



路桥信息
NEEQ : 837748

厦门路桥信息股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年 1 月，厦门轨道交通集团有限公司授予公司“厦门市轨道交通 1 号线一期工程‘优秀单位’称号”。



2018 年 5 月，公司“一路云停”获得中国电子信息行业创新成果“盘古奖”。



2018 年 6 月，中国交建厦门市轨道交通 2 号线二期工程土建施工总承包项目部授予公司“工程管理系统”优秀服务单位。



2018 年 9 月，福建省经济和信息化委员会授予公司《2018 年福建省工业和信息省级龙头企业》荣誉称号。



2018 年 10 月，厦门市经济和信息化局、厦门市财政局共同确认公司技术中心为厦门市企业技术中心。



2018 年 12 月，公司成为华为云解决方案伙伴。

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	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、路桥信息	指	厦门路桥信息股份有限公司
《公司章程》	指	《厦门路桥信息股份有限公司章程》
报告期、当期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年同期、上期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
报告期初、本期期初、期初	指	2017 年 12 月 31 日
报告期末、本期期末、期末	指	2018 年 12 月 31 日
股东大会	指	厦门路桥信息股份有限公司股东大会
董事会	指	厦门路桥信息股份有限公司董事会
监事会	指	厦门路桥信息股份有限公司监事会

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。

公司负责人于征、主管会计工作负责人魏聪及会计机构负责人（会计主管人员）黄育苹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（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
政策性风险	公司所从事的交通信息化行业虽然属于朝阳产业，行业整体规模正在快速增长，但该行业与国家固定资产投资规模关联性大，且与国家的产业政策和宏观经济政策联系紧密。若未来国家宏观经济政策出现重大调整，交通领域的基础设施建设投资规模减少，行业整体市场将受到不利影响。
技术更新风险	信息系统集成服务业及交通信息化行业中的软件部分都对人才和技术有较高要求。而随着竞争的加剧，行业技术与产品的更新换代将会提速，这对企业人才储备、技术储备提出了更高要求。一旦出现研发端的滞后，将对于新市场的争夺和企业长远发展产生威胁，因而企业在面临产品技术更替风险的同时还将面临一定的研发压力。
营业收入季节性波动风险	公司的客户群体主要包括交通设施建设、管理养护及停车场建设管理等大型企事业单位，业务项目的取得、执行及工程进度确认通常集中于下半年度，报告期内下半年营业收入占年度总收入 72.26%，公司经营具有季节性波动的特征。
业务分布区域集中的风险	2018 年度、2017 年度及 2016 年度，公司来源于福建省内的营业收入占比分别为 92.55%、94.59%、87.66%，占比较高，市场区域集中可能致使公司面临更为激烈的竞争，增加公司经营风险。
研发投入较大的风险	公司所处行业属于技术密集型产业，对技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。2018 年度、2017 年度、2016

	<p>年度，公司研发支出分别为 31,648,089.19 元、24,349,289.18 元、19,224,178.16 元，占当期业务收入的比重分别为 12.26%、15.77%和 18.83%。新技术、新产品的开发与设计使公司投入了大量人力和物力，同时技术转化风险和难题亦存在不可预计性，如果公司不能顺应市场需求或者研发成果不能成功转化为新产品，将对公司竞争力及未来经营业绩产生影响。</p>
公司经营业绩对政府补助的依赖风险	<p>近年公司加大对技术研发投入并获得政府补助，2018 年度、2017 年度及 2016 年度，公司政府补贴收入占当期利润总额的比重分别为 49.53%、68.35%、74.59%，占比较高，公司经营业绩对政府补助存在一定的依赖风险。</p>
流动性风险	<p>报告期内公司经营活动产生的现金净流量-5,309,031.98 元。因公司承接的大型项目多属于需经财政审核的政府性项目，结算流程长，因而在经营过程中有可能会面临资金回收缓慢导致的流动性风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：公司加强应收账款管理，已形成有效的应收账款管理机制，应收账款快速增长风险已逐步减小，截至 2018 年 12 月末，公司应收账款净额同比年初下降 9.99%。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	厦门路桥信息股份有限公司
英文名称及缩写	Xiamen Road&Bridge Information Co.,Ltd. (XMRBI)
证券简称	路桥信息
证券代码	837748
法定代表人	于征
办公地址	厦门市软件园三期诚毅大街 370 号 1801 单元、1802 单元、1803 单元、1804 单元

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	魏聪
职务	董事/董事会秘书/副总经理
电话	0592-3774615
传真	0592-3759587
电子邮箱	xmlqxxgf@163.com
公司网址	www.xmrbi.com
联系地址及邮政编码	地址：厦门市软件园三期诚毅大街 370 号 1801 单元、1802 单元、1803 单元、1804 单元； 邮政编码：361000
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	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 7 月 26 日
挂牌时间	2016 年 6 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	提供智慧交通信息化解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	52,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	厦门信息集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	厦门市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	9135020070548149XE	否
注册地址	厦门市软件园三期诚毅大街 370 号 1801 单元、1802 单元、1803 单元、1804 单元	否
注册资本（元）	52,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨杏、韩磊
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦

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	258,237,190.86	154,394,543.24	67.26%
毛利率%	27.40%	38.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,448,805.30	15,506,683.94	31.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,644,918.60	5,897,675.32	103.33%
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）	22.87%	21.71%	-
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）	13.02%	8.26%	-
基本每股收益	0.39	0.30	30.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	246,827,267.38	232,253,483.02	6.27%
负债总计	145,719,693.16	151,761,371.72	-3.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	99,629,759.18	79,180,953.88	25.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.92	1.52	26.32%
资产负债率%（母公司）	59.06%	65.32%	-
资产负债率%（合并）	59.04%	65.34%	-
流动比率	1.39	1.44	-
利息保障倍数	18.07	11.86	-

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	-5,309,031.98	-33,264,875.18	84.04%
应收账款周转率	2.14	1.49	-
存货周转率	4.63	4.24	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.27%	54.40%	-
营业收入增长率%	67.26%	51.24%	-
净利润增长率%	32.04%	29.55%	-

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	52,000,000	52,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-35,039.76
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,065,004.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	65,544.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	261,878.43
非经常性损益合计	10,357,387.29
所得税影响数	1,553,583.52
少数股东权益影响额（税后）	-82.93
非经常性损益净额	8,803,886.70

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
管理费用	38,771,236.71	14,421,947.53		
研发费用	0	24,349,289.18		

应收票据及应收账款	0	126,907,721.94		
应收票据	0	0		
应收账款	126,907,721.94	0		
应付票据及应付账款	0	70,578,069.84		
应付票据	23,182,121.46	0		
应付账款	47,395,948.38	0		
长期应付款	0	550,000.00		
专项应付款	550,000.00			

财政部于2018年6月发布了《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），本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）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。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是交通行业信息化解决方案的专家型企业。公司专注于综合交通出行和智慧工程管理，致力于以信息化助力交通行业运营和管理水平的提升，让交通更加安全、畅通、舒适。

公司拥有 17 个国家专利、85 个软件著作权，并拥有计算机系统集成、安防工程、公路机电工程、电子与智能化工程、安全生产许可证等一系列资质，以及信息安全管理、知识产权管理、两化融合等认证证书。同时，公司拥有一支专业背景涉及多种学科具有精深信息化专业知识和广博交通行业知识的“T”型人才队伍。

在公路与城市交通、静态交通、轨道和公共交通方面，公司积极利用物联网、云计算、大数据、人工智能等技术创新产品，形成“硬件产品+系统产品+平台产品+运营服务”全方位综合营销。

公司的客户群体主要包括交通基础设施建设、管理养护及停车场建设管理等大中型企事业单位。

公司以“一路”作为专属品牌，全力打造综合交通出行和智慧工程管理创新产品及服务，通过直销与渠道销售相结合的方式，已推广至 23 个省（含直辖市）、70 多个城市。

公司收入来源包括提供交通行业信息化产品、解决方案和服务，以及投资运营等多种模式。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年，公司紧密围绕全年工作计划，立足综合交通出行和智慧工程管理，在全体员工的共同努力、密切配合下，全年实现营业收入 25,823.72 万元，完成预算目标的 161.40%，同比增长 67.26%；实现利润总额 2,032.12 万元，完成预算目标的 123.16%，同比增长 22.79%。

2018 年，公司集合各类应急预案处置进行联动，开发了路桥隧联网联控平台；同时研发升级了厦门路桥收费平台、“厦门路桥通”APP 及微信公众号，为市民出行和缴费提供了更加畅通、便捷的体验。

2018 年，公司成功落地厦门世茂双子塔、厦门翔业集团无人收费停车场等地标项目，并拓展至宁波、长沙等多个重点城市，“一路云停”的市场影响力得到进一步提升；公司自主研发的“i 车位”停车服务

平台为公司 C 端运营打下坚实的基础。

2018 年，公司设计开发的“厦门地铁”APP 助力厦门地铁 1 号线平稳运行并获得好评；由公司设计开发的“厦门公交”APP 于 2018 年底上线，实现了乘客直接使用手机购票乘坐公交和地铁，标志着公司的“互联网+交通”战略框架进一步成型。

2018 年，公司与华侨城、中交海西等客户紧密合作，初步完成了集工地监控大屏、工地信息集中平台等“五位一体”的智慧工地产品研发，建立了工程监管信息化体系；公司中标了厦门地铁信息化三期项目，实现了智慧管养业务从公路往轨道行业的拓展，并取得重大成效。

