,924,302.10

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额
2021年		1,921,162.12
2022年		3,139.98
2023年		
合计		1,924,302.10

11、 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付土地款	34,980,000.00	
合计	34,980,000.00	

注：2018 年公司预付马鞍山市财政局 3,498.00 万元土地购买款，该土地 2018 年末交易未完成，2019 年 1 月办理权证记入无形资产。

12、 应付票据及应付账款

种类	年末余额	年初余额
应付票据	10,485,668.52	
应付账款	119,313,989.79	71,907,525.17
合计	129,799,658.31	71,907,525.17

(1) 应付票据情况

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	10,485,668.52	
合计	10,485,668.52	

(2) 应付账款情况

项目	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	105,539,885.05	71,907,525.17
1-2 年(含 2 年)	13,774,104.74	
2-3 年(含 3 年)		
3 年以上		
合计	119,313,989.79	71,907,525.17

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
上海斐讯数据通信技术有限公司	12,533,365.38	未结算
西安华西信息智能工程有限公司	791,225.57	未结算
上海斐讯云计算有限公司	285,000.00	未结算
合肥皖信信息工程有限责任公司	102,000.00	未结算
南京亿歌科技有限责任公司	55,944.00	未结算
合计	13,767,534.95	—

13、 预收账款

项目	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	63,462,615.23	3,803,873.32
1-2 年(含 2 年)	220,000.00	
2-3 年(含 3 年)		
3 年以上		

项目	年末余额	年初余额
合计	63,682,615.23	3,803,873.32

14、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬	7,585,212.68	129,758,785.57	128,683,761.96	8,660,236.29
二、离职后福利-设定提存计划	289,605.80	21,231,173.28	21,520,779.08	
三、辞退福利		3,531,360.00	3,531,360.00	
合计	7,874,818.48	154,521,318.85	153,735,901.04	8,660,236.29

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,729,013.89	100,647,920.27	99,974,369.24	7,402,564.92
二、职工福利费		4,850,952.07	4,850,952.07	
三、社会保险费		10,392,837.02	10,392,837.02	
其中：医疗保险费		6,841,676.04	6,841,676.04	
工伤保险费		3,259,574.54	3,259,574.54	
生育保险费		291,586.44	291,586.44	
四、住房公积金	713,569.00	10,617,653.50	10,434,830.50	896,392.00
五、工会经费和职工教育经费	142,629.79	3,249,422.71	3,030,773.13	361,279.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、辞退福利				
九、其他短期薪酬				
合计	7,585,212.68	129,758,785.57	128,683,761.96	8,660,236.29

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、基本养老保险		16,743,425.33	16,743,425.33	
2、失业保险费		788,308.95	788,308.95	
3、企业年金缴费	289,605.80	3,699,439.00	3,989,044.80	
合计	289,605.80	21,231,173.28	21,520,779.08	

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工中的 19%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

15、 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	164,640.72	87,602.30

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	3,475,014.79	8,117.09
城市维护建设税	11,524.85	6,132.16
房产税	92,890.63	145,862.04
土地使用税	65,503.41	
个人所得税	3,783.25	6,861.60
教育费附加	8,229.34	4,380.12
其他税费	301,306.58	168,588.14
合计	4,122,893.57	427,543.45

16、 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,421,655.73	1,808,086.01
合计	2,421,655.73	1,808,086.01

其他应付款按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
代扣代缴	851,643.25	835,041.73
保证金	496,100.00	379,100.00
有线电视押金	401,790.00	452,990.00
人武经费	140,131.36	25,954.28
借入备用金	115,000.00	115,000.00
代收代付款	416,991.12	
合计	2,421,655.73	1,808,086.01

17、 股本

投资者名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	持股比例 (%)
马钢(集团)控股有限公司	104,500,000.00			104,500,000.00	83.12
马钢集团投资有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00	4.37
中冶赛迪集团有限公司		12,100,000.00		12,100,000.00	9.62
北京四方万通节能技术开发有限公司		3,630,000.00		3,630,000.00	2.89
合计	110,000,000.00	15,730,000.00		125,730,000.00	100.00

注：2018 年度，本公司 2018 年 8 月引入战略投资者中冶赛迪集团有限公司和北京四方万通节能技术开发有限公司，新股东共投入资本 39,010,400.00 元，认购股本 15,730,000.00 股。

18、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价		132,614,184.94		132,614,184.94
其他资本公积				
合计		132,614,184.94		132,614,184.94

