



学 府 信 息

NEEQ:831525

安徽学府信息科技股份有限公司
(SHAREFORD (Anhui) Information
Technology Corp.)

半年度报告

公司半年度大事记



2018年3月20日国家局领导张一峰一行人抵达涪陵厂对前期工作尤其是信息化安全系统进行工作调研。我公司赵总作为代表进行发言，就针对当前系统以及结合行业发展方向提出了宝贵意见。



公司董事长韦伟获得“优秀诗城工匠”殊荣，并参加了表彰大会。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目	指	释义
挂牌公司、本公司、公司、股份公司、学府信息、学府股份	指	挂牌公司、本公司、公司、股份公司、学府信息、学府股份
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高层管理人员	指	公司总经理、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
实际控制人	指	赵自强和邵文忠
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次被公司股东大会批准的《安徽学府信息科技股份有限公司章程(挂牌适用稿)》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
智慧旅游	指	马鞍山市智慧旅游信息咨询服务股份有限公司
财通证券、主办券商	指	财通证券股份有限公司
利安达	指	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
锦天城	指	上海市锦天城律师事务所
TPM	指	Total Productive Maintenance 的缩略语,中文译名叫全员生产维护,又译为全员生产保全、全面生产维护等。是丰田精益生产模式的核心支柱,是以提高设备综合效率为目标,以全系统的预防维修为过程,全体人员参与为基础,以设备保养和维护为核心,持续改善的现场管理体系。
iTPM	指	Information TPM, 本公司 TPM 产品的品牌,代表 TPM 体系的信息化产品。不仅包含了传统 EAM 主要的设备管理功能,同时将现场管理、持续改善、绩效评价、精益管理工具进行有机融合,形成完整的体系化的 TPM 实施解决方案。
SAP	指	Systems Applications and Products in Data Processing, 是德国 SAP 公司的 ERP 产品。
ERP	指	Enterprise Resource Planning, 即企业资源计划,指制造业通用的企业资源计划管理软件。
KPI	指	Key Performance Indicator, 即企业关键绩效指标,通过对组织内部流程的输入端、输出端的关键参数进行设置、取样、计算、分析,衡量流程绩效的一种目标式量化管理指标,是把企业的战略目标分解为可操作的工作目标的工具,是企业绩效管理的基础。
MES	指	Manufacturing Execution System, 即制造企业生产过程执行管理系统,它是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。

BI	指	Business Intelligence,即商务智能,它是一套完整的解决方案,用来将企业中现有的数据进行有效的整合,快速准确的提供报表并提出决策依据,帮助企业做出明智的业务经营决策。本说明书中指商务智能软件。
PLM	指	Product Lifecycle Management,即产品生命周期管理,它是一种应用于在单一地点的企业内部、分散在多个地点的企业内部,以及在产品研发领域具有协作关系的企业之间的,支持产品全生命周期的信息的创建、管理、分发和应用的一系列应用解决方案,它能够集成与产品相关的人力资源、流程、应用系统和信息。本说明书中指产品生命周期管理软件。
CRM	指	Customer Relationship Management,即客户关系管理,它是一种利用计算机自动化分析销售、市场营销、客户服务以及应用等流程的软件系统。
HR	指	Human Resource,即人力资源管理。本说明书中指人力资源管理软件。
SCM	指	Supply Chain Management,即供应链管理,它是一种集成的管理思想和方法,它执行供应链中从供应商到最终用户的物流的计划和控制等职能。本说明书中指供应链管理软件。
EAM	指	Enterprise Asset Management,即企业资产管理,以资产台帐为基础,强化成本核算的管理思想,以工单的创建、审批、执行、关闭为主线,合理、优化地安排相关的人、财、物资源,将传统的被动检修转变为积极主动的预防性维修,与实时的数据采集系统集成,可以实现预防性维护。本说明书中指企业资产管理软件。

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。

公司负责人赵自强、主管会计工作负责人陶艳及会计机构负责人（会计主管人员）陶艳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	安徽学府信息科技股份有限公司办公室。
备查文件	（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）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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽学府信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHAREFORD (Anhui) Information Technology Corp.
证券简称	学府信息
证券代码	831525
法定代表人	韦伟
办公地址	安徽省马鞍山市花山区霍里山大道北段 698 号马鞍山软件园 2 栋 701

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王娟
是否通过董秘资格考试	否
电话	0555-2355448
传真	0555-2353147
电子邮箱	286935136@qq.com
公司网址	http://www.lucksoft.com.cn/
联系地址及邮政编码	安徽省马鞍山市花山区霍里山大道北段 698 号马鞍山软件园 2 栋 701 邮政编码:243000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	安徽学府信息科技股份有限公司

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	2011 年 7 月 1 日
挂牌时间	2014 年 12 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	1、TPM 设备管理咨询服务;2、软件开发和技术开发服务(1)企业设备资产综合管理信息系统(iTPM@EAM);(2)TPM 体系辅助推进系统(iTPM@PROJECT);(3)绩效评价系统(iTPM@Evaluation);(4)移动巡检维修助手(iTPM@PAD);(5)安全生产标准化管理系统(iTPM@Safe);3、硬件销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	赵自强和邵文忠

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	913405005578284974	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	安徽省马鞍山市花山区霍里山大道北段 698 号马鞍山软件园 2 栋 701	否
注册资本（元）	5,000,000	否
<i>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</i>		

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	2,562,615.55	2,344,636.20	9.30%
毛利率	29.28%	1.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-443,133.35	-1,985,195.22	77.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-883,439.25	-2,022,705.94	56.32%
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）	-4.65%	-22.23%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-9.26%	-22.65%	-
基本每股收益	-0.09	-0.40	77.50%

说明：1、净利润较上年同期增加 1,542,061.87 元，主要系本期较期初员工减少 11 人，管理费用及营业成本下降 847,980.58 元，同时本期补贴收入较上期增加 473,786.92 元所致。

2、基本每股收益较上期增加 77.50%，主要系净利润上升所致。

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	10,720,688.03	11,625,832.05	-7.79%
负债总计	1,403,706.63	1,865,717.30	-24.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,316,981.40	9,760,114.75	-4.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	1.95	-4.62%
资产负债率（母公司）	12.85%	15.71%	-
资产负债率（合并）	13.09%	16.05%	-
流动比率	25.25	12.80	-
利息保障倍数	-17.49	-1.93	-

说明：负债总计较期初下降 24.76%，主要系本期支付应付账款及缴纳税金所致。

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	-1,252,639.94	-1,203,787.05	4.07%
应收账款周转率	0.54	0.59	-
存货周转率	1.37	5.37	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.79%	-38.44%	-
营业收入增长率	9.30%	-20.64%	-
净利润增长率	77.68%	-6,824.04%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	5,000,000	5,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司通过寻找行业重点客户，打造行业标杆案例，共同建立行业标准，然后在行业进行推广，获得更多商业机会。学府团队是目前国内设备与现场管理领域领先的“管理咨询+信息化解决方案”提供商，公司独有 1+N 产品与服务体系为企业带来了稳定的行业地位。