（二） 行业情况

2018 年国家新设立了应急管理部，专职负责组织编制国家应急总体预案和规划，指导各地区各部门应对突发事件工作，推动应急预案体系建设和预案演练。随着国家对应急指挥的高度重视，在公路交通行业，打破专业分隔、整合信息资源、构建统一平台、实现联网联控、统一指挥调度、集中数据分析、助力运营管理已成趋势，路桥隧综合业务联网联控与出行服务平台将具有良好的发展前景和经济效益。

“互联网+”和移动支付的兴起，推动了停车场智能化、联网化发展。停车行业掀起“无人化”革命。在“无人化”加速渗透的同时，微信、支付宝、中国银联等异业巨头，也纷纷通过与停车企业合作、入股等形式加入战团。停车市场延续的融资热，直观反映出行业景气度，如何拥有足量且稳定增长的客户资源、用户资源、项目资源将至关重要。

在国家政策的大力扶持和业内企业的不断努力下，城市轨道交通行业持续良好发展势头，市场规模持续扩张。随着城市化进程的加速，我国的城市轨道交通建设有望迎来黄金发展期。截至 2018 年 12 月，我国共 38 个城市进行城市轨道交通交通线网规划并进行公示，其中杭州、长春、苏州、重庆四市的规划已经获得国家发改委的批复。随着多个城市的城市轨道交通建设规划得到批复，未来几年我国将进入城市轨道交通建设的高潮期。届时，城市轨道交通行业将迎来历史性发展机遇，将带动产业链上、中游等相关产业的蓬勃发展。

2018 年 4 月，住建部通过了《建筑工程施工现场监管信息系统技术标准》，从国家层面上定义了智慧工地的发展方向，打开了智慧工地行业发展的新篇章。

（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	22,469,528.42	9.10%	25,025,355.24	10.78%	-10.21%
应收票据与应收账款	115,356,395.87	46.74%	126,907,721.94	54.64%	-9.10%
存货	43,551,588.14	17.64%	37,375,998.90	16.09%	16.52%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	23,434,595.17	9.49%	23,732,855.25	10.22%	-1.26%
在建工程	3,264,426.64	1.32%	4,295,147.52	1.85%	-24.00%
短期借款	68,000,000.00	27.55%	38,000,000.00	16.36%	78.95%
长期借款	-	-	10,700,000.00	4.61%	-100.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收票据与应收账款期末余额占公司总资产的 46.74%，占比较高，主要是因为公司承接的大型项目多属于政府性项目，结算流程长，使得年末应收账款较高，将根据项目结算进度陆续回收资金。截止 2019 年 3 月已累计回款超 4700 万元，大幅减少应收账款占总资产比例。
- 2、存货期末余额同比上年同期增长 16.52%，主要原因是公司负责厦门市轨道交通 2 号线工程自动售检票系统的采购、安装及调试，该项目总额 10,761.00 万元。新增的存货主要用于上述项目的采购物资及项目备货。
- 3、短期借款期末余额同比上年同期增长 78.95%，主要是因为厦门市轨道交通 2 号线工程自动售检票系统项目的结算方式为到货结算，结算流程较长，加大了公司的短期资金需求，2018 年新增短期借款同比新增 3000 万元。

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	258,237,190.86	-	154,394,543.24	-	67.26%
营业成本	187,468,701.80	72.60%	94,930,965.22	61.49%	97.48%
毛利率%	27.40%	-	38.51%	-	-
管理费用	18,268,252.43	7.07%	14,421,947.53	9.34%	26.67%
研发费用	31,648,089.19	12.26%	24,349,289.18	15.77%	29.98%
销售费用	7,031,248.83	2.72%	10,590,074.42	6.86%	-33.61%
财务费用	1,001,984.47	0.39%	1,491,836.79	0.97%	-32.84%
资产减值损失	1,526,790.28	0.59%	2,470,857.22	1.60%	-38.21%
其他收益	9,733,084.66	3.77%	10,701,900.62	6.93%	-9.05%
投资收益	-261,058.27	-0.10%	220,974.05	0.14%	-218.14%
公允价值变动 收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
资产处置收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
营业利润	20,357,702.22	7.88%	16,167,562.10	10.47%	25.92%
营业外收入	42,951.48	0.02%	715,335.66	0.46%	-94.00%
营业外支出	79,491.28	0.03%	332,775.52	0.22%	-76.11%
净利润	20,615,462.92	7.98%	15,613,132.63	10.11%	32.04%

项目重大变动原因：

- 1、本期营业收入较上年同期增长 67.26%，主要原因是：报告期内，公司重视研发创新，使得核心竞争力增强，产品更加成熟；重视市场推广和产品宣传，省外布点城市增加，为业务的快速发展奠定基础。
- 2、本期营业成本比上年同期增长 97.48%，增长速度高于本期营业收入，主要是因为交通信息化行业市场竞争激烈，为推广市场、提高运营产品知名度和市场占有率，营业成本相对增加。
- 3、净利润比上年同期增长 32.04%，同比增加 500.23 万元，主要是因为本期营收快速增长，主营业务利润同比增加 1130.49 万元，使得净利润相应增加。

(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	258,237,190.86	154,394,543.24	67.26%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	187,468,701.80	94,930,965.22	97.48%
其他业务成本	0.00	0.00	-

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%
交通信息化	258,237,190.86	100%	154,394,543.24	100%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司积极应对日益积累的市场竞争，充分发挥公司在公路与城市交通、轨道交通、静态交通等综合交通领域的组合优势，开展组合营销，向目标客户推广综合交通信息化解决方案，因此公司的产品分类为交通信息化，报告期内未发生变化。

(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	厦门路桥建设集团有限公司	27,378,058.66	10.60%	是
2	厦门轨道交通集团有限公司	23,601,615.46	9.14%	否
3	上海仪电物联技术股份有限公司	17,807,083.55	6.90%	否
4	中铁（厦门）投资有限公司	9,631,358.33	3.73%	否
5	普天轨道交通技术（上海）有限公司	7,179,376.21	2.78%	否
合计		85,597,492.21	33.15%	-

(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	厦门大道通国际贸易有限公司	30,705,167.80	19.85%	否
2	苏州德亚交通技术有限公司	11,360,559.70	7.34%	否
3	杭州海康威视科技有限公司	5,717,484.53	3.70%	否
4	苏州朗为控制技术有限公司	5,237,191.15	3.39%	否
5	厦门卓网信息科技股份有限公司	4,686,000.00	3.03%	否
合计		57,706,403.18	37.31%	-

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	-5,309,031.98	-33,264,875.18	84.04%
投资活动产生的现金流量净额	-16,334,736.65	21,795,196.91	-174.95%
筹资活动产生的现金流量净额	23,996,107.50	25,423,177.74	-5.61%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 2,795.58 万元，主要是因为 2017 年公司承接的《“四桥一隧”交通改善及 LED 显示屏系统采购及安装》项目金额 8,271.22 万元，项目于 2017 年验收，2018 年初结算，2018 年 2 月回款 6,252.40 万元，使得 2018 年经营活动产生的现金流量高于 2017 年同期。

2、本期投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 3,812.99 万元，主要原因是公司投资活动为银行理财，2017 年收回 2016 年末的理财支出 2,558.00 万元，使得投资活动产生的现金流量净额增加较多；此外，因经营需要，本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比上年增加 1,258.88 万元。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大的原因为：公司业务迅速发展，合同签订及实施多集中于下半年，大部分项目需财政审核后，于次年陆续完成资金回笼，使得当年现金流量净额与净利润有差异。截止 2019 年 3 月，已回笼资金超 4700 万元，将根据结算进度陆续回收款项。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司控股的子公司有两家，分别是广东一路信息科技有限公司和湖南一路信息科技有限公司，公司对上述子公司的投资比例分别为 51%和 55%。报告期内广东一路的营业收入 829,282.09 元，净利润 18,022.39 元；湖南一路的营业收入 1,887,829.87 元，净利润 350,725.89 元。报告期内无其他取得和处置子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

为提高资金使用效率和整体收益，公司在保证日常经营资金需求和资金安全的前提下，适时适度适量地购买银行理财。本期理财收益共计 26.19 万元，比上年同期增长 18.50%，资金使用效率增强。上述理财事项业经公司 2017 年年度股东大会审议通过。

(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

2018 年 6 月 15 日，财政部颁布了《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）文件，要求调整财务报表格式，规范企业财务报表列报。其中，将利润表“管理费用”项目分拆为“管理费用”和“研发费用”项目列报；在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目；在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报。上述会计政策影响如下：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	38,771,236.71	14,421,947.53		
研发费用	0	24,349,289.18		
应收票据及应收账款	0	126,907,721.94		
应收票据	0	0		
应收账款	126,907,721.94	0		
应付票据及应付账款	0	70,578,069.84		
应付票据	23,182,121.46	0		
应付账款	47,395,948.38	0		
长期应付款	0	550,000.00		
专项应付款	550,000.00			

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司的使命和愿景是以信息化助力交通行业管理水平的提升,让交通更加安全、畅通、舒适,企业社会责任始终是公司战略的出发点和着落点。

报告期内,公司积极打造“一路先锋”党建品牌,与周边社区签署共建协议书,先后开展各类志愿服务活动十余次,致力实现党建工作和业务工作的“双丰收”。

同时,公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益,及时响应宁夏扶贫号召,组织人员积极参与扶贫活动,提升企业社会责任感。

三、 持续经营评价

报告期内,公司业务、资产、人员、财务、机构完全独立,有良好的独立自主的经营能力。企业治理规范有序,内部制度完善,管理层稳定。公司整体经营情况稳定,财务状况健康。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项,不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险,不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况。

截止 2018 年 12 月 31 日公司合并总资产、净资产金额分别为 246,827,267.38 元和 101,107,574.22 元,资产负债率为 59.04%,财务结构健康,不存在偿债违约风险。同时公司盈利能力持续增强,报告期内公司的营业收入同比增长 67.26%,归属于挂牌公司股东的净利润 20,448,805.3 元,同比增长 31.87%。公司不存在无法持续经营的风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 政策性风险