注：（1）本年度有限责任公司整体变更为股份有限公司，法定盈余公积和未分配利润转计资本公积 109,333,784.94 元。

（2）本公司 2018 年 8 月引入战略投资者中冶赛迪集团有限公司和北京四方万通节能技术开发有限公司，新股东共投入资本 39,010,400.00 元，认购股本 15,730,000.00 股，形成资本公积 23,280,400.00 元。

19、 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	16,201,263.19	3,767,757.86	16,201,263.19	3,767,757.86
合计	16,201,263.19	3,767,757.86	16,201,263.19	3,767,757.86

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

20、 未分配利润

项目	年末余额	年初余额
调整前上期末未分配利润	92,080,387.31	75,742,062.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
期初未分配利润	92,080,387.31	76,500,563.05
加：本期归属于母公司股东的净利润	38,916,671.64	25,056,079.37
减：提取法定盈余公积	3,767,757.86	2,388,654.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
当年分配股利		6,329,100.00
转作股本的股利		
其他 ^注	93,132,521.75	
期末未分配利润	34,096,779.34	92,080,387.31

注：本年度有限责任公司整体变更为股份有限公司，法定盈余公积和未分配利润转计资本公积 109,333,784.94 元，其中未分配利润转计 93,132,521.75 元。

21、 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	448,298,978.32	333,853,423.85	344,373,371.71	263,815,897.28
其他业务	609,979.87			
合计	448,908,958.19	333,853,423.85	344,373,371.71	263,815,897.28

22、 税金及附加

项目	年末余额	年初余额
城市维护建设税	610,860.52	434,124.48
教育费附加	436,326.28	310,088.93
其他	793,750.89	651,494.93
合计	1,840,937.69	1,395,708.34

23、 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
展览费 ^注	569,313.54	
业务经费	267,975.34	348,704.62
其他	211,398.27	111,350.26
合计	1,048,687.15	460,054.88

注：展览费系飞马智科 2018 年度参加“2018 世界制造业大会”等展会发生的相关费用。

24、 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	21,837,254.98	20,741,262.71
折旧及摊销	920,510.78	740,758.48
差旅费	657,276.24	245,978.53
办公费	1,715,052.67	578,105.64
维修费	985,796.71	541,375.78
业务招待费	342,347.66	260,696.13
党团活动经费	358,543.77	241,828.61
中介机构费用	1,453,524.21	
劳动合同补偿款 ^注	3,531,360.00	
其他	2,582,068.82	1,840,933.51
合计	34,383,735.84	25,190,939.39

注：为规范公司员工劳动关系，2018 年 7 月 1 日起，公司员工的劳动关系由马钢（集团）控股有限公司变更至飞马智科信息技术股份有限公司。变更过程中，根据《马钢集团公司离岗安置政策调整的若干规定》（马钢集[2017]70 号）中关于协商一致解除劳动合同政策调整的有关规定，十三名员工与公司协商一致解除劳动合同，公司实际支付一次性补偿 3,531,360.00 元。

25、 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
材料费用	29,117,635.90	25,466,614.90
人工费用	10,233,686.68	4,757,291.87
折旧费用	33,002.38	27,640.00

项目	本年发生额	上年发生额
其他费用	1,026,918.35	1,213,453.14
合计	40,411,243.31	31,464,999.91

26、 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	410,662.76	150,078.06
减：利息资本化金额		
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
其他	15,756.08	2,165.00
合计	-394,906.68	-147,913.06

27、 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	583,418.75	871,232.31
固定资产减值损失		249,680.03
合计	583,418.75	1,120,912.34

28、 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
职工分流安置款	6,554,011.00	4,681,577.00	6,554,011.00
专项奖补资金	78,146.00	2,100,000.00	78,146.00
研发项目补助款	304,200.00		304,200.00
合计	6,936,357.00	6,781,577.00	6,936,357.00

29、 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置非流动资产	88,222.11		88,222.11
合计	88,222.11		88,222.11

30、 营业外收入

(1) 营业外收入类别

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
政府补助（详见下表）	600,000.00		600,000.00
其他	0.16		0.16
合计	600,000.16		600,000.16

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
新三板改制奖励款	600,000.00		与收益相关

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
合计	600,000.00		—

31、 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益 的金额
非流动资产报废、毁损损失	399,701.13	398,074.84	399,701.13
其他支出	38,561.44	19,175.00	38,561.44
合计	438,262.57	417,249.84	438,262.57