公司收入来源是主要是通过专家团队在相关行业内的培训以及和相关行业内试点企业的合作树立样板来进行营销。公司成熟的专家团队在业内有较高的知名度，取得了与有信息化管理需求的相关行业试点企业的合作，通过对试点企业的成功服务树立该行业信息化管理的样板，并进而对相关的行业标准的制定产生一定程度的影响，促使更多行业内的企业与公司进行合作。同时，公司的专家团队也经常受邀对相关行业内的企业进行培训，一方面激发了更多企业的需求，另一方面公司在此过程中建立了潜在客户数据库，并主动对这些客户进行营销、回访和跟进，最终通过招投标等方式获取客户订单。在完成与客户的初次合作后，公司会对现有产品深入推进并提供持续的升级服务，同时也会挖掘客户新的需求，以此为公司创造持续的收入来源。

报告期内公司商业模式无重大变化。

主要商业模式：

（一）采购模式

公司对外采购数额较小，主要是采购与公司软件产品相配套的相关软件产品、电子产品和硬件设备。公司对软件产品的采购主要通过对自身软件开发需要的评估以及供应商技术和价格的比较来进行选择；对电子产品和硬件设备的采购主要按照公司软件开发的需要，依据质量过硬和价格合理的原则，通过对市场上同类产品的比较来进行选择。

（二）研发模式

目前公司的研发工作全部由公司的研发人员自行完成，公司的软件研发主要是为了与公司管理咨询服务相配套。公司的管理咨询服务主要是为客户解决资产设备管理、安全生产等的信息化解决方案和实施方案，在给客户设计出信息化解决方案之后就需要相应的软件来确保该方案能够落地实施。公司的软件研发正是围绕方案实施来进行。经过在业内多年积累的经验，公司开发出设备管理、安全生产管理、绩效评价等的管理软件平台，并根据客户的特点对软件平台做出有针对性的改善和扩展，同时不断对软件进行更新和升级，以此来实现咨询服务方案的实施，满足客户的需求。

（三）公司销售模式和订单主要依靠的关键资源

1、销售模式方面，公司并没有专门的销售人员，公司的销售模式主要是通过专家团队在相关行业内的培训以及和相关行业内试点企业的合作树立样板来进行营销。

2、公司拥有成熟的管理咨询模式，通过专家团队在相关行业多年从事企业精益管理培训。另一方面公司通过与样板客户的合作，打造业内的成功案例，扩大了公司在行业内的知名度，最终影响客户相关行业标准的制定，一定程度上掌握相关行业标准的话语权，从而获得更多类似客户的订单。

（四）公司能顺利履行客户订单主要依靠的关键资源

- 1、公司拥有成熟的管理咨询专家团队，能够帮助客户梳理需求，并提供需求解决方案；
- 2、公司管理咨询在实施过程中能够采用的实施方法（迭代原型法）大大提高了项目的成功率；
- 3、公司拥有成熟的软件开发团队和相关的软件著作权，能够根据客户的需求和管理咨询的需要为客户开发相应的软件。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的经营目标，充分把握市场机会，扩宽产品研发边界，加强市场业务开发。同时高度关注行业市场变化，通过多元化的战略布局，塑造公司核心竞争力，提升公司收入。

1、财务状况

报告期内，资产总额10,720,688.03元，较年初下降905,144.02元，主要系本期正常经营导致货币资金减少所致；负债总额1,403,706.63元，较年初下降462,010.67元，主要系本期支付应付账款及缴纳税金所致；所有者权益9,316,981.40元，较年初下降443,133.35元，主要系本期亏损所致。

2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入2,562,615.55元，较去年同期增长了217,979.35元，增长率为9.30%。报告期内营业成本为1,812,164.33元，较去年同期下降487,597.71元，下降率为21.20%。净利润-443,133.35元，较去年同期增加了1,542,061.87元。净利润较上年同期增加1,542,061.87元，主要系本期较期初员工减少11人，管理费用及营业成本下降873,586.39元，同时由于本期加强项目申报管理工作，本期补贴收入较上期增加473,786.92元所致。

3、现金流量

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-1,252,639.94元，较去年同期下降了48,852.89元。主要原因系本期销售商品收到的现金减少所致。

报告期内投资活动产生的现金流量净额为-109,836.53元，较去年同期下降3,028,448.63元。

主要原因是：公司去年同期收回上海光富保洁服务有限公司3,000,000.00元投资款所致。

筹资活动的现金流量净额较上年同期增加3,000,000.00元的主要原因是：公司去年同期支付马鞍山瑞泰3,000,000.00元投资款所致。

报告期内，公司主营业务、主要产品和服务、商业模式未有发生重大变化，核心技术团队稳定。

三、 风险与价值

（一）单一销售模式的风险

管理软件行业的局限性导致规模化产品销售的限制，公司存在单一销售模式的风险。

应对措施：针对上述风险，公司已积极采取应对措施，在继续保持设备资产管理软件产品市场份额的基础上，公司通过打造钢铁、烟草、地铁等行业树立标杆企业，向全行业企业覆盖来降低风险。

（二）人才流失的风险

公司所处行业属于技术密集型行业，对工作人员的技术水平和工作经验要求较高，公司通过长期生产经营，培养了一只具备丰富实务经验的核心团队，未来公司若出现大量核心技术人员流失的情况，势必会影响公司原有产品的升级和新产品的研发工作，从而对公司经营产生不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司仍需扩大研发团队和实施团队的规模，引进高层次人才，提升服务能力和素质水平，扩大研发生产，进一步研究精益管理的工具和方法，进行管理创新和技术创新。建立起规模化的高层次的产业创新团队。在产品研发、技术创新和扩大生产等方面持续增强，减少高科技型人才流失，降低风险。

（三）产品与其他管理软件系统有效集成的风险

公司目前专注于TPM软件领域，设备资产管理软件有其专业化发展的一面，同时企业的信息系统也在朝数据信息和管理业务集成化发展，以实现信息的高度共享，提高不同系统信息资源的有效利用，TPM软件也应该朝着集成化方向发展，使其与企业ERP系统、OA系统、物资系统、生产系统、人力资源系统以及现场监测系统实现高度应用集成，也将大大优化企业的管理结构，降低企业运行成本。公司的TPM一体化解决方案已经集成了EAM、PROJECT等子系统，但是在与其他管理软件

系统有效集成方面仍然面临一定的困难。

应对措施：针对上述风险，公司根据行业的特点建立相应的项目管理标准，制定详细的项目计划，有效控制项目范围，通过实施项目沟通管理，减少产品与其它管理软件有效集成的风险。

（四）行业技术更新的风险

公司自成立以来一直从事设备资产管理软件的开发、应用及服务，公司已拥有较为完善的技术开发及应用体系，研发能力在同行业中处于先进水平。但由于新产品的研究开发周期较长，成本较高，预期效果存在不确定性。如果公司未能及时跟上行业技术更新换代的速度，不能将新技术有效应用于软件产品中，将可能削弱技术创新对公司发展带来的积极作用。

应对措施：针对上述风险，公司紧盯市场发展变化和行业技术发展趋势，密切关注新技术、新产品的发布与应用，广泛调研客户需求，评估对公司产品的影响和应用可行性等，加强对新技术应用进行研究，不断开发和完善新品，满足市场需求。

（五）税收政策的风险

本公司享受的增值税退税政策，根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）第一条规定，软件产品增值税政策规定如下：（一）增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。

公司于2016年获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业可按15%的税率征收企业所得税。

如果国家对软件行业实施的增值税税收优惠政策发生不利变化，将对公司的经营业绩产生一定影响。如果国家所得税优惠政策发生不利变化，或者公司以后年度不能被认定为“高新技术企业”，公司须按25%的税率缴纳企业所得税。因此，公司存在税收优惠政策的风险。