公司所从事的交通信息化行业虽然属于朝阳产业，行业整体规模正在快速增长，但该行业与国家固定资产投资规模关联性大，且与国家的产业政策和宏观经济政策联系紧密。若未来国家宏观经济政策出现重大调整，交通领域的基础设施建设投资规模减少，行业整体市场将受到不利影响。

应对措施：公司成立了厦门市企业技术中心，重视研发创新，致力于增强核心产品竞争力和客户粘性；积极运用新兴技术及互联网思维，已成功打造“无人经济”模式，公司将持续优化升级业务结构，减少宏观经济政策对公司业务的影响。

(二) 技术更新风险

信息系统集成服务业及交通信息化行业中的软件部分都对人才和技术有较高要求。而随着竞争的加剧，行业技术与产品的更新换代将会提速，这对企业人才储备、技术储备提出了更高要求。一旦出现研发端的滞后，将对于新市场的争夺和企业长远发展产生威胁，因而企业在面临产品技术更替风险的同时还将面临一定的研发压力。

应对措施：公司拥有交通信息化行业十多年的丰富积淀、稳定的研发团队和领先的智慧交通理念。公司高度重视人员培养和人才引进，设定技术带头人，不断注入新鲜血液，鼓励创新，增强技术预研能力和自主创新能力。公司重视行业学术论坛及技术交流，不断提升公司的技术积累，降低技术更新的风险。

(三) 营业收入季节性波动风险

公司的客户群体主要包括交通设施建设、管理养护及停车场建设管理等大型企事业单位，业务项目的取得、执行及工程进度确认通常集中于下半年度，公司经营具有季节性波动的风险。

应对措施：公司积极打造的“一路云停”、“i 车位”等战略产品，已初见规模，本期营收同比上期增长 346.27%，将为公司带来持续稳定收益，以降低业绩波动风险。

(四) 业务分布区域集中的风险

2018 年度、2017 年度及 2016 年度，公司来源于福建省内的营业收入占比分别为 92.55%、94.59%和 87.66%，占比较高，而与此同时公司主营业务属于充分竞争的市场，市场区域集中可能致使公司面临更为激烈的竞争，增加公司经营风险。

应对措施：报告期内，公司充分发挥在综合交通领域的组合优势，积极开拓省外业务，省外收入比上期增长 132.67%，省外市场影响力增强。公司将继续实施走出去战略，加强市场推广力度，提高省外业务份额，降低业务分布区域集中的风险。

(五) 研发投入较大的风险

公司所处行业属于技术密集型产业，对技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。2018 年度、2017 年度、2016 年度，公司研发支出分别为 31,648,089.19 元，24,349,289.18 元、19,224,178.16 元，占当期业务收入的比重分别为 12.26%、15.77%和 18.83%。新技术、新产品的开发与设计使公司投入了大量人力和物力，同时技术转化风险和难题亦存在不可预计性，如果公司不能顺应市场需求或者研发成果不能成功转化为新产品，将对公司竞争力及未来经营业绩产生影响。

应对措施：公司设有研发中心和技术中心，并于 2018 年 10 月被厦门市经济和信息化局、财政局共同确认为厦门市企业技术中心。同时，公司重视市场分析，研发创新以需求为导向，确保研发成果的效用，减小研发投入风险。报告期内，公司的研发投入带来了公司营业收入和利润的大幅增长，为公司的快速发展提供了核心支撑。

(六) 公司经营业绩对政府补助的依赖风险

2018 年度、2017 年度及 2016 年度，公司政府补助占当期利润总额的比重分别为 49.53%、68.35%、

74.59%、, 占比较高, 主要系公司近年加大对新型业务的技术研发投入而获得的政府补助, 政府补助占当期利润总额的比重较高, 公司经营业绩对政府补助存在一定的依赖风险。

应对措施: 政府补助收入用于公司的科研技术的进一步创新。通过技术创新推动业务的发展, 使得公司的获利能力得到提高。报告期内, 公司政府补助占利润总额的比重比上年同期下降 18.82%, 下降趋势显著。随着公司盈利能力的提升, 经营业绩对政府补助的依赖风险将逐渐减小。

(七) 报告期内公司经营活动产生的现金净流量-5,309,031.98 元。因公司承接的大型项目多属于需经财政审核的政府性项目, 结算流程长, 因而在经营过程中有可能会面临资金回收缓慢导致的流动性风险。

应对措施: 公司将加强资金筹措能力, 提高资金计划的准确性, 提升资金管理水平。同时, 继续优化应收账款制度, 运用信息化管理系统, 及时跟进项目结算, 提高资金的回笼速率, 降低流动性风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

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 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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） 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	68,200,000.00	30,974,906.16
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	95,500,000.00	31,183,201.35
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	120,000,000.00	73,301,419.75

说明：其他事项指预计厦门信息集团有限公司为公司提供银行保证担保 120,000,000.00 元，报告期末

已担保金额 73,301,419.75 元。

(三) 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东信息集团公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

(1) 本公司目前除持有路桥信息股份外，未投资其他与路桥信息相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与路桥信息相同、类似的经营活动；也未派遣他人在与路桥信息经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；

(2) 本公司未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与路桥信息及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

(3) 当本公司及控制的企业与路桥信息之间存在竞争性同类业务时，本公司及控制的企业自愿放弃路桥信息的业务竞争；

(4) 本公司及控制的企业不向其他在业务上与路桥信息相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

(5) 上述承诺在本公司持有路桥信息股份期间有效，如违反上述承诺，本公司愿意承担给公司造成的全部经济损失。

(6) 董事、监事、高级管理人员关于避免同业竞争的承诺同上述。

截止本期末，控股股东及董事、监事、高级管理人员已履行该项承诺。

2、关于税务事项的承诺

(1) 股份公司发起人承诺“对于股份公司在整体变更过程中所涉及到的个人所得税，本人将依法自行承担交纳义务。”

(2) 控股股东厦门信息集团有限公司出具如下承诺：“若税务主管机关要求作为发起人的股东就厦门市路桥信息工程有限公司整体变更设立（改制）时净资产折股事项缴纳相应的个人所得税，本公司将以连带责任方式，共同承担缴纳义务，保证不因该事项致使公司及公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后的公众股东遭受任何经济损失。”

截止本期末，未发生该等承诺事项。

3、关于部分外包供应商资质不全造成损失风险的承诺

(1) 控股股东信息集团出具《承诺函》：“本公司作为厦门路桥信息股份有限公司的控股股东，厦门路桥信息股份有限公司将部分项目的一些辅助性工作内容分包给其他公司，本公司对于该事项承诺如下：若因厦门路桥信息股份有限公司将部分项目的一些辅助性工作内容分包给其他公司的事项导致合同纠纷或被追究法律责任，则本公司愿意承担所有的损失及连带责任。”

(2) 公司出具承诺：今后将严格遵守工程项目分包的相关法律法规及总包合同的约定，规范发包行为，经发包方同意后选择具有相关资质的外包方进行合作。

截止本期末，未发生控股股东承诺事项。报告期内，公司均已经发包方同意后选择具有相关资质的外包方进行合作。

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	40,430,000	77.75%	8,840,000	49,270,000	94.75%
	其中：控股股东、实际控制人	13,260,000	25.50%	6,630,000	19,890,000	38.25%
	董事、监事、高管	910,000	1.75%	0	910,000	1.75%
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,570,000	22.25%	-8,840,000	2,730,000	5.25%
	其中：控股股东、实际控制人	6,630,000	12.75%	-6,630,000	0	-
	董事、监事、高管	2,730,000	5.25%	0	2,730,000	5.25%
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		52,000,000	-	0	52,000,000	-
普通股股东人数		8				

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	厦门信息集团有限公司	19,890,000	0	19,890,000	38.25%	0	19,890,000
2	厦门市路桥管理有限公司	16,380,000	0	16,380,000	31.50%	0	16,380,000
3	厦门信诚通创业投资有限公司	6,630,000	0	6,630,000	12.75%	0	6,630,000
4	厦门路桥五缘投资有限公司	5,460,000	0	5,460,000	10.50%	0	5,460,000
5	于征	1,300,000	0	1,300,000	2.50%	975,000	325,000
合计		49,660,000	0	49,660,000	95.50%	975,000	48,685,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：厦门信诚通创业投资有限公司系厦门信息集团有限公司的控股子公司；厦门市路桥管理有限公司和厦门路桥五缘投资有限公司是厦门路桥建设集团有限公司同一控制下的两个公司；自然人股东于征在厦门信息集团有限公司任职董事。

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

截至 2018 年 12 月 31 日，厦门信息集团有限公司直接持有公司 1,989.00 万股股份，占公司总股本的 38.25%。此外，厦门信息集团有限公司还通过厦门信诚通创业投资有限公司间接控制公司 663.00 万股股份，占公司总股本的 12.75%。据此，厦门信息集团有限公司合计持有公司 51%的股权，为公司的控股股东。厦门信息集团有限公司的统一社会信用代码：913502005750305265；法定住所：厦门市思明区观日路 33 号第 6 层；法定代表人：江孔雀；注册资本：100,000.00 万元；股权结构：厦门市人民政府国有资产监督管理委员会出资 100,000.00 万元，出资比例 100.00%；成立日期：2011 年 7 月 15 日；经营范围：1、开展信息技术的经营业务；2、实施信息化业务服务外包；3、公共信息基础设施和公共信息服务平台的建设与完善；4、承担软件园三期及配套设施的开发建设和经营管理；5、信息技术配套服务；6、开展信息技术产业合资合作；7、房地产开发与销售；8、政府许可的其他产业投资、经营；9、未设置前置许可的其他经营项目。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门许可后方可经营。）