32、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,561,543.47	1,275,665.66
递延所得税调整	-81,953.04	145,897.70
合计	4,479,590.43	1,421,563.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	44,368,734.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,655,310.25
子公司适用不同税率的影响	-2,853.25
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,962.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-286,403.40
年度内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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	5,559.78
税法规定的额外可抵扣费用	-1,911,985.07
所得税费用	4,479,590.43

33、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	410,662.76	150,078.06
回收保证金		65,987.10
政府补助	979,000.00	2,215,000.00
职工分流安置款	6,554,011.00	4,681,577.00
合计	7,943,673.76	7,112,642.16

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
备用金		84,400.00
交通差旅费	294,082.45	350,370.10
办公经费	983,255.36	960,123.44
合计	1,277,337.81	1,394,893.54

34、 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年发生额	上年发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	39,889,144.55	26,015,536.43
加：资产减值准备	583,418.75	1,120,912.34
固定资产折旧	5,633,045.89	4,584,594.15
无形资产摊销	365,038.09	97,905.31
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）	-88,222.11	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	399,701.13	398,074.84
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-81,953.04	-173,696.62
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-113,532,152.58	-35,560,921.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-46,086,731.53	21,006,713.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	116,206,545.57	2,807,042.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,287,834.72	20,296,160.96
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	45,828,890.41	37,603,345.43
减：现金的期初余额	37,603,345.43	26,256,318.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,225,544.98	11,347,027.07

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本年发生额	上年发生额
一、现金	45,828,890.41	37,603,345.43
其中：库存现金	4,336.38	3,160.61
可随时用于支付的银行存款	45,824,554.03	37,600,184.82
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	45,828,890.41	37,603,345.43

35、 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
职工分流安置款	6,554,011.00	其他收益	6,554,011.00
科技创新券兑现	69,800.00	其他收益	69,800.00
经化委市级政策兑现	5,000.00	其他收益	5,000.00
人力资源中心稳岗补贴	3,346.00	其他收益	3,346.00
新三板改制奖励款	600,000.00	营业外收入	600,000.00
研发项目补助款	304,200.00	其他收益	304,200.00
合计	7,536,357.00	—	7,536,357.00

(2) 本年退回的政府补助情况

本公司 2018 年度无退回政府补助的情况。

七、 合并范围的变更

2018 年 5 月 28 日经马鞍山市工商行政管理局批准成立子公司安徽祥盾信息科技有限公司，截止 2018 年 12 月 31 日暂未开展相关经营活动。

八、 在其他主体中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
安徽祥云科技有限公司	马鞍山市花山区霍里山大道北段 698 号 马鞍山软件园 2 栋 329 室	马鞍山市花山区霍里山大道北段 698 号 马鞍山软件园 2 栋 329 室	数据处理和存储服务	55.00		投资设立
深圳市粤鑫马信息科技有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室	软件和信息技术服务	100.00		投资设立
安徽祥盾信息科技有限公司 ^注	马鞍山市雨山区马鞍山钢铁股份有限公司自动化工程公司 23 栋	马鞍山市雨山区马鞍山钢铁股份有限公司自动化工程公司 23 栋	信息技术研发和服务	100.00		投资设立

注：安徽祥盾信息科技有限公司于 2018 年 5 月 28 日经马鞍山市工商行政管理局批准成立，暂时未开展相关经营活动。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
安徽祥云科技有限公司	45.00	972,472.91		14,964,204.71

3、重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽祥云科技有限公司	23,628,575.07	29,977,889.83	53,606,464.90	20,352,676.66		20,352,676.66

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽祥云科技有限公司	16,808,123.10	30,827,372.46	47,635,495.56	16,542,758.22		16,542,758.22

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽祥云科技有限公司	19,117,111.58	2,161,050.90	2,161,050.90	1,369,379.23

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽祥云科技有限公司	15,102,361.53	2,132,126.80	2,132,126.80	-2,176,005.51

九、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的直接持股比例 (%)	母公司对本公司的间接持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
马钢 (集团) 控股有限公司	马鞍山市	铁矿采选	629,829.00	83.11	4.37	87.48