应对措施：针对上述风险，公司通过加强市场开拓，扩大销售规模，提高营业收入等措施，提高公司业绩水平，降低对税收优惠政策的依赖。

（六）销售客户较为集中的风险

公司自设立以来，一直致力于为客户提供设备资产管理体系咨询和软件实施解决方案，销售收入绝大部分来源于烟草、轨道交通等行业。2016年、2017年和2018年上半年，公司前五名销售客户销售收入占同期营业收入的比重分别为49.25%、55.77%和69.61%，公司存在销售客户较为集中的风险。

应对措施：针对上述风险，未来公司除维系现有客户，巩固既有领域成果，深挖现有区域的市场潜力外，还将有选择性的开发全国市场，不断扩大公司产品在全国的影响力。

四、 企业社会责任

公司自成立以来一直致力于承担社会责任。作为一家软件企业，公司时刻关注国家对行业的政策指导，积极配合政府部门工作。公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二、（一）
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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） 承诺事项的履行情况

公司全体股东在公开转让说明书中出具了股东对所持股份自愿锁定的承诺，报告期内未出现违背上述承诺的情况。

控股股东、董事、监事、高管在公开转让说明书中出具了避免同业竞争的承诺，报告期内未出现违背上述承诺的情况。

公司全体股东在公开转让说明书中出具了防止股东及关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生的承诺，报告期内未出现违背上述承诺的情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	1,250,000	25.00%	0	1,250,000	25.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,050,000	21.00%	0	1,050,000	21.00%	
	董事、监事、高管	1,250,000	25.00%	0	1,250,000	25.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	3,750,000	75.00%	0	3,750,000	75.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,150,000	63.00%	0	3,150,000	63.00%	
	董事、监事、高管	3,750,000	75.00%	0	3,750,000	75.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-	
普通股股东人数							4

(二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵自强	2,300,000	0	2,300,000	46.00%	1,725,000	575,000
2	邵文忠	1,900,000	0	1,900,000	38.00%	1,425,000	475,000
3	韦伟	400,000	0	400,000	8.00%	300,000	100,000
4	张健	400,000	0	400,000	8.00%	300,000	100,000
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	3,750,000	1,250,000

请选择股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司现有股权结构下没有单一股东持股达到 50%以上，因此公司没有控股股东。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为赵自强和邵文忠。

赵自强，男，1969 年 2 月生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，副教授。1991 年成都科技大学工程力学本科专业，2000 年东北大学控制工程硕士毕业；1991 年至 2003 年，任职于马钢（集团）控股有限公司职工大学；2003 年至今任职于安徽冶金科技职业学院；2010 年至 2014 年 7 月，任学府有限监事；2014 年 7 月至今，任学府信息董事。2005 年获得马鞍山市科学技术三等奖，2004 年被聘为马鞍山市制造业信息化工程建设专家组成员，2005 年被评为安徽省优秀软件人才，2006 年至 2008 年被评为优秀科研工作者，2010 年被聘为马鞍山市审计局信息化专家，2011 年被聘为马鞍山市战略性新兴产业研究院专家，2011 年被聘为马鞍山市招标采购资深专家。2017 年荣获安徽省战略性新兴产业技术领军人才。

邵文忠，男，1968 年 6 月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989 年毕业于滁州师范专科学校；1989 年至今任马钢（集团）控股有限公司教育培训中心高级讲师；2014 年 7 月至今，任学府信息董事。2005 年获得马鞍山市科学技术三等奖，2007 年被评为安徽省劳动模范。

报告期内公司实际控制人未发生过变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
韦伟	董事长、总经理	男	1970年2月	本科	2014.7-2018.8.29	否
赵自强	董事	男	1969年2月	硕士研究生	2014.7-2018.8.29	否
邵文忠	董事	男	1968年7月	本科	2014.7-2018.8.29	否
张健	董事	男	1982年1月	本科	2014.7-2018.8.29	是
张吉云	董事	男	1978年1月	本科	2014.7-2018.8.29	是
左权	监事	男	1982年5月	本科	2014.7-2018.8.29	是
陈伟	监事	男	1989年5月	专科	2018.5-2018.8.29	是
王娟	监事	女	1984年10月	本科	2017.7-2018.8.29	是
陶艳	财务负责人	女	1985年9月	本科	2014.7-至今	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
赵自强	董事	2,300,000	0	2,300,000	46.00%	0
邵文忠	董事	1,900,000	0	1,900,000	38.00%	0
韦伟	董事长兼总经理	400,000	0	400,000	8.00%	0
张健	董事	400,000	0	400,000	8.00%	0
合计	-	5,000,000	0	5,000,000	100.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	4
技术人员	48	38
财务人员	3	3
员工总计	56	45

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	29	26
专科	25	17
专科以下	2	2
员工总计	56	45

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、人员变动情况**

报告期末，公司在职员工 45 人，较报告期初减少 10 人，其中技术人员减少 10 人，行政管理人员减少 1 人。

2、人才引进招聘情况

公司有针对性的参加人才交流会，招聘应届毕业生及优秀的专业人才。

3、培训情况

公司一直十分注重人力资源的培训与开发工作。根据公司的经营发展需要，持续加大对培训的投入，加强有针对性的培训，达到理论和实践相结合，注重培训效果的检验。

4、薪酬政策

公司依据国家和地方相关法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。在满足相关法规政策的同时，结合同行业、本地区的实际薪酬情况，制定并执行有竞争力的薪酬标准。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司需承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心技术人员为张健、左权、张吉云 3 人，未发生变化。除张健持有公司 8% 的股份外，其余人员均未持有本公司股份。

张健，男，1982 年 1 月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，2008 年毕业于安徽工业大学。

左权，男，1982 年 5 月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，2011 年毕业于中国科学技术大学。

张吉云，男，1978 年 1 月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，2009 年毕业于浙江大学。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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（一）	2,155,693.71	3,542,184.07
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六（二）、六（三）	4,967,251.15	4,977,803.60
预付款项	六（四）	799,671.41	771,147.34
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（五）	710,318.10	608,809.10
买入返售金融资产			
存货	六（六）	1,456,268.34	1,180,061.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（七）	103,052.45	
流动资产合计		10,192,255.16	11,080,005.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六（八）	472,934.53	481,763.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六（九）	27,670.88	37,471.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六（十）	27,827.46	26,591.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		528,432.87	545,826.32
资产总计		10,720,688.03	11,625,832.05
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六（十一）	220.10	187,500.10
预收款项	六（十二）	95,188.00	95,188.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（十三）	307,952.82	480,321.68
应交税费	六（十四）	345.71	102,707.52
其他应付款			

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		403,706.63	865,717.30
非流动负债：			
长期借款	六（十五）	1,000,000.00	1,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,000,000.00	1,000,000.00
负债合计		1,403,706.63	1,865,717.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（十六）	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（十七）	6,273,026.68	6,273,026.68
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	六（十八）	-1,956,045.28	-1,512,911.93
归属于母公司所有者权益合计		9,316,981.40	9,760,114.75
少数股东权益			
所有者权益合计		9,316,981.40	9,760,114.75
负债和所有者权益总计		10,720,688.03	11,625,832.05