(二) 实际控制人情况

控股股东厦门信息集团有限公司系全民所有制企业，由厦门市国有资产监督管理委员会持有 100%的股权，故公司实际控制人为厦门市国有资产监督管理委员会。报告期内，公司的实际控制人没有发生变化。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国农业银行股份有限公司厦门杏林支行	5,500,000	4.47%	2018年9月12日至2019年9月11日	否
银行贷款	中国农业银行股份有限公司厦门杏林支行	4,500,000	4.47%	2018年9月13日至2019年9月12日	否
银行贷款	中国农业银行股份有限公司厦门杏林支行	8,000,000	4.35%	2018年10月23日至2019年10月22日	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司厦门市分行	9,800,000	4.48%	2018年9月3日至2019年9月2日	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司厦门市分行	9,800,000	4.35%	2018年9月14日至2019年9月13日	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司厦门市分行	5,400,000	4.35%	2018年10月10日至2019年10月9日	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司厦门市分行	9,800,000	4.35%	2018年11月13日至2019年11月12日	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司厦门市分行	10,200,000	4.35%	2018年11月27日至2019年11月26日	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司厦门市分行	5,000,000	4.35%	2018年12月14日至2019年12月13日	否
合计	-	68,000,000	-	-	-

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
于征	董事长/总经理	男	1967 年 8 月	本科	2018 年 11 月 8 日至 2021 年 11 月 7 日	是
朱小复	董事	男	1961 年 7 月	研究生	2018 年 11 月 8 日至 2021 年 11 月 7 日	否
林莉	董事	女	1971 年 12 月	本科	2018 年 12 月 29 日至 2021 年 11 月 7 日	否
唐祝敏	董事	女	1972 年 3 月	本科	2018 年 11 月 8 日至 2021 年 11 月 7 日	否
魏聪	董事/董事会秘书 /副总经理	男	1979 年 11 月	研究生	2018 年 11 月 8 日至 2021 年 11 月 7 日	是
肖秀琛	监事会主席	女	1970 年 7 月	本科	2018 年 11 月 8 日至 2021 年 11 月 7 日	否
林惠芳	监事	女	1971 年 6 月	本科	2018 年 11 月 8 日至 2021 年 11 月 7 日	否
卢志勇	监事	男	1980 年 7 月	本科	2018 年 11 月 8 日至 2021 年 11 月 7 日	是
林毅鹏	副总经理	男	1966 年 5 月	本科	2018 年 11 月 8 日至 2021 年 11 月 7 日	是
于用真	副总经理	男	1970 年 4 月	本科	2018 年 11 月 8 日至 2021 年 11 月 7 日	是
黄育莘	总会计师	女	1976 年 7 月	本科	2018 年 11 月 8 日至 2021 年 11 月 7 日	是
董事会人数:						5
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、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。董事长于征是控股股东厦门信息集团有限公司的董事；魏聪（董事/董事会秘书/副总经理）、于用真（副总经理）在控股股东厦门信息集团有限公司兼职。

(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
于征	董事长/总经理	1,300,000	0	1,300,000	2.50%	0
林莉	董事	0	0	0	0%	0
朱小复	董事	0	0	0	0%	0
唐祝敏	董事	0	0	0	0%	0
魏聪	董事/董事会秘书/副总经理	780,000	0	780,000	1.5%	0
肖秀琛	监事会主席	0	0	0	0%	0
林惠芳	监事	0	0	0	0%	0
卢志勇	职工监事	0	0	0	0%	0
林毅鹏	副总经理	780,000	0	780,000	1.5%	0
于用真	副总经理	780,000	0	780,000	1.5%	0
黄育苹	总会计师	0	0	0	0%	0
合计	-	3,640,000	0	3,640,000	7.00%	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 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
陈焯辉	董事	离任	无	根据《厦门市市属国有企业领导人员管理实施办法》中关于企业领导兼职的规定，陈焯辉先生自愿辞去董事职务。
林莉	无	新任	董事	公司原董事陈焯辉先生辞职，导致董事会人数低于法定人数。此次新增林莉女士为公司董事后，董事会人数为 5 人，符合法定及公司章程规定的董事人数，有助于公司董事会的正常运作。
黄育苹	财务总监	新任	总会计师	黄育苹原为公司财务总监，主管公司财务事宜，因表现突出，经董事会审议通过，任命黄育苹为公司总会计师（副总经理级），仍主管公司财务工作。

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

新任董事林莉，1994 年 6 月至 1999 年 3 月任厦门象屿地材有限公司财务经理；1999 年 10 月至 2008 年 3 月历任厦门艾德进出口有限公司、厦门艾德(集团)投资有限公司财务经理；2008 年 9 月至 2011 年 7 月任厦门国贸集团股份有限公司外派财务经理；2011 年 8 月至 2016 年 2 月历任厦门信息集团有限公司财务部副经理，企管部/审计部副经理、经理；2016 年 3 月至今，担任厦门信息集团资本运营有限公

司常务副总经理兼财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	24	24
技术人员	287	351
销售人员	39	76
生产人员	13	8
职能人员	17	22
员工总计	380	481

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	14	9
本科	289	398
专科	58	55
专科以下	19	19
员工总计	380	481

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：

报告期内，公司建立了科学合理的绩效管理体系及富有竞争力的薪酬制度，并按照国家及地方有关政策规定为员工缴纳社会保险和住房公积金。

报告期内，公司重视员工培训，实施多层次、多形式的培训活动，包括新员工入职培训、各岗位专业技能提升培训等，提升了员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供了坚实的基础和切实的保障。

报告期内，公司不存在需要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

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。报告期内，公司修订了《财务管理规定》、《三重一大实施办法》、《应收账款与资金管理规定》《招待管理规定》、《员工出差管理规定》等内控制度，有力提高了公司的经营管理效率。此外，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开及表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格遵守法律法规，历次股东大会的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的要求，确保全体股东充分行使应有的合法权利，从而保障全体股东尤其是中小股东应享的权利和地位。公司信息披露均按照《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息，有效地保护了全体股东特别是中小股东的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大投资、重要的人事变动、融资、关联交易等均按照《公司章程》等有关规定履行相应程序。截至报告期末，未出现违法违规现象和重大缺陷，董事、监事、及高级管理人员均能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，《公司章程》做如下修订：1、将公司章程中财务总监一职的描述均替换为财务负责人，以适应公司的实际情况，规范公司的治理；2、根据《党章》的规定及公司实际情况，把原公司章程规定“设立中国共产党厦门路桥信息股份有限公司支部委员会”改为“设立中国共产党的同级党组织”，公司章程其他关于党支部的描述均改为同级党组织（以下简称“党组织”）；3、根据公司实际情况，把公司章程中“纪律检查委员”一职的描述改成“纪检负责人”。修订对照如下：

原规定	修订后
<p>第十条 本章程所称其他高级管理人员是指公司的副总经理、财务总监和董事会秘书。</p>	<p>第十条 本章程所称其他高级管理人员是指公司的副总经理、财务负责人和董事会秘书。</p>
<p>第十六条 公司党支部设书记一名，公司党支部书记、董事长由同一人担任。符合条件的公司党支部委员可以通过法定程序进入董事会、监事会、经理层，董事会、监事会、经理层成员中符合条件的党员可以依照有关规定和程序进入公司党支部。公司党支部的书记、副书记、委员和纪律检查委员由上级党委批复设置，并按照《党章》有关规定选举或任命产生。</p>	<p>第十六条 公司党组织设书记一名，公司党组织书记、董事长由同一人担任。符合条件的公司党组织委员可以通过法定程序进入董事会、监事会、经理层，董事会、监事会、经理层成员中符合条件的党员可以依照有关规定和程序进入公司党组织。公司党组织的书记、副书记、委员和纪检负责人由上级党组织批复设置，并按照《党章》有关规定选举或任命产生。</p>
<p>第十七条 公司党支部根据《党章》等党内法规履行职责：</p> <p>（一）保证监督党和国家方针政策、党中央、国务院、省委、省政府、市委、市政府、集团党委以及集团各项决策部署在公司贯彻执行；</p> <p>（二）坚持党管干部原则与董事会依法选择经营管理者以及经营管理者依法行使用人权相结合合理依法行使用人权相结合。公司党支部对董事会或总经理提名的人选进行酝酿并提出意见建议，或者向董事会、总经理推荐提名人选；会同董事会对拟任人选进行考察，集体提出意见建议。履行党管人才职责，实施人才强企战略；</p> <p>（三）研究讨论公司改革发展稳定、重大经营管理事项和涉及职工切身利益的重大问题，并提出意见或建议；</p> <p>（四）履行公司党风廉政建设主体责任，领导、支持公司纪律检查委员履行监督执纪问责职责；</p> <p>（五）加强企业基层党组织和党员队伍建设，注重日常教育监督管理，充分发挥党支部战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，团结带领干部职工积极投身公司改革发展事业；</p> <p>（六）领导公司思想政治工作、精神文明建设、统战工作、公司文化建设和群团工作；</p> <p>（七）研究其它应由公司党支部决定的事项。</p>	<p>第十七条 公司党组织根据《党章》等党内法规履行职责：</p> <p>（一）保证监督党和国家方针政策、党中央、国务院、省委、省政府、市委、市政府、集团党委以及集团各项决策部署在公司贯彻执行；</p> <p>（二）坚持党管干部原则与董事会依法选择经营管理者以及经营管理者依法行使用人权相结合合理依法行使用人权相结合。公司党组织对董事会或总经理提名的人选进行酝酿并提出意见建议，或者向董事会、总经理推荐提名人选；会同董事会对拟任人选进行考察，集体提出意见建议。履行党管人才职责，实施人才强企战略；</p> <p>（三）研究讨论公司改革发展稳定、重大经营管理事项和涉及职工切身利益的重大问题，并提出意见或建议；</p> <p>（四）履行公司党风廉政建设主体责任，领导、支持公司纪检负责人履行监督执纪问责职责；</p> <p>（五）加强企业基层党组织和党员队伍建设，注重日常教育监督管理，充分发挥党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，团结带领干部职工积极投身公司改革发展事业；</p> <p>（六）领导公司思想政治工作、精神文明建设、统战工作、公司文化建设和群团工作；</p> <p>（七）研究其它应由公司党组织决定的事项。</p>
<p>第十八条 党支部先议。公司党支部召开会议，对董事会、经理层拟决策的问题进行讨论研究，提出意见和建议，并形成纪要。公司党支部发现董事会、经理层拟决策事项不符合党的路线方针政策和国家法律法规，或可能损害国家、社会公众利益和公司、职工的合法权益时，要提出撤销或缓议该决策事项的意见。公司党支部认为另有需要董事会、经理层决策的重大问题，可向董事会、经理层提出。</p>	<p>十八 党组织先议。公司党组织召开会议，对董事会、经理层拟决策的重大问题进行讨论研究，提出意见和建议，并形成纪要。公司党组织发现董事会、经理层拟决策事项不符合党的路线方针政策和国家法律法规，或可能损害国家、社会公众利益和公司、职工的合法权益时，要提出撤销或缓议该决策事项的意见。公司党组织认为另有需要董事会、经理层决策的重大问题，可向董事会、经理层提出。</p>