2、本公司的子公司情况

详见附注七、 在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
中冶赛迪集团有限公司	持有本公司9.62%的股权
马钢集团投资有限公司	同受马钢集团控制
马钢 (上海) 融资租赁有限公司	同受马钢集团控制
马钢 (上海) 商业保理有限公司	同受马钢集团控制
马钢集团物流有限公司	同受马钢集团控制
安徽马钢物流集装箱联运有限公司	同受马钢集团控制
马钢集团矿业有限公司	同受马钢集团控制
安徽马钢张庄矿业有限责任公司	同受马钢集团控制

关联方名称	与本公司的关系
安徽马钢罗河矿业有限责任公司	同受马钢集团控制
马钢集团招标咨询有限公司	同受马钢集团控制
安徽马钢工程技术集团有限公司	同受马钢集团控制
飞马智科信息技术股份有限公司	同受马钢集团控制
马钢集团设计研究院有限责任公司	同受马钢集团控制
马钢集团测绘有限责任公司	同受马钢集团控制
安徽马钢重型机械制造有限公司	同受马钢集团控制
安徽马钢输送设备制造有限公司	同受马钢集团控制
安徽马钢表面工程技术股份有限公司	同受马钢集团控制
上海马钢机电科技有限责任公司	同受马钢集团控制
安徽马钢设备检修有限公司	同受马钢集团控制
马钢集团康泰置地发展有限公司	同受马钢集团控制
安徽裕泰物业管理有限责任公司	同受马钢集团控制
马钢集团康诚建筑安装有限责任公司	同受马钢集团控制
深圳市粤海马钢实业有限公司	同受马钢集团控制
安徽马钢耐火材料有限公司	同受马钢集团控制
马鞍山博力建设监理有限责任公司	同受马钢集团控制
马鞍山马钢嘉华商品混凝土有限公司	同受马钢集团控制
安徽欣创节能环保科技股份有限公司	同受马钢集团控制
安徽马钢欣巴环保科技有限公司	同受马钢集团控制
马鞍山欣创佰能能源科技有限公司	同受马钢集团控制
马鞍山马钢华阳设备诊断工程有限公司	同受马钢集团控制
贵州欣川节能环保有限责任公司	同受马钢集团控制
安徽马钢汽车运输服务有限公司	同受马钢集团控制
马钢（合肥）物流有限责任公司	同受马钢集团控制
安徽中联海运有限公司	同受马钢集团控制
马钢国际经济贸易有限公司	同受马钢集团控制
安徽江南钢铁材料质量监督检验有限公司	同受马钢集团控制
上海马钢国际贸易有限公司	同受马钢集团控制
马鞍山马钢电气修造有限公司	同受马钢集团控制
安徽马钢粉末冶金有限公司	同受马钢集团控制
瑞泰马钢新材料科技有限公司	马钢集团联营企业
上海斐讯数据通讯技术有限公司	子公司 5%以上股东
上海斐讯云计算有限公司	子公司 5%以上股东的子公司

注：子公司股东变更情况详见“十一、资产负债表日后事项”，“1、子公司股东变更”。

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易定价原则

交易类别	定价原则
运维服务	招标价、市场价、协议价、成本加成价
系统集成及工程服务	招标价、市场价、成本加成价
采购水电气	协议价、市场价
采购产成品及其他商品	市场价
采购二级单位服务	市场价、成本加成价、招标价、

(2) 销售商品/提供劳务的关联交易

关联方名称	本年发生额	上年发生额
马钢（集团）控股有限公司	9,891,013.48	4,724,572.87
安徽马钢工程技术集团有限公司	39,923,781.29	13,913,858.74
马鞍山钢铁股份有限公司及其子公司	335,734,296.57	253,515,357.04
安徽马钢重型机械制造有限公司	627,615.09	449,300.00
上海斐讯云计算有限公司	1,569,028.30	2,517,931.98
瑞泰马钢新材料科技有限公司	7,198,032.65	
安徽欣创节能环保科技股份有限公司	4,656,731.95	
安徽马钢设备检修有限公司	2,185,795.76	
安徽马钢汽车运输服务有限公司	1,014,688.62	
马钢集团矿业有限公司	689,056.60	
马钢集团物流有限公司	628,766.28	
深圳市粤海马钢实业有限公司	566,037.74	
其他关联方	1,409,812.24	1,495,200.09
合计	406,094,656.56	276,616,220.72