法定代表人：韦伟

主管会计工作负责人：陶艳

会计机构负责人：陶艳

（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		2,076,166.80	3,503,895.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十（一）	4,967,251.15	4,977,803.60
预付款项		798,671.41	771,147.34
其他应收款	十（二）	710,318.10	608,809.10
存货		1,448,468.34	1,172,261.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		103,052.45	
流动资产合计		10,103,928.25	11,033,916.89
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十（三）	295,512.28	295,512.28
投资性房地产			
固定资产		472,325.16	479,936.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		27,670.88	37,471.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		27,827.46	26,591.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		823,335.78	839,512.43
资产总计		10,927,264.03	11,873,429.32
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		220.10	187,500.10
预收款项		95,188.00	95,188.00
应付职工薪酬		307,952.82	480,321.68
应交税费		345.71	102,707.52
其他应付款		0.00	
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		403,706.63	865,717.30
非流动负债：			
长期借款		1,000,000.00	1,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,000,000.00	1,000,000.00
负债合计		1,403,706.63	1,865,717.30
所有者权益：			
股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,268,538.96	6,268,538.96
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		-1,744,981.56	-1,260,826.94
所有者权益合计		9,523,557.40	10,007,712.02
负债和所有者权益合计		10,927,264.03	11,873,429.32

法定代表人：韦伟

主管会计工作负责人：陶艳

会计机构负责人：陶艳

(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		2,562,615.55	2,344,636.20
其中：营业收入	六（十九）	2,562,615.55	2,344,636.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,524,991.55	4,311,120.28
其中：营业成本	六（十九）	1,812,164.33	2,299,762.04
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（二十）	15,579.99	10,005.37
销售费用			
管理费用	六（二十一）	1,053,050.21	1,078,277.44
研发费用	六（二十二）	613,108.79	973,491.66
财务费用	六（二十三）	22,850.10	22,193.59
资产减值损失	六（二十四）	8,238.13	-72,609.82
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			
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-962,376.00	-1,966,484.08
加：营业外收入	六（二十五）	518,186.94	44,400.26
减：营业外支出	六（二十六）	180.00	270.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-444,369.06	-1,922,353.82
减：所得税费用	六（二十七）	-1,235.71	62,841.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-443,133.35	-1,985,195.22
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		-443,133.35	-1,985,195.22
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-443,133.35	-1,985,195.22
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）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-443,133.35	-1,985,195.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		-443,133.35	-1,985,195.22
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.09	-0.40
（二）稀释每股收益		-0.09	-0.40

法定代表人：韦伟

主管会计工作负责人：陶艳

会计机构负责人：陶艳

(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（四）	2,509,715.55	2,326,996.20
减：营业成本	十（四）	1,812,164.33	2,299,762.04
税金及附加		15,579.99	10,005.37
销售费用			
管理费用		1,041,513.41	1,036,446.58
研发费用		613,108.79	973,491.66
财务费用		22,688.17	22,198.47
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		8,238.13	-72,609.82
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			
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）		-1,003,577.27	-1,942,298.10
加：营业外收入		518,186.94	44,400.26
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-485,390.33	-1,897,897.84
减：所得税费用		-1,235.71	62,841.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-484,154.62	-1,960,739.24
（一）持续经营净利润		-484,154.62	-1,960,739.24
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			

(一)以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-484,154.62	-1,960,739.24
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.10	-0.39
(二) 稀释每股收益		-0.10	-0.39

法定代表人：韦伟

主管会计工作负责人：陶艳

会计机构负责人：陶艳

(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		3,000,738.26	4,411,935.33
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六（二十九）	787,978.25	473,882.42
经营活动现金流入小计		3,788,716.51	4,885,817.75
购买商品、接受劳务支付的现金		986,602.01	1,234,744.42
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		2,644,421.18	3,167,471.36
支付的各项税费		434,949.84	392,418.32
支付其他与经营活动有关的现金	六（二十九）	975,383.42	1,294,970.70
经营活动现金流出小计		5,041,356.45	6,089,604.80
经营活动产生的现金流量净额		-1,252,639.94	-1,203,787.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	270.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	3,000,270.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,836.53	81,657.90
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		109,836.53	81,657.90
投资活动产生的现金流量净额		-109,836.53	2,918,612.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
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		24,013.89	24,013.89
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	六（二十九）		3,000,000.00
筹资活动现金流出小计		24,013.89	3,024,013.89
筹资活动产生的现金流量净额		-24,013.89	-3,024,013.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,386,490.36	-1,309,188.84
加：期初现金及现金等价物余额		3,542,184.07	3,059,933.11
六、期末现金及现金等价物余额		2,155,693.71	1,750,744.27

法定代表人：韦伟

主管会计工作负责人：陶艳

会计机构负责人：陶艳

(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		2,947,910.19	4,416,374.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		787,978.25	473,882.42
经营活动现金流入小计		3,735,888.44	4,890,256.83
购买商品、接受劳务支付的现金		986,602.01	1,234,744.42
支付给职工以及为职工支付的现金		2,632,921.18	3,134,586.36
支付的各项税费		434,949.84	392,194.91
支付其他与经营活动有关的现金		975,383.42	1,310,439.11
经营活动现金流出小计		5,029,856.45	6,071,964.80
经营活动产生的现金流量净额		-1,293,968.01	-1,181,707.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,746.53	81,387.90
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		109,746.53	81,387.90
投资活动产生的现金流量净额		-109,746.53	2,918,612.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
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		24,013.89	24,013.89
支付其他与筹资活动有关的现金			3,000,000.00
筹资活动现金流出小计		24,013.89	3,024,013.89
筹资活动产生的现金流量净额		-24,013.89	-3,024,013.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,427,728.43	-1,287,109.76

加：期初现金及现金等价物余额		3,503,895.23	3,005,410.46
六、期末现金及现金等价物余额		2,076,166.80	1718300.7

法定代表人：韦伟

主管会计工作负责人：陶艳

会计机构负责人：陶艳

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第八节 (二)、一
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

（二） 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 企业经营季节性或者周期性特征

由于公司的客户以烟草行业为主，烟草行业项目需进行公开招投标，此类项目通常在年初进行招投标方案设计，项目建设集中在年中和下半年，而项目的终验大多在年底进行。受上述客户结构、业务特点等因素影响，公司营业收入呈现明显的周期性波动的特点。

二、 报表项目注释

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称：安徽学府信息科技股份有限公司

注册资本：人民币 5,000,000.00 元

法定代表人：韦伟

注册地址：马鞍山市花山区霍里山大道北段 698 号马鞍山软件园 2 栋 701

(二) 历史沿革

1、公司设立

安徽学府信息科技有限公司是于 2010 年 6 月 23 日由李葆文、赵自强、郜文忠、韦伟、张健出资设立，注册资本人民币 200 万元，由安徽永涵会计师事务所审验并出具【永验字（2010）06079 号】验资报告：截至 2010 年 6 月 23 日止，公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 200 万元（均以货币资金出资），占注册资本的 100%。注册资本 200 万元，经营范围：计算机软件开发、计算机系统集成服务，计算机技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，计算机软件、硬件及辅助设备、工矿配件批发、零售。

公司设立时股权结构为：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李葆文	40.00	20.00
2	赵自强	40.00	20.00

3	郜文忠	40.00	20.00
4	韦伟	40.00	20.00
5	张健	40.00	20.00
合计		<u>200.00</u>	<u>100.00</u>