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>第一届董事会第十一次会议：《2017 年年报报告及摘要》；《2017 年年度资金占用专项报告》；《2017 年年度董事会工作报告》；《2017 年年度财务决算报告》；《2018 年财务预算报告》；《2017 年年度利润分配预案》；《关于公司使用自有闲置资金购买理财产品的的议案》；《2017 年年度总经理工作报告》；《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第十二次会议：《任命黄育苹担任公司总会计师》。</p> <p>第一届董事会第十三次会议：《2018 年半年度报告》。</p> <p>第一届董事会第十四次会议：《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于公司拟向银行申请贷款的议案》；《关于修改公司章程的议案》；《关于修改总经理工作细则的议案》；《关于修改董事会秘书工作细则的议案》；《关于修改防止大股东及关联方占用公司资金管理制度的议案》；《关于修改董事会议事规则的议案》；《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第一次会议：《关于选举第二届董事会董事长的议案》；《关于聘任公司总经理的议案》；《关于聘任副总经理的议案》；《关于聘任董事会秘书的议案》；《关于聘任总会计师的议案》。</p> <p>第二届董事会第二次会议：《关于选举林莉为董事候选人的议案》；《关于会计师事务所变更的议案》；《关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案》；《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p>第一届监事会第六次会议：《2017 年年度报告及摘要》；《2017 年年度资金占用专项报告》；《2017 年年度监事会工作报告》；《2017 年年度财务决算报告》；《2018 年财务预算报告》；《2017 年年度利润分配预案》；《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》。</p> <p>第一届监事会第七次会议：《2018 年半年度报告》。</p>

		<p>第一届监事会第八次会议：《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>第二届监事会第一次会议：《关于选举第二届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	3	<p>2017 年年度股东大会：《2017 年年度报告及摘要》；《2017 年年度资金占用专项报告》；《2017 年年度董事会工作报告》；《2017 年年度监事会工作报告》；《2017 年年度财务决算报告》；《2018 年度财务预算报告》；《2017 年年度利润分配方案》；《关于公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》；《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》。</p> <p>2018 年第一次临时股东大会：《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于公司监事会换届选举的议案》；《关于公司拟向银行申请贷款的议案》；《关于修改公司章程的议案》；《关于修改总经理工作细则的议案》；《关于修改董事会秘书工作细则的议案》；《关于修改防止大股东及关联方占用公司资金管理制度的议案》；《关于修改董事会议事规则的议案》。</p> <p>2018 年第二次临时股东大会：《关于选举林莉为董事候选人的议案》；《关于会计师事务所变更的议案》；《关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案》。</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，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会以及公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和证监会有关法律法规等的要求，能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象。

截止报告期末，公司未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作。公司严格执行《投资者关系管理制度》的规定，在充分保障投资者知情权及合法权益的原则下，严格按照国家法律、法规及相关规范性文件和制度的要求，通过全国中小企业股份转让平台进行公司信息披露，保证信息披露真实、准确、完整、

及时，确保投资者及时、准确了解公司的发展方向、发展规划及财务状况、经营状况等。

(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

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度依据《公司法》、《公司章程》和国家法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部管理制度是一项长期和持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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制度、并按照要求进行独立核算，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财务管理制度，在会计政策、税法等相关法律法规的指引下做到严格管理，不断完善公司的财务管理体系；

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业《内控手册》和各项规章制度，定期就内控体系和质量管理体系的执行情况，开展内部自查工作，从企业规范的角度不断完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露严格遵守公司已制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好，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《年度报告重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 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	众环审字(2019)300013 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	杨杏、韩磊
会计师事务所是否变更	是

审 计 报 告

众环审字(2019) 300013 号

厦门路桥信息股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了厦门路桥信息股份有限公司（以下简称“路桥信息”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了路桥信息 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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，我们独立于路桥信息，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

路桥信息管理层对其他信息负责。其他信息包括路桥信息 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

路桥信息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，管理层负责评估路桥信息的持续经营能力，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路桥信息、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督路桥信息的财务报告过程。

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，就可能对路桥信息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路桥信息不能持续经营。

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国

武汉

2019 年 4 月 23 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	七、1	22,469,528.42	25,025,355.24
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	七、2	115,356,395.87	126,907,721.94
其中：应收票据		1,132,321.74	-
应收账款		114,224,074.13	126,907,721.94
预付款项	七、3	19,122,665.19	5,892,722.80
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、4	2,110,430.16	3,012,991.93
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、5	43,551,588.14	37,375,998.90
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七、6	180,481.25	3,603,429.49
流动资产合计		202,791,089.03	201,818,220.30
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	七、7	23,434,595.17	23,732,855.25
在建工程	七、8	3,264,426.64	4,295,147.52
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、9	352,972.31	400,036.63
开发支出	七、10	1,406,857.48	53,627.83
商誉			
长期待摊费用	七、11	9,646,216.89	165,293.17
递延所得税资产	七、12	1,904,091.16	1,788,302.32
其他非流动资产	七、13	4,027,018.70	-
非流动资产合计		44,036,178.35	30,435,262.72
资产总计		246,827,267.38	232,253,483.02
流动负债：			
短期借款	七、15	68,000,000.00	38,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、16	52,477,388.55	70,578,069.84
其中：应付票据		1,852,100.00	23,182,121.46
应付账款		50,625,288.55	47,395,948.38
预收款项	七、17	3,972,985.67	8,399,015.75
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、18	17,942,347.80	15,382,371.59
应交税费	七、19	2,439,487.29	6,690,045.77
其他应付款	七、20	694,295.10	1,461,868.77
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	七、21	193,188.75	-
流动负债合计		145,719,693.16	140,511,371.72
非流动负债：			
长期借款	七、22	-	10,700,000.00

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、23	-	550,000.00
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			11,250,000.00
负债合计		145,719,693.16	151,761,371.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、24	52,000,000.00	52,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、25	146,111.99	146,111.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、26	5,646,562.17	3,612,380.84
一般风险准备			
未分配利润	七、27	41,837,085.02	23,422,461.05
归属于母公司所有者权益合计		99,629,759.18	79,180,953.88
少数股东权益		1,477,815.04	1,311,157.42
所有者权益合计		101,107,574.22	80,492,111.30
负债和所有者权益总计		246,827,267.38	232,253,483.02

法定代表人：于征

主管会计工作负责人：魏聪

会计机构负责人：黄育苹

(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		20,275,580.01	23,930,984.88
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	十四、1	115,101,734.66	125,621,949.85
其中：应收票据		1,132,321.74	-
应收账款		113,969,412.92	125,621,949.85

预付款项		19,122,665.19	5,885,130.80
其他应收款	十四、2	2,110,430.16	2,951,991.93
其中：应收利息			
应收股利			
存货		42,990,224.26	37,088,422.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,857.29	3,574,140.00
流动资产合计		199,627,491.57	199,052,619.63
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	十四、3	2,415,000.00	2,415,000.00
投资性房地产			
固定资产		23,254,762.41	23,305,672.29
在建工程		3,264,426.64	4,295,147.52
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		352,972.31	400,036.63
开发支出		1,406,857.48	53,627.83
商誉			
长期待摊费用		9,542,485.88	165,293.17
递延所得税资产		1,878,630.32	1,765,497.87
其他非流动资产		4,027,018.70	
非流动资产合计		46,142,153.74	32,400,275.31
资产总计		245,769,645.31	231,452,894.94
流动负债：			
短期借款		68,000,000.00	38,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		52,091,398.43	70,160,816.90
其中：应付票据		1,852,100.00	23,182,121.46
应付账款		50,239,298.43	46,978,695.44
预收款项		3,971,138.50	8,395,415.75
应付职工薪酬		17,833,852.40	15,235,646.47
应交税费		2,433,840.07	6,682,510.95
其他应付款		692,381.10	1,458,584.42
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		135,301.04	
流动负债合计		145,157,911.54	139,932,974.49
非流动负债：			
长期借款			10,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			550,000.00
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			11,250,000.00
负债合计		145,157,911.54	151,182,974.49
所有者权益：			
股本		52,000,000.00	52,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		146,111.99	146,111.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,646,562.17	3,612,380.84
一般风险准备			
未分配利润		42,819,059.61	24,511,427.62
所有者权益合计		100,611,733.77	80,269,920.45
负债和所有者权益合计		245,769,645.31	231,452,894.94