(3) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方名称	本年发生额	上年发生额
深圳市粤海马钢实业有限公司	5,616,047.83	12,525,009.05
安徽马钢工程技术集团有限公司		76,068.38
马鞍山钢铁股份有限公司及其子公司	7,446,760.00	4,995,766.13
马鞍山马钢华阳设备诊断工程有限公司	44,587.74	1,452,991.45
上海斐讯数据通信技术有限公司		13,356,089.73
合计	13,107,395.57	32,405,924.74

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
马钢（集团）控股有限公司	购土地使用权		7,576,857.14
马鞍山钢铁股份有限公司	销售房屋	2,175,599.00	
马钢（集团）控股有限公司	销售房屋	200,323.51	
合计		2,375,922.51	7,576,857.14

(5) 关联租赁情况

2018年5月,飞马智科将位于马鞍山钢铁股份有限公司面积合计2902.81 m²的三处房产对其出售,并签订承租合同,租赁期10年,年租金165,000.00元。将位于马钢(集团)控股有限公司面积为2,268.28 m²的一处房产对其出售,并签订承租合同,租赁期5年,年租金21,818.00元。

(6) 关键管理人员报酬

项目	2018年度	2017年度
关键管理人员报酬	3,788,985.25	4,078,253.76

5、关联方应收应付款项余额

(1) 报告期内关联方应收、预付款项、其他应收款:

项目名称	年末金额	年初金额
应收账款:		
马钢(集团)控股有限公司	5,228,684.86	3,897,000.00
安徽马钢工程技术集团有限公司	22,266,135.29	30,660,452.09
安徽欣创节能环保科技股份有限公司	789,590.00	2,601,580.00
安徽马钢汽车运输服务有限公司	548,891.50	950,300.00
马鞍山钢铁股份有限公司及其子公司	65,022,872.65	39,277,896.45
上海斐讯云计算有限公司	4,332,178.00	2,669,008.00
瑞泰马钢新材料科技有限公司	4,357,000.00	
其他关联方	2,577,674.72	817,422.50
合计	105,123,027.02	80,873,659.04
预付账款:		
马钢国际经济贸易有限公司	5,790,080.00	1,309,270.00
马鞍山钢铁股份有限公司煤焦化公司	3,000.00	
马钢(集团)控股有限公司	2,254,185.88	
合计	8,047,265.88	1,309,270.00
其他应收款:		
马钢(集团)控股有限公司	596,001.12	8,635,509.54
马鞍山钢铁股份有限公司		968,472.00
马钢集团招标咨询有限公司	50,000.00	
合计	646,001.12	9,603,981.54

(2) 报告期内关联方应付、预收款项、其他应付款:

项目名称	年末金额	年初金额
应付账款:		
马鞍山马钢华阳设备诊断工程有限公司	4,727.00	1,700,000.00
深圳市粤海马钢实业有限公司		2,197,610.71
上海斐讯数据通信技术有限公司	12,533,365.38	12,533,365.38

项目名称	年末金额	年初金额
合计	12,538,092.38	16,430,976.09
预收账款:		
马钢(集团)控股有限公司		60,000.00
合计		60,000.00
其他应付款:		
深圳市粤海马钢实业有限公司	115,000.00	115,000.00
合计	115,000.00	115,000.00

十、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日, 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 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

1、子公司股东变更

2019 年 1 月 9 日马鞍山雨山经济开发区经济发展有限公司以 1,490 万元的交易对价收购上海斐讯数据通信技术有限公司持有的安徽祥云科技有限公司 45% 股权。收购完成后, 安徽祥云科技有限公司股权结构如下:

投资方	认缴注册资本(元)	实收资本(元)	出资比例(%)
飞马智科信息技术股份有限公司	110,000,000.00	18,150,000.00	55
马鞍山雨山经济开发区经济发展有限公司	90,000,000.00	14,850,000.00	45
合计	200,000,000.00	33,000,000.00	100

2、利润分配方案

根据 2019 年 4 月 17 日公司第一届第九次董事会决议, 飞马智科 2018 年度拟分配现金股利人民币 1,700 万元, 股利支付在 2019 年 6 月底前完成。

十二、 公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	本年金额	上年金额
应收票据	25,041,346.68	5,428,500.00
应收账款	142,843,813.43	111,815,171.42
合计	167,885,160.11	117,243,671.42

(1) 应收票据情况

① 应收票据分类

种类	本年金额	上年金额
银行承兑汇票	25,041,346.68	5,428,500.00
商业承兑汇票		

种类	本年金额	上年金额
合计	25,041,346.68	5,428,500.00

②期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	33,470,830.01	
商业承兑汇票		
合计	33,470,830.01	