2、变更经营范围

2012年7月22日，公司召开股东会，全体股东一致同意经营范围变更为计算机软件开发、计算机系统集成服务，计算机技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；设备管理、维护咨询服务，企业管理咨询服务；计算机软件、硬件及辅助设备、工矿配件批发、零售。并同意修改公司章程相应条款。

2012年7月22日，公司全体股东共同签署《公司章程修正案》。

3、公司增资

2012年10月22日，安徽永涵会计师事务所出具《验资报告》【永验字（2012）10090号】：审验结果：截至2012年10月22日止，公司已收到赵自强、郜文忠缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币300万元：其中赵自强、郜文忠各增资150万元，均以货币资金出资。

增资后公司股权结构为：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李葆文	40.00	8.00
2	赵自强	190.00	38.00
3	郜文忠	190.00	38.00
4	韦伟	40.00	8.00
5	张健	40.00	8.00
合计		<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

4、股权转让

2013年10月9日，公司召开股东会，全体股东一致同意李葆文所持有的学府信息科技8%的股份，以40万元转让给赵自强。

2013年10月9日，公司全体股东共同签署新《章程修订案》。

2013年10月9日，李葆文、赵自强签订《股权转让协议》。

股权转让后公司股权结构为：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	赵自强	230.00	46.00
3	邵文忠	190.00	38.00
4	韦伟	40.00	8.00
5	张健	40.00	8.00
合计		<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

5、变更住所

2013年7月1日，公司（作为乙方）与马鞍山软件园管理委员会（作为甲方）签署《一般型企业入驻协议》，主要约定：甲方提供霍里山大道北段698号软件园2栋701约1061平米办公场地给乙方，提供相关配套服务，扶持乙方发展。

2013年12月16日，公司召开股东会，全体股东一致同意将公司原注册地址变更为现址。

2013年12月16日，公司全体股东签署新的公司章程。

6、股份有限公司设立

2014年7月5日，经安徽学府信息科技有限公司股东会决议通过，以安徽学府科技有限公司截止2014年5月31日的净资产11,273,026.68元出资，折合为股本500万元，余额计入资本公积6,273,026.68元，有限公司整体变更为股份有限公司。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为此次整体变更出具了审计报告（天职业字[2014]10218号）和验资报告（天职业字[2014]10438号）。公司于2014年7月21日取得马鞍山市工商行政管理局颁发的注册号为340500000094867（1-1）的《营业执照》，公司名称变更为“安徽学府信息科技股份有限公司”（以下简称“公司”或“本公司”），注册资本为人民币500万元。

（三）本公司经营范围

计算机软件开发、计算机系统集成服务，计算机技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；设备管理、维护咨询服务，企业管理咨询服务；计算机软件、硬件及辅助设备、工矿配件批发、零售。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2017 年 1 月 1 日起至 2017 年 6 月 30 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值、公允价值。

报告期内无计量属性发生变化的报表项目。

(五) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将其相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(八) 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的月初汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与构建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事

项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分

之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损

失。

(十一) 应收款项

资产负债表日如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减计至可收回金额，减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额在 20 万元以上 (含 20 万元) , 其他应收款余额在 20 万元以上。
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
----------------------	--

2、按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	计提比例(%)
1-6 个月	0.00
6-12 个月	5.00
1 年-2 年	8.00
2 年-3 年	10.00
3 年-4 年	20.00
4 年-5 年	50.00

账龄	计提比例(%)
5 年以上	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，按账龄	
单项计提坏账准备的理由	分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

关联方之间的应收款项，按风险组合单独划出其他组合（关联方）计提坏账准备，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品及在产品、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法核算。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减计存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十三）划分为持有待售资产及终止经营

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在

公司内单独区分的组成部分：

该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值

与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	预计净残值率 (%)	预计可使用年限 (年)	年折旧率 (%)
运输工具	4.00-10.00	4-6 年	15.00-24.00
电子设备	3.00-10.00	3-10 年	9.00-32.33
其他设备	3.00-10.00	4-11 年	8.18-24.25

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十七) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、计算机软件，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	预计收益期限

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品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。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成

本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十三) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十四）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十五) 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。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。

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或冲减相关资产的账面价值。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十七) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

(一) 本公司适用的主要税(费)种和税(费)率：

税(费)种	税(费)率(%)	计税(费)依据
企业所得税	25、15	应纳税所得额
增值税	17、16、6	货物和应税劳务在流通环节中的增值额
城建税	7	实际缴纳的流转税额
教育费附加	3	实际缴纳的流转税额
地方教育附加	2	实际缴纳的流转税额

(二) 税收优惠及批文

本公司于 2016 年 10 月 21 日通过了安徽省科学技术厅的高新技术企业认定并获得了 GR201634000434 号认定证书,有效期三年。根据 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司享受的增值税退税政策,根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)第一条规定,软件产品增值税政策规定如下:(一)增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产品,按 17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

(一) 会计政策的变更

本公司本财务报告期内无会计政策变更事项。

(二) 会计估计的变更

本公司本财务报告期内无会计估计变更事项。

(三) 前期会计差错更正

本公司本财务报告期内无重大会计差错更正事项。

六、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	37,861.14	65,041.05
银行存款	2,117,832.57	3,477,143.02
合计	<u>2,155,693.71</u>	<u>3,542,184.07</u>

(2) 期末无存在抵押、冻结等对变现有限制款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

(4) 期末无潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

(1) 分类列类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	402,030.00	134,640.00
商业承兑汇票		
合计	<u>402,030.00</u>	<u>134,640.00</u>

(2) 期末无质押的商业承兑汇票。

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司无已背书但尚未到期的应收票据。

(4) 本期较 2017 年末余额增加了 267,390.00 元，主要系本期收山东中烟工业有限责任公司设备绩效管理项目银行承兑汇票所致。

(三) 应收账款

1.按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款								
按组合计提坏账准备 的应收账款	<u>4,710,127.00</u>	<u>100.00</u>	<u>144,905.85</u>	<u>3.08</u>	<u>4,989,120.00</u>	<u>100.00</u>	<u>145,956.40</u>	<u>2.93</u>
其中：账龄组合	4,710,127.00	100.00	144,905.85	3.08	4,989,120.00	100.00	145,956.40	2.93
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款								
合计	<u>4,710,127.00</u>	<u>100.00</u>	<u>144,905.85</u>	<u>3.08</u>	<u>4,989,120.00</u>	<u>100.00</u>	<u>145,956.40</u>	<u>2.93</u>

2.采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1-6 个月	3,461,119.00	73.48		4,170,007.00	83.58	
6-12 个月	556,155.00	11.81	27,807.75	128,750.00	2.58	6,437.50
1-2 年(含 2 年)	129,360.00	2.75	10,348.80	20,870.00	0.42	1,669.60
2-3 年(含 3 年)	437,493.00	9.29	43,749.30	437,493.00	8.77	43,749.30
3 年 4 年				73,000.00	1.46	14,600.00
4 至 5 年	126,000.00	2.67	63,000.00	159,000.00	3.19	79,500.00
合 计	<u>4,710,127.00</u>	<u>100.00</u>	<u>144,905.85</u>	<u>4,989,120.00</u>	<u>100.00</u>	<u>145,956.40</u>

3.本报告期应收款项中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

4.期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关 系	金额	年限	占应收总额比例
重庆中烟工业有限责任公司	非关联方	1,529,820.00	1-6 个月	32.48%
山东中烟工业有限责任公司济南卷 烟厂	非关联方	1,165,510.00	1-6 个月	24.74%