(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	七、28	258,237,190.86	154,394,543.24
其中：营业收入	七、28	258,237,190.86	154,394,543.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		247,351,515.03	149,149,855.81

其中：营业成本	七、28	187,468,701.80	94,930,965.22
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	七、29	406,448.03	894,885.45
销售费用	七、30	7,031,248.83	10,590,074.42
管理费用	七、31	18,268,252.43	14,421,947.53
研发费用	七、32	31,648,089.19	24,349,289.18
财务费用	七、33	1,001,984.47	1,491,836.79
其中：利息费用		1,190,524.44	1,523,459.94
利息收入		219,358.96	68,490.79
资产减值损失	七、34	1,526,790.28	2,470,857.22
加：其他收益	七、35	9,733,084.66	10,701,900.62
投资收益（损失以“-”号填列）	七、36	-261,058.27	220,974.05
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）		20,357,702.22	16,167,562.10
加：营业外收入	七、37	42,951.48	715,335.66
减：营业外支出	七、38	79,491.28	332,775.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,321,162.42	16,550,122.24
减：所得税费用	七、39	-294,300.50	936,989.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,615,462.92	15,613,132.63
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）		20,615,462.92	15,613,132.63
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		166,657.62	106,448.69
2.归属于母公司所有者的净利润		20,448,805.30	15,506,683.94
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		20,615,462.92	15,613,132.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,448,805.30	15,506,683.94
归属于少数股东的综合收益总额		166,657.62	106,448.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	七、40	0.39	0.30
（二）稀释每股收益（元/股）	七、40	0.39	0.30

法定代表人：于征

主管会计工作负责人：魏聪

会计机构负责人：黄育苹

(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、4	256,285,104.13	151,889,294.60
减：营业成本	十四、4	186,627,634.66	93,512,993.45
税金及附加		396,143.86	875,013.35
销售费用		6,826,767.35	10,140,448.48
管理费用		17,649,837.39	13,902,236.88
研发费用		31,648,089.19	24,349,289.18
财务费用		1,006,030.02	1,493,060.73
其中：利息费用		1,190,524.44	1,523,459.94
利息收入		213,664.01	64,772.05
资产减值损失		1,516,164.76	2,427,237.49
加：其他收益		9,733,084.66	10,701,900.62
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	-261,058.27	220,974.05
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）		20,086,463.29	16,111,889.71
加：营业外收入		42,951.03	713,989.45
减：营业外支出		79,245.11	332,733.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,050,169.21	16,493,145.23
减：所得税费用		-291,644.11	947,894.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,341,813.32	15,545,250.69

(一) 持续经营净利润		20,341,813.32	15,545,250.69
(二) 终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		20,341,813.32	15,545,250.69
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(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		284,311,542.14	128,835,890.47
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		42,196.27	41,041.32
收到其他与经营活动有关的现金	七、41	12,182,565.90	8,262,084.29
经营活动现金流入小计		296,536,304.31	137,139,016.08
购买商品、接受劳务支付的现金		230,294,358.36	108,575,630.88
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		55,598,906.87	42,862,012.11
支付的各项税费		5,689,535.35	5,339,447.96
支付其他与经营活动有关的现金	七、41	10,262,535.71	13,626,800.31
经营活动现金流出小计		301,845,336.29	170,403,891.26
经营活动产生的现金流量净额		-5,309,031.98	-33,264,875.18
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		261,878.43	220,974.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		480.00	2,521.00
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	七、41	343,980,000.00	97,970,000.00
投资活动现金流入小计		344,242,358.43	98,193,495.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,597,095.08	4,008,298.14
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		343,980,000.00	72,390,000.00
投资活动现金流出小计		360,577,095.08	76,398,298.14
投资活动产生的现金流量净额		-16,334,736.65	21,795,196.91
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		68,000,000.00	38,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七、41	6,891,010.74	867,137.68
筹资活动现金流入小计		74,891,010.74	38,867,137.68
偿还债务支付的现金		48,700,000.00	11,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,389,488.44	1,523,459.94
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	七、41	805,414.80	720,500.00
筹资活动现金流出小计		50,894,903.24	13,443,959.94
筹资活动产生的现金流量净额		23,996,107.50	25,423,177.74
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		2,352,338.87	13,953,499.47
加：期初现金及现金等价物余额		18,119,059.30	4,165,559.83
六、期末现金及现金等价物余额		20,471,398.17	18,119,059.30

法定代表人：于征

主管会计工作负责人：魏聪

会计机构负责人：黄育苹

(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		281,265,496.79	126,792,964.59
收到的税费返还		42,196.27	41,041.32
收到其他与经营活动有关的现金		12,115,870.50	8,151,837.72
经营活动现金流入小计		293,423,563.56	134,985,843.63
购买商品、接受劳务支付的现金		229,541,214.57	107,355,641.86
支付给职工以及为职工支付的现金		54,681,190.47	42,005,732.97
支付的各项税费		5,586,320.83	5,215,298.84
支付其他与经营活动有关的现金		10,137,910.64	13,273,039.66
经营活动现金流出小计		299,946,636.51	167,849,713.33
经营活动产生的现金流量净额		-6,523,072.95	-32,863,869.70
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		261,878.43	220,974.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		480.00	2,521.00
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		343,980,000.00	97,970,000.00
投资活动现金流入小计		344,242,358.43	98,193,495.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,482,632.16	4,008,298.14
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		343,980,000.00	72,390,000.00
投资活动现金流出小计		360,462,632.16	76,398,298.14
投资活动产生的现金流量净额		-16,220,273.73	21,795,196.91
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		68,000,000.00	38,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,891,010.74	867,137.68
筹资活动现金流入小计		74,891,010.74	38,867,137.68
偿还债务支付的现金		48,700,000.00	11,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,389,488.44	1,523,459.94
支付其他与筹资活动有关的现金		805,414.80	720,500.00
筹资活动现金流出小计		50,894,903.24	13,443,959.94

筹资活动产生的现金流量净额		23,996,107.50	25,423,177.74
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		1,252,760.82	14,354,504.95
加：期初现金及现金等价物余额		17,024,688.94	2,670,183.99
六、期末现金及现金等价物余额		18,277,449.76	17,024,688.94

(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	52,000,000.00				146,111.99				3,612,380.84		23,422,461.05	1,311,157.42	80,492,111.30
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	52,000,000.00				146,111.99				3,612,380.84		23,422,461.05	1,311,157.42	80,492,111.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,034,181.33		18,414,623.97	166,657.62	20,615,462.92
（一）综合收益总额											20,448,805.30	166,657.62	20,615,462.92
（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								2,034,181.33	-2,034,181.33			
1. 提取盈余公积								2,034,181.33	-2,034,181.33			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	52,000,000.00			146,111.99				5,646,562.17	41,837,085.02	1,477,815.04	101,107,574.22	

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	20,000,000.00				24,146,111.99				2,057,855.77		17,470,302.18	1,204,708.73	64,878,978.67
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	20,000,000.00				24,146,111.99				2,057,855.77		17,470,302.18	1,204,708.73	64,878,978.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	32,000,000.00				-24,000,000.00				1,554,525.07		5,952,158.87	106,448.69	15,613,132.63
(一)综合收益总额											15,506,683.94	106,448.69	15,613,132.63
(二)所有者投入和减少资本	8,000,000.00										-8,000,000.00		
1. 股东投入的普通股	8,000,000.00										-8,000,000.00		

2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,554,525.07	-1,554,525.07				
1. 提取盈余公积								1,554,525.07	-1,554,525.07				
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	24,000,000.00	-24,000,000.00											
1. 资本公积转增 资本（或股本）	24,000,000.00	-24,000,000.00											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	52,000,000.00	146,111.99						3,612,380.84		23,422,461.05	1,311,157.42	80,492,111.30

法定代表人：于征

主管会计工作负责人：魏聪

会计机构负责人：黄育苹

(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	52,000,000.00				146,111.99				3,612,380.84		24,511,427.62	80,269,920.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	52,000,000.00				146,111.99				3,612,380.84		24,511,427.62	80,269,920.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,034,181.33		18,307,631.99	20,341,813.32
（一）综合收益总额											20,341,813.32	20,341,813.32
（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								2,034,181.33		-2,034,181.33		
1. 提取盈余公积								2,034,181.33		-2,034,181.33		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	52,000,000.00				146,111.99			5,646,562.17		42,819,059.61	100,611,733.77	

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	20,000,000.00				24,146,111.99				2,057,855.77		18,520,702.00	64,724,669.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				24,146,111.99				2,057,855.77		18,520,702.00	64,724,669.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,000,000.00				-24,000,000.00				1,554,525.07		5,990,725.62	15,545,250.69
（一）综合收益总额											15,545,250.69	15,545,250.69
（二）所有者投入和减少资本	8,000,000.00										-8,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	8,000,000.00										-8,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,554,525.07		-1,554,525.07	
1. 提取盈余公积									1,554,525.07		-1,554,525.07	
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	24,000,000.00				-24,000,000.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	24,000,000.00				-24,000,000.00							
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	52,000,000.00				146,111.99				3,612,380.84		24,511,427.62	80,269,920.45

财务报表附注

(2018年12月31日)

(一) 公司的基本情况

厦门路桥信息股份有限公司(以下简称“本公司”)经厦门市市场监督管理局批准,于2001年7月26日成立,领取了9135020070548149XE号企业法人营业执照。