(2) 应收账款情况

①应收账款分类披露

类别	本年金额				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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	145,568,888.92	100.00	2,725,075.49	1.87	142,843,813.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	145,568,888.92	100.00	2,725,075.49	1.87	142,843,813.43

(续)

类别	上年金额				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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	114,281,135.18	100.00	2,465,963.76	2.16	111,815,171.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	114,281,135.18	100.00	2,465,963.76	2.16	111,815,171.42

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	本年金额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	31,201,909.72	1,560,095.49	5.00
1至2年 (含2年)	10,154,800.00	1,015,480.00	10.00
2至3年 (含3年)			
3至4年 (含4年)	270,200.00	135,100.00	50.00
4至5年 (含5年)	18,000.00	4,400.00	80.00
5年以上			
合计	41,644,909.72	2,725,075.49	6.54

B、组合中，按无风险组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险组合	103,923,979.20			76,421,557.04		
合计	103,923,979.20	—		76,421,557.04	—	

② 计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年度计提坏账准备金额 259,111.73 元，无收回或转回的坏账准备；

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

	金额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
马鞍山钢铁股份有限公司及其子公司	64,779,272.65	44.50	
安徽马钢工程技术集团有限公司	22,244,661.29	15.28	
中冶华天南京电气工程技术有限公司	17,066,841.62	11.72	853,342.08
中冶陕压重工设备有限公司庄里分公司	9,310,000.00	6.40	931,000.00
中冶华天工程技术有限公司	8,120,753.00	5.58	406,037.65
合计	121,521,528.56	83.48	2,190,379.73

2、其他应收款

项目	本年金额	上年金额
其他应收款	1,522,276.50	11,565,252.11
应收利息		
应收股利		
合计	1,522,276.50	11,565,252.11

(1) 其他应收款分类披露

类别	本年金额				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,522,276.50	100.00			1,522,276.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,522,276.50	100.00			1,522,276.50

(续)

类别	上年金额				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,565,252.11	100.00			11,565,252.11

类别	上年金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,565,252.11	100.00			11,565,252.11

组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	本年金额	
	账面余额	坏账准备
无风险组合	1,522,276.50	
合计	1,522,276.50	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	本年金额	上年金额
履约保证金	732,485.00	183,667.45
集团存款		8,635,509.54
员工备用金	45,000.00	1,777,603.12
关联往来	596,001.12	968,472.00
其他	148,790.38	
合计	1,522,276.50	11,565,252.11

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
履约保证金	保证金	732,485.00	1-2 年	48.12
马钢（集团）控股有限公司	保险费	596,001.12	1 年以内	39.15
电视电话费	电讯收入	148,790.38	1 年以内	9.77
夏隽	备用金	45,000.00	1 年以内	2.96
合计	—	1,522,276.50	—	100.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
对子公司投资	18,150,000.00	2,000,000.00		20,150,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小计	18,150,000.00	2,000,000.00		20,150,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	18,150,000.00	2,000,000.00		20,150,000.00

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	投资成本	年初余额	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
一、子公司						
安徽祥云科技有限公司	18,150,000.00	18,150,000.00				
深圳市粤鑫马信息科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
二、合营企业						
三、联营企业						
合计	18,150,000.00	18,150,000.00	2,000,000.00			

注：2018 年经董事会批准，公司对子公司深圳市粤鑫马信息科技有限公司投资人民币 200 万元，已实缴出资。

(续)

被投资单位	本期增减变动				2018 年 12 月 31 日	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司						
安徽祥云科技有限公司					18,150,000.00	
深圳市粤鑫马信息科技有限公司					2,000,000.00	
二、合营企业						
三、联营企业						
合计					20,150,000.00	

4、营业收入和营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	437,279,956.07	328,579,649.95	338,406,989.26	262,616,290.33
其他业务	43,942.27			
合计	437,323,898.34	328,579,649.95	338,406,989.26	262,616,290.33

十三、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益	-311,479.02	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,536,357.00	

项目	本年发生额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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	-38,561.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	7,186,316.70	
所得税影响额	1,077,947.51	
少数股东权益影响额（税后）	29,890.91	
合计	6,078,478.29	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.32	0.34	
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.09	0.29	

飞马智科信息技术股份有限公司

2019年4月19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：

公司董事会秘书办公室