马鞍山市安全生产监督管理局	非关联方	463,410.00	1-6 个月	9.84%
江苏省城市轨道交通研究设计院股份有限公司	非关联方	422,493.00	2-3 年	8.87%
马鞍山市高新技术创业服务中心	非关联方	294,310.00	6-12 个月	6.25%
合计		3,875,543.00		82.28%

5. 期末无应收关联方款项情况。

(四) 预付账款

1. 账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1 年以内	94,671.41	11.83	271,147.34	35.16
1-2 年	704,000.00	88.04	500,000.00	64.84
3-4 年	1,000.00	0.13		
合计	<u>799,671.41</u>	<u>100.00</u>	<u>771,147.34</u>	<u>100.00</u>

2. 期末预付账款无中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(五) 其他应收款

1. 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>750,928.68</u>	<u>100.00</u>	<u>40,610.58</u>	<u>5.41</u>	<u>640,131.00</u>	<u>100.00</u>	<u>31,321.90</u>	<u>4.89</u>
其中：账龄组合	750,928.68	100.00	40,610.58	5.41	640,131.00	100.00	31,321.90	4.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	<u>750,928.68</u>	<u>100.00</u>	<u>40,610.58</u>	<u>5.41</u>	<u>640,131.00</u>	<u>100.00</u>	<u>31,321.90</u>	<u>4.89</u>

2. 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1-6 个月	165,011.68	21.97			49,044.00	7.66		
6-12 个月	242,000.00	32.23	12,100.00	5	569,056.00	88.90	28,452.80	5
1-2 年	319,056.00	42.49	25,524.48	8				
2-3 年	19,861.00	2.64	1,986.10	10	15,371.00	2.40	1,537.10	10
3 至 4 年	50,00.00	0.67	1,000.00	20	6,660.00	1.04	1,332.00	20
合计	<u>750,928.68</u>	<u>100.00</u>	<u>40,610.58</u>		<u>640,131.00</u>	<u>100.00</u>	<u>31,321.90</u>	<u>4.89</u>

3. 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	9,288.68

4. 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
员工借款	70,000.00	
投标保证金	83,407.00	35,421.00
履约保证金	561,056.00	565,546.00
水电押金	5,000.00	5,000.00
备用金	31,465.68	34,164.00
合计	<u>750,928.68</u>	<u>640,131.00</u>

5. 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 (%)	性质或内容
重庆中烟工业有限责任公司	非关联方	254,970.00	6-12 个月	33.95	保证金
宜宾五粮液股份有限公司	非关联方	242,000.00	6-12 个月	32.23	保证金
马鞍山市公共资源交易中心	非关联方	46,046.00	6-12 个月	6.13	保证金
南京地铁集团有限公司	非关联方	44,900.00	1-6 个月	5.98	保证金
刘琪	非关联方	20,000.00	1-6 个月	2.66	员工借款
合计		<u>607,916.00</u>		<u>80.96</u>	

(六) 存货

1. 存货分类

项 目	期末余额		期初余额	
	账面 余额	跌价 准备	账面 余额	跌价 准备
库存商品	1,003,438.16		727,231.44	
在产品	452,830.18		452,830.18	
合计	<u>1,456,268.34</u>		<u>1,180,061.62</u>	

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	81,147.09	
增值税	15,502.94	
工会会费	6,402.42	
合计	<u>103,052.45</u>	

(八) 固定资产

1. 固定资产分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>1,926,651.05</u>	<u>109,062.77</u>	<u>3,700.00</u>	<u>2,032,013.82</u>
其中：房屋、建筑物				
运输工具	533,615.00			533,615.00
电子及办公设备	1,393,036.05	109,062.77	3,700.00	1,498,398.82
其他设备				
二、累计折旧合计	<u>1,444,887.95</u>	<u>117,711.34</u>	<u>3,520.00</u>	<u>1,559,079.29</u>
其中：房屋、建筑物				
运输工具	505,152.75	1,781.50		506,934.25
电子及办公设备	939,735.20	115,929.84	3,520.00	1,052,145.04
其他设备				
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
运输工具				
电子及办公设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	<u>481,763.10</u>			<u>472,934.53</u>

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋、建筑物				
运输工具	28,462.25			26,680.75
电子及办公设备	469,260.04			446,253.78
其他设备				

注：1.本期无闲置固定资产情况。

2.本期无融资租赁租入的固定资产情况。

3.本期无经营租赁租出的固定资产情况。

4.本期无持有待售的固定资产情况。

(九) 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>97,106.84</u>	<u>683.76</u>		<u>97,790.60</u>
软件	97,106.84	683.76		97,790.60
其他				
二、累计摊销额合计	<u>59,635.37</u>	<u>10,484.35</u>		<u>70,119.72</u>
软件	59,635.37	10,484.35		70,119.72
其他				
三、无形资产减值准备累计 金额合计				
软件				
其他				
四、无形资产账面价值合计	<u>37,471.47</u>		<u>9,800.59</u>	<u>27,670.88</u>
软件	37,471.47		9,800.59	27,670.88
其他				

(十) 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	185,516.43	27,827.46	177,278.30	26,591.75
合计	<u>185,516.43</u>	<u>27,827.46</u>	<u>177,278.30</u>	<u>26,591.75</u>

(十一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	220.10	187,500.10
合计	<u>220.10</u>	<u>187,500.10</u>

1. 期末应付无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况

(十二) 预收账款

项目	期末余额	期初余额
预收货款	95,188.00	95,188.00
合计	<u>95,188.00</u>	<u>95,188.00</u>

注：1. 本报告期预收账款中无预收持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(十三) 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	480,321.68	2,215,650.12	2,388,018.98	307,952.82
离职后福利中的设定提存计划负债		244,507.20	244,507.20	
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
<u>合计</u>	<u>480,321.68</u>	<u>2,460,157.32</u>	<u>2,632,526.18</u>	307,952.82

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	480,321.68	1,902,067.84	2,074,436.70	307,952.82
二、职工福利费				
三、社会保险费		96,662.28	96,662.28	
其中：1. 医疗保险费		88,774.40	88,774.40	
2. 工伤保险费		3,506.36	3,506.36	
3. 生育保险费		4,381.52	4,381.52	
四、住房公积金		216,920.00	216,920.00	
五、工会经费及职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>480,321.68</u>	<u>2,215,650.12</u>	<u>2,388,018.98</u>	<u>307,952.82</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	235,774.80	
失业保险	8,732.40	
合计	<u>244,507.20</u>	

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1、企业所得税		-51,949.93
2、增值税		124,301.34
3、城市维护建设税		8,713.94
4、教育附加		6,224.25
5、个人所得税		10,412.97
6、其他	345.71	5,004.95
合计	<u>345.71</u>	<u>102,707.52</u>

(十五) 长期借款

(1) 长期借款分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证借款	1,000,000.00	1,000,000.00

款项性质	期末余额		期初余额	
合计	<u>1,000,000.00</u>		<u>1,000,000.00</u>	
(十六) 实收资本				
投资者名称	期末余额		期初余额	
	投资金额	所占比例 (%)	投资金额	所占比例 (%)
赵自强	2,300,000.00	46.00	2,300,000.00	46.00
邵文忠	1,900,000.00	38.00	1,900,000.00	38.00
韦伟	400,000.00	8.00	400,000.00	8.00
张健	400,000.00	8.00	400,000.00	8.00
合计	<u>5,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