截至2018年12月31日,本公司注册资本为人民币52,000,000.00元,股本为人民币52,000,000.00元,股东情况详见附注(七)24。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:股份有限公司

本公司注册地址:厦门市软件园三期诚毅大街370号1801单元、1802单元、1803单元、1804单元

本公司总部办公地址:厦门市软件园三期诚毅大街370号1801单元、1802单元、1803单元、1804单元

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

业务性质:本公司所属行业为信息系统集成服务。

主要经营活动:本公司及子公司(以下合称“本公司”)主要经营活动为信息系统集成服务,提供智慧交通信息化解决方案。

3、 母公司以及公司最终母公司的名称

本公司母公司为厦门信息集团有限公司,厦门信息集团有限公司的最终控制方为厦门市人民政府国有资产监督管理委员会。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年4月23日经公司董事会批准报出。

(二) 合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末,纳入合并财务报表范围的子公司共计2家,详见本附注(九)1。本报告期合并财务报表范围未发生变化。

(三) 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（四） 遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（五） 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

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

本公司以12月为一个正常的营业周期，以12月作为资产和负债的流动性划分标准。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

（2）本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②

通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对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差额，则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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

(4) 超额亏损的处理

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

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流

量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（1）合营安排的分类

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。本公司将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。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）12

（2）共同经营的会计处理方法

本公司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：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；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；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按其承担的份额确认该部分损失。

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承

担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

7、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）即期汇率折算为记账本位币。

（1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2） 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

（1） 金融工具的确认

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。

（2） 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产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、

可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、持有至到期投资

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。

C、贷款和应收款项

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。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、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，计入当期损益。

B、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，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，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。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

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

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具

投资人可能无法收回投资成本；

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，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可供出售权益工具投资，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，本公司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，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债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。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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负债，相关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。

③金融负债的后续计量

A、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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

9、 应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收账款占期末应收账款余额的15%（含15%）以上；单项其他占期末其他应收款余额的5%（含5%）以上；
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单项进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1-关联方组合	具有类似信用风险特征的厦门信息集团有限公司、厦门市路桥管理有限公司以及其他关联方
组合2-押金、保证金及员工借款组合	按照款项的性质
组合3-账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合1-关联方组合	关联往来不计提坏账准备
组合2-押金、保证金及员工借款组合	押金、保证金及员工借款不计提坏账准备
组合3-账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	3	3
1—2年	10	10
2—3年	20	20
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独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情
-------------	---

	况的。
坏账准备的计提方法	根据预计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。

10、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、库存商品、生产成本等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，存货成本主要包括采购成本以及专为特定项目发生的劳务外包等其他项目成本。为特定项目购进的原材料发生项目领用时按照个别计价法转出；购进的通用原材料发生项目领用时按照先进先出法计价。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

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

①可变现净值的确定方法：

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

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

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。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

11、 持有待售类别的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以

前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

12、 长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审

计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2） 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；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。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净

资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、 固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

（2）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	5.00	3.80
运输设备	8-10	5.00	9.50-11.88
电子设备及其他	5	5.00	19.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

14、 在建工程的核算方法

（1）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、 借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资

产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

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。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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。

16、 无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(3) 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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。本公司研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：研究阶段：为获取并理解新的科学或技术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。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。

17、 长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

18、 长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计

的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、 职工薪酬

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

（1）短期薪酬

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

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

20、 预计负债的确认标准和计量方法

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一

个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、 收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入。

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按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。

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

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，

不确认提供劳务收入。

本公司 收入确认的具体方法：

（1）系统集成业务

公司系统集成业务主要是指智慧交通系统集成业务，主要为客户提供整套软硬件系统的集成、规划、设计及相关工程建设并获取收入。该类业务的业务实质是提供信息系统集成服务，公司按提供劳务收入的确认原则，即完工百分比法确认收入。实际操作中按如下标准确认收入：

①在项目实施过程中，如果能够取得可靠的外部证据（指客户或独立外部第三方确认的完工进度表）支持完工进度，按照完工进度确认收入及成本；总额较小、工期较短等一般系统集成业务，或者不能够取得可靠的外部证据支持完工进度，采取简化的完工百分比法，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，核算结果相当于终验法。

完工百分比的具体计算方法为：会计期末，公司根据合同双方签署的当期已完工《工程量确认单》中记录的项目及其数量，乘以双方签署的工程合同附件清单记录的合同单价，计算确认当期的完工进度款总额，当期完工进度百分比=当期完工进度款总额/合同总额。

②对在资产负债表日工程项目劳务成果不能可靠估计的工程项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失。如果已经发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，并将已经发生的成本确认为费用。

（2）产品销售收入

产品销售主要是含软硬件产品在内的交通信息化智能系统的销售业务。公司此类业务一般不需提供安装服务或仅需简单安装，因此按照销售商品收入确认原则，在取得客户验收合格证明后即确认收入。

（3）信息服务收入

公司信息服务收入主要包括路桥管理养护系统托管服务收入、管养信息系统咨询服务收入、管养信息系统技术支持服务收入、管养信息系统软件开发服务、停车平台服务收入以及其他信息技术服务收入。实际操作中按如下标准确认收入：

①管养系统托管服务收入，是指路桥管理单位将其负责管理养护路段的收费、监控、治超等交通机电系统（包括软硬件系统）维护总体承包给公司，并按年度签订管养服务合同。

公司此类业务收入在提供服务的期间内平均确认。

②管养系统咨询及技术服务收入，是指公司为路桥管理单位提供管养信息系统建设、升级、维护等服务并获取收入，一般在项目完成并取得客户提供的项目验收证明时确认收入。

③管养系统软件开发收入，是指公司为路桥管理单位提供信息系统开发服务并取得收入，实质是提供劳务服务。比照系统集成业务收入确认原则，按照完工百分比法确认。

④停车平台服务收入，是指公司以停车位为媒介，为用户提供车场位置查询、抵达车场路径引导、剩余车位信息查询、停车位预订、入场后车辆引导与停放、反向寻车等服务，本公司在为用户提供完成服务后确认停车平台服务收入。

(4) 合同质保金收入于项目完成时确认收入。

22、 政府补助的确认和计量

本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

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

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

23、 所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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，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。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

24、 经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期

损益。

本公司作为出租人,按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内;对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益;发生的初始直接费用,计入当期损益;对于经营租赁资产中的固定资产,采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销;或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

本公司作为承租人,在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用;在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,计入租入资产价值;未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊,采用实际利率法计算确认当期的融资费用;或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时,能够取得出租人租赁内含利率的,采用租赁内含利率作为折现率;否则,采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的,采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人,在租赁期开始日将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;未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配;采用实际利率法计算确认当期的融资收入;或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、 终止经营

终止经营,是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一

项相关关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

26、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

① 财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《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)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表：(1)原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；(5)原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；(9)在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；(10)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。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

② 个人所得税手续费返还

财政部于2018年9月发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根

据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。本公司据此调整可比期间列报项目，具体如下表：

报表项目	本期数			上期数		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
其他收益	--	67,044.44	67,044.44	--	34,236.83	34,236.83
营业外收入	67,044.44	-67,044.44	--	34,236.83	-34,236.83	--

除上述本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(六) 税项

1、主要税种及税率

- (1) 增值税销项税率为分别为 6%、10%、11%、16%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- (2) 增值税征收率为 3%、5%，按不含税销售额乘以适用征收率缴纳。

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。本公司业务相关的销项税，自 2018 年 5 月 1 日起税率按照上述文件规定进行调整。

- (3) 城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。
- (4) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- (5) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。
- (6) 房产税税率为 1.2%。
- (7) 母公司企业所得税税率为 15%、子公司企业所得税税率为 25%。

2、税收优惠

(1) 增值税

①、根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号）附件 3 规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。本公司适用上述规定，已取得厦门市国家税务局直

征局出具的《纳税人减免税备案登记表》。

②、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）规定，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政策。本公司适用上述规定。

2、企业所得税

（1）根据《国家税务总局关于印发〈企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）〉的通知》（国税发〔2008〕116 号）和财政部、国家税务总局关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知（财税〔2013〕70 号）有关规定，企业从事研发活动发生的下列费用支出，可纳入税前加计扣除：

①、企业依照国务院有关主管部门或者省级人民政府规定的范围和标准为在职直接从事研发活动人员缴纳的基本养老保险费、基本医疗保险（放心保）费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金。

②、专门用于研发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、维修等费用。

③、不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费。

④、新药研制的临床试验费。

⑤、研发成果的鉴定费用。

本公司适用上述规定，已取得厦门市地方税务局火炬分局颁发的《企业所得税税收优惠事项备案通知书》。

（2）根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）有关规定，本公司于 2013 年 11 月 11 日复审取得经厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局联合批准的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201335100041，有效期 3 年。2016 年 11 月 23 日本公司再次通过复审，取得经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局联合批准的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201635100120，有效期 3 年。

根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《企业所得税法》，本公司自获得高新技术企业资格后，可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 征收企业所得税。本公司适用上述规定。

（七） 合并会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2018 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2017

年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2018 年 1-12 月发生额，上期发生额指 2017 年 1-12 月发生额，金额单位为人民币元)

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	3,393.31	3,428.31
银行存款	20,154,757.97	18,115,630.99
其他货币资金	2,311,377.14	6,906,295.94
其中：存放在境外的款项总额	--	--
合 计	22,469,528.42	25,025,355.24

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	1,584,930.25	583,500.00
汇票保证金	413,200.00	6,322,795.94
合计	1,998,130.25	6,906,295.94

2、应收票据及应收账款

科目	期末余额	年初余额
应收票据	1,132,321.74	--
应收账款	114,224,074.13	126,907,721.94
合 计	115,356,395.87	126,907,721.94