(十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	6,273,026.68			6,273,026.68
其他资本公积				
合计	<u>6,273,026.68</u>			<u>6,273,026.68</u>

(十八) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上期期末未分配利润	-1,512,911.93	-1,351,282.98
调整数		
本期期初未分配利润	-1,512,911.93	-1,351,282.98
加：本期净利润	-443,133.35	-161,628.95
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
减：本年分配现金股利数		
其他		
期末未分配利润	<u>-1,956,045.28</u>	<u>-1,512,911.93</u>

(十九) 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
营业收入	<u>2,562,615.55</u>	<u>2,344,636.20</u>
1. 主营业务收入	2,562,615.55	2,344,636.20
2. 其他业务收入		=
营业成本	<u>1,812,164.33</u>	<u>2,299,762.04</u>
1. 主营业务成本	1,812,164.33	2,299,762.04
2. 其他业务成本		

(二十) 税金及附加

项 目	计缴标准 (%)	本期金额	上期金额
营业税	5		
城市维护建设税	7	10,905.99	7,003.76
教育费附加	5	4,674.00	3,001.61
合计		<u>15,579.99</u>	<u>10,005.37</u>

(二十一) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	232,836.96	227,715.00
差旅费	142,125.91	171,611.00
业务招待费	32,247.30	123,040.50
办公费	36,247.36	142,831.42
社保	42,369.72	37,350.11
广告费		39,047.17
交通费	18,572.77	30,476.52
折旧费	12,379.42	37,702.47
保险费	3,175.47	2,095.29
维修费	614.66	10,294.97
税金	43,431.52	4,914.61
福利费	395.00	38,012.50
咨询服务费	441,425.08	152,629.60
水电物业费	16,639.09	0.00
通讯费	17,980.91	0.00
其他	12,230.50	60,556.28
合计:	<u>1,052,671.67</u>	<u>1,078,277.44</u>

(二十二) 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
研发费	613,108.79	973,491.66
合计	<u>613,108.79</u>	<u>973,491.66</u>

(二十三) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	24,013.89	24,013.89
减：利息收入	2,289.79	3,148.30
其他	1,126.00	1,328.00
汇兑损失		
合计	<u>22,850.10</u>	<u>22,193.59</u>

(二十四) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失损失	8,238.13	-72,609.82
二、存货减值损失		
三、固定资产减值准备		
合 计	<u>8,238.13</u>	<u>-72,609.82</u>

(二十五) 营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置利得			
(1) 固定资产处置利得			
(2) 在建工程处置利得			
(3) 无形资产处置利得			
(4) 其他非流动资产处置利得			
2、非货币性资产交换利得			
3、无需支付的尾款收入			
4、政府补助(补贴收入)	518,186.92	44,400.00	518,186.92
5、盘盈利得			
6、捐赠利得			

7、违约赔偿收入			
8、其他	0.02	0.26	0.02
合计：	<u>518,186.94</u>	<u>44,400.26</u>	<u>518,186.94</u>

政府补助明细表

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
1、产业扶持政策资金		10,000.00	与收益相关
2、区进步二等奖		20,000.00	与收益相关
3、见习补贴		14,400.00	与收益相关
4、创新型省份建设专项资金			与收益相关
5、2016年省企业发展专项资金			与收益相关
6、科技进步奖			与收益相关
7、非公企业党费返还	342.00		与收益相关
8、省资金兑现	300,000.00		与收益相关
9、创新领军人才奖励	20,000.00		与收益相关
10、软件园返还电费	38,147.99		与收益相关
11、花山区新三板上市奖励	109,696.93		与收益相关
12、高层次产业创新团队奖励	50,000.00		与收益相关
合计	<u>518,186.92</u>	<u>44,400.00</u>	

(二十六) 营业外支出

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置损失	<u>180.00</u>	<u>270.00</u>	<u>180.00</u>
其中：固定资产处置损失	180.00	270.00	180.00
无形资产处置损失			
3、债务重组损失			
3. 非货币性资产交换损失			

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
4、公益性捐赠支出			
5、非常损失			
6、盘亏损失			
14、其他			
合计	<u>180.00</u>	<u>270.00</u>	<u>180.00</u>

(二十七) 所得税费用

1.按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	<u>-1,235.71</u>	<u>62,841.40</u>
其中：当期所得税		51,949.93
递延所得税	-1,235.71	10,891.47

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	-444,369.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	-66,655.36
子公司适用不同税率的影响	4,102.13
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	1,961.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	105,338.84
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费加计扣除	-45,983.16
所得税费用	-1,235.71

(二十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基

本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-443,133.35	-1,985,195.22
归属于母公司所有者的非经常性损益 (税后)	2	440,305.90	37,510.72
归属于母公司股东、扣除非经常性损益 后的净利润	3=1-2	-883,439.25	-2,022,705.94
期初股份总数	4	5,000,000.00	5,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增 加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至报告期期 末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的 月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6 ×7 ÷10-8×9 ÷10		
基本每股收益	12=1÷11	-0.09	-0.40
扣除非经常性损益(税后)后的基本每 股收益	13=3÷11	-0.18	-0.40
已确认为费用的稀释性潜在普通股利 息	14		
转换费用	15		
所得税率(%)	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+ (14-15)× (1-16)]÷	-0.09	-0.40

项目	序号	本期金额	上期金额
	(11+17)		
扣除非经常性损益(税后)后稀释每股收益	19=[3+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	-0.18	-0.40

(二十九) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	2,289.79	3,143.42
保证金	74,004.00	365,170.00
员工归还备用金	68,895.70	61,169.00
补贴收入	518,186.92	44,400.00
其他	124,601.84	
合计:	<u>787,978.25</u>	<u>473,882.42</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
研发费	593,263.79	523,082.45
差旅费	142,125.91	171,611.00
业务招待费	32,247.30	123,040.50
办公费	36,247.36	142,831.42
交通费	18,572.77	30,476.52
保险费	3,175.47	2,095.29
维修费	614.66	10,294.97
咨询费	112,696.46	152,629.60
通讯费	17,980.91	13,812.29
手续费	1,126.00	798.00
其他	17,332.79	124,298.66
合计:	<u>975,383.42</u>	<u>1,294,970.70</u>

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
定增意向款		3,000,000.00
合计：		<u>3,000,000.00</u>

(三十) 现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-443,133.35	-1,985,195.22
加：资产减值准备	8,238.13	
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	114,191.34	115,346.34
无形资产摊销	10,484.35	4,273.56
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)		
固定资产报废损失(收益以“－” 号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－” 号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		
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)		
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)	-276,206.72	-119,074.89
经营性应收项目的减少(增加以 “－”号填列)	-119,480.62	4,405,883.56
经营性应付项目的增加(减少以 “－”号填列)	-565,063.12	-3,654,846.82
其他	18,240.05	51,905.50
经营活动产生的现金流量净额	-1,252,639.94	-1,181,707.97

二、不涉及现金收支的投资和筹资

项 目	本期金额	上期金额
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增加情况：		
现金的期末余额	2,155,693.71	1,750,744.27
减：现金的期初余额	3,542,184.07	3,059,933.11
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	-1,386,490.36	-1,309,188.84

2.现金和现金等价物的构成

项目	2018 年度	2017 年度
一、现金	<u>2,155,693.71</u>	<u>1,750,744.27</u>
其中：1.库存现金	37,861.14	40,002.64
2.可随时用于支付的银行存款	2,117,832.57	1,710,741.63
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		
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

七、合并范围的变动

无变动

八、在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比	取得方式
-------	-------	-----	------	---------	------	------

			直接	间接	例(%)	
马鞍山市智慧旅游 信息咨询服务有限公司	马鞍山	马鞍山	服务	100.00	100.00	同一控制下 合并

九、关联方关系及其交易

1.本公司的子公司有关信息

子公司	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（元）
马鞍山市智慧旅游信息咨询服务有限公司	马鞍山	左权	服务	300,000.00

2.本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本企业关系	组织机构代码
左权	企业监事	

3.关联方交易

(1) 购销交易

无

4.关联方往来余额情况

无

5.关联方资金往来

无

6.其他关联交易

无

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1.按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款								
按组合计提坏账准备 的应收账款	<u>4,710,127.00</u>	<u>100.00</u>	<u>144,905.85</u>	<u>3.08</u>	<u>4,989,120.00</u>	<u>100.00</u>	<u>145,956.40</u>	<u>2.93</u>
其中：账龄组合	4,710,127.00	100.00	144,905.85	3.08	4,989,120.00	100.00	145,956.40	2.93
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款								
合计	<u>4,710,127.00</u>	<u>100.00</u>	<u>144,905.85</u>	<u>3.08</u>	<u>4,989,120.00</u>	<u>100.00</u>	<u>145,956.40</u>	<u>2.93</u>

2.采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1-6 个月	3,461,119.00	73.48		4,170,007.00	83.58	
6-12 个月	556,155.00	11.81	27,807.75	128,750.00	2.58	6,437.50
1-2 年(含 2 年)	129,360.00	2.75	10,348.80	20,870.00	0.42	1,669.60
2-3 年(含 3 年)	437,493.00	9.29	43,749.30	437,493.00	8.77	43,749.30
3 年 4 年				73,000.00	1.46	14,600.00
4 至 5 年	126,000.00	2.67	63,000.00	159,000.00	3.19	79,500.00
合 计	<u>4,710,127.00</u>	<u>100.00</u>	<u>144,905.85</u>	<u>4,989,120.00</u>	<u>100.00</u>	<u>145,956.40</u>

3.本报告期应收款项中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

4.期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关 系	金额	年限	占应收总额比例
重庆中烟工业有限责任公司	非关联方	1,529,820.00	1-6 个月	32.48%
山东中烟工业有限责任公司济南卷 烟厂	非关联方	1,165,510.00	1-6 个月	24.74%

马鞍山市安全生产监督管理局	非关联方	463,410.00	1-6 个月	9.84%
江苏省城市轨道交通研究设计院股份有限公司	非关联方	422,493.00	2-3 年	8.87%
马鞍山市高新技术创业服务中心	非关联方	294,310.00	6-12 个月	6.25%
合计		3,875,543.00		82.28%

5. 期末无应收关联方款项情况。

(二) 其他应收款

1. 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>750,928.68</u>	<u>100.00</u>	<u>40,610.58</u>	<u>5.41</u>	<u>640,131.00</u>	<u>100.00</u>	<u>31,321.90</u>	<u>4.89</u>
其中：账龄组合	750,928.68	100.00	40,610.58	5.41	640,131.00	100.00	31,321.90	4.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	<u>750,928.68</u>	<u>100.00</u>	<u>40,610.58</u>	<u>5.41</u>	<u>640,131.00</u>	<u>100.00</u>	<u>31,321.90</u>	<u>4.89</u>

2. 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1-6 个月	165,011.68	21.97			49,044.00	7.66		
6-12 个月	242,000.00	32.23	12,100.00	5	569,056.00	88.90	28,452.80	5
1-2 年	319,056.00	42.49	25,524.48	8				
2-3 年	19,861.00	2.64	1,986.10	10	15,371.00	2.40	1,537.10	10
3 至 4 年	50,000.00	0.67	1,000.00	20	6,660.00	1.04	1,332.00	20
合计	<u>750,928.68</u>	<u>100.00</u>	<u>40,610.58</u>		<u>640,131.00</u>	<u>100.00</u>	<u>31,321.90</u>	<u>4.89</u>

3. 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	

项目	本期发生额
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	9,288.68

4.按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
员工借款	70,000.00	
投标保证金	83,407.00	35,421.00
履约保证金	561,056.00	565,546.00
水电押金	5,000.00	5,000.00
备用金	31,465.68	34,164.00
合计	<u>750,928.68</u>	<u>640,131.00</u>

5.期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
重庆中烟工业有限责任公司	非关联方	254,970.00	6-12个月	33.95	保证金
宜宾五粮液股份有限公司	非关联方	242,000.00	6-12个月	32.23	保证金
马鞍山市公共资源交易中心	非关联方	46,046.00	6-12个月	6.13	保证金
南京地铁集团有限公司	非关联方	44,900.00	1-6个月	5.98	保证金
刘琪	非关联方	20,000.00	1-6个月	2.66	员工借款
合计		<u>607,916.00</u>		<u>80.95</u>	

(三) 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	初始投资金额	期初余额	本期增加	本期减少
马鞍山市智慧旅游信息咨询服务 有限公司	成本法		295,512.28		

接上表：

期末余额	在被投 资单位的持 股比例(%)	在被投资 单位表决权比 例(%)	在被投资单 位的持股比例与 表决权比例不一 致的说明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红利
------	------------------------	------------------------	-------------------------------------	----------	----------------	------

期末余额	在被投 资单位的持 股比例（%）	在被投资 单位表决权比 例（%）	在被投资单 位的持股比例与 表决权比例不一 致的说明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红利
295,512.28	100.00	100.00				

（四）营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
营业收入	<u>2,509,715.55</u>	<u>2,326,996.20</u>
1. 主营业务收入	2,509,715.55	2,326,996.20
2. 其他业务收入		-
营业成本	<u>1,812,164.33</u>	<u>2,298,864.59</u>
3. 主营业务成本	<u>1,812,164.33</u>	2,298,864.59
4. 其他业务成本		

十一、或有事项的说明

截至2018年6月30日止，本公司无需要披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他需要披露的重要事项

截至2018年6月30日止，本公司无其他需要披露的重要事项。

十四、补充资料

1.净资产收益率和每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订),本公司报告期全面摊薄和加权平均的净资产收益率和每股收益计算如下:

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	
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	-4.65%	-22.23%	-0.09	-0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.26%	-22.73%	-0.18	-0.40

(续上表)

报告期利润	每股收益	
	稀释每股收益	
	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	-0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.18	-0.40

2.按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求,

披露报告期非经常损益情况

非经常性损益明细	2018年1-6月	2017年1-6月
(1)非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-180.00	-270.00
(2)越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
(3)计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	518,186.92	44,400.00
(4)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

非经常性损益明细	2018年1-6月	2017年1-6月
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.02	0.26
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	518,006.94	44,130.26
减：所得税影响金额	77,701.04	6,619.54
扣除所得税影响后的非经常性损益	440,305.90	37,510.72

本期非经常性损益较去年同期增加 473,876.68 元，主要系本期收到省、市区奖励资金兑现所致。

安徽学府信息科技股份有限公司

2018年8月13日