以下是与应收票据有关的附注：

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
商业承兑票据	1,132,321.74	--
合 计	1,132,321.74	--

(2) 期末已质押的应收票据

截至期末，本公司无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

截至期末，本公司无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

以下是与应收账款有关的附注:

(4) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
组合1-关联方组合	18,589,668.46	14.90	--	--	18,589,668.46
组合2-押金、保证金组合	--	--	--	--	--
组合3-账龄组合	106,210,321.86	85.10	10,575,916.19	9.96	95,634,405.67
组合小计	124,799,990.32	100.00	10,575,916.19	8.47	114,224,074.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	124,799,990.32	100.00	10,575,916.19	8.47	114,224,074.13

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
组合1-关联方组合	75,594,240.49	55.60	--	--	75,594,240.49
组合2-押金、保证金组合	--	--	--	--	--
组合3-账龄组合	60,362,607.36	44.40	9,049,125.91	14.99	51,313,481.45
组合小计	135,956,847.85	100.00	9,049,125.91	6.66	126,907,721.94

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	135,956,847.85	100.00	9,049,125.91	6.66	126,907,721.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	86,143,121.27	2,584,293.64	3.00
1年至2年（含2年）	5,188,327.82	518,832.78	10.00
2年至3年（含3年）	7,193,074.31	1,438,614.86	20.00
3年至4年（含4年）	2,952,620.28	1,476,310.14	50.00
4年至5年（含5年）	876,567.03	701,253.62	80.00
5年以上	3,856,611.15	3,856,611.15	100.00
合 计	106,210,321.86	10,575,916.19	9.96

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	28,261,470.21	847,844.11	3.00
1年至2年（含2年）	13,232,826.43	1,323,282.65	10.00
2年至3年（含3年）	12,544,741.94	2,508,948.39	20.00
3年至4年（含4年）	2,465,140.23	1,232,570.12	50.00
4年至5年（含5年）	3,609,739.55	2,887,791.64	80.00
5年以上	248,689.00	248,689.00	100.00
合 计	60,362,607.36	9,049,125.91	14.99

确定该组合的依据详见附注（五）9。

（5）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,526,790.28 元，本期无收回或转回坏账准备金额。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
------	------	-----------------	-------------

厦门轨道交通集团有限公司	13,282,717.05	10.64	398,481.51
厦门路桥建设集团有限公司	10,403,452.64	8.34	--
厦门市路桥管理有限公司	7,900,215.23	6.33	--
普天轨道交通技术(上海)有限公司	7,045,540.00	5.65	211,366.20
中铁(厦门)投资有限公司	6,985,593.22	5.60	209,567.80
合计	45,617,518.14	36.56	819,415.51

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内(含1年)	18,889,944.52	98.78	5,491,369.37	93.18
1年至2年(含2年)	147,037.97	0.77	382,737.43	6.50
2年至3年(含3年)	77,753.37	0.41	18,616.00	0.32
3年以上	7,929.33	0.04	--	--
合计	19,122,665.19	100.00	5,892,722.80	100.00

(2) 账龄1年以上的大额预付款情况

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因	是否存在关联关系
厦门汉青信息技术有限公司	44,160.00	未结算	否
厦门升兴实业有限公司	42,512.63	未结算	否
兴化市亚太不锈钢制品有限公司	35,155.00	未结算	否
合计	121,827.63	--	--

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)	是否存在关联关系
青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司	11,584,299.60	60.58	否
厦门大道通国际贸易有限公司	4,443,132.32	23.23	否
深圳市雄帝科技股份有限公司	851,400.00	4.45	否
深圳西龙同辉技术股份有限公司	418,500.00	2.19	否
厦门科华恒盛股份有限公司	129,088.49	0.68	否
合计	17,426,420.41	91.13	--

4、其他应收款

科目	期末余额	年初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	2,110,430.16	3,012,991.93
合 计	2,110,430.16	3,012,991.93

以下是与其他应收款有关的附注：

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单项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					
组合1-关联方组合	--	--	--	--	--
组合2-押金、保证金组合	2,110,430.16	100.00	--	--	2,110,430.16
组合3-账龄组合	--	--	--	--	--
组合小计	2,110,430.16	100.00	--	--	2,110,430.16
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	2,110,430.16	100.00	--	--	2,110,430.16

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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					
组合1-关联方组合	--	--	--	--	--
组合2-押金、保证金组合	3,012,991.93	100.00	--	--	3,012,991.93
组合3-账龄组合	--	--	--	--	--
组合小计	3,012,991.93	100.00	--	--	3,012,991.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	3,012,991.93	100.00	--	--	3,012,991.93

组合中，无按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

确定该组合的依据详见附注（五）9。

（2）本期无计提、收回或转回的坏账准备情况

（3）本报告期无实际核销的其他应收款情况

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	2,013,781.58	2,897,235.00
备用金借支	96,648.58	115,756.93
合 计	2,110,430.16	3,012,991.93

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛国信胶州湾交通有限公司	押金保证金	512,570.00	1-2 年	24.29	--
厦门市信息中心	押金保证金	449,400.00	1-2 年	21.29	--

厦门市公物投资管理有限 公司	押金保证金	220,000.00	1年以内	10.42	--
厦门万翔招标有限公司	押金保证金	180,000.00	1年以内	8.53	--
山东陆通停车场管理有限 公司	押金保证金	88,044.60	1年以内	4.17	--
合计	--	1,450,014.60	--	68.70	--

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(6) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

5、 存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准 备	账面价值
原材料	7,210,614.63	--	7,210,614.63	9,381,595.22	--	9,381,595.22
生产成本	33,528,451.35	--	33,528,451.35	25,809,925.85	--	25,809,925.85
库存商品	2,812,522.16	--	2,812,522.16	2,184,477.83	--	2,184,477.83
合计	43,551,588.14	--	43,551,588.14	37,375,998.90	--	37,375,998.90

其中：期末存货无用于担保，无所有权受到限制的情况。

6、 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴税费	26,857.29	--
待抵扣进项税额	--	29,289.49
增值税留抵税额	153,623.96	--
停车场经营承包投资	--	3,574,140.00
合计	180,481.25	3,603,429.49

7、 固定资产

科目	期末余额	年初余额
固定资产	23,434,595.17	23,732,855.25

固定资产清理	--	--
合 计	23,434,595.17	23,732,855.25

以下是与固定资产有关的附注:

(1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子和其他	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	9,375,631.63	--	982,939.86	22,020,633.74	32,379,205.23
2. 本期增加金额	--	3,007.69	335,022.50	4,829,782.25	5,167,812.44
(1) 购置	--	3,007.69	335,022.50	1,574,007.52	1,912,037.71
(2) 在建工程转入	--	--	--	3,255,774.73	3,255,774.73
(3) 企业合并增加	--	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	359,941.00	1,299,485.63	1,659,426.63
(1) 处置或报废	--	--	359,941.00	1,299,485.63	1,659,426.63
4. 期末余额	9,375,631.63	3,007.69	958,021.36	25,550,930.36	35,887,591.04
二、累计折旧					
1. 年初余额	1,276,761.18	--	656,056.03	6,713,532.77	8,646,349.98
2. 本期增加金额	356,311.56	476.20	119,027.69	4,005,705.27	4,481,520.72
(1) 计提	356,311.56	476.20	119,027.69	4,005,705.27	4,481,520.72
3. 本期减少金额	--	--	341,943.95	332,930.88	674,874.83
(1) 处置或报废	--	--	341,943.95	332,930.88	674,874.83
4. 期末余额	1,633,072.74	476.20	433,139.77	10,386,307.16	12,452,995.87
三、减值准备					
1. 年初余额	--	--	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1. 期末账面价值	7,742,558.89	2,531.49	524,881.59	15,164,623.20	23,434,595.17

2. 期初账面价值	8,098,870.45	--	326,883.83	15,307,100.97	23,732,855.25
-----------	--------------	----	------------	---------------	---------------

- (2) 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况
- (3) 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产
- (4) 本报告期无未办妥产权证书的固定资产情况

8、 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
智慧停车场管理系统平台项目	3,264,426.64	--	3,264,426.64	4,295,147.52	--	4,295,147.52
合计	3,264,426.64	--	3,264,426.64	4,295,147.52	--	4,295,147.52

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	本期利息资 本化率(%)
智慧停车场管理系统平台项目	4,295,147.52	4,725,883.09	3,255,774.73	2,500,829.24	3,264,426.64	--
合计	4,295,147.52	4,725,883.09	3,255,774.73	2,500,829.24	3,264,426.64	--

注：其他减少包括转入长期待摊费用 1,270,167.39 元，转入研发支出 701,886.77 元，转入营业成本 450,568.18 元，转入管理费用 78,206.90 元。

- (3) 本报告期无计提在建工程减值准备情况

9、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	524,690.57	524,690.57
2. 本期增加金额	--	--
(1) 外购	--	--
(2) 内部研发	--	--
(3) 企业合并增加	--	--
3. 本期减少金额	--	--

(1) 处置		--	--
4. 期末余额		524,690.57	524,690.57
二、累计摊销			
1. 年初余额		124,653.94	124,653.94
2. 本期增加金额		47,064.32	47,064.32
(1) 摊销		47,064.32	47,064.32
3. 本期减少金额		--	--
(1) 处置		--	--
4. 期末余额		171,718.26	171,718.26
三、减值准备			
1. 年初余额		--	--
2. 本期增加金额		--	--
(1) 计提		--	--
3. 本期减少金额		--	--
(1) 处置		--	--
4. 期末余额		--	--
四、账面价值			
1. 期末账面价值		352,972.31	352,972.31
2. 期初账面价值		400,036.63	400,036.63

10、 开发支出

项目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	委托开发支出	转入当期损益	确认为无形资产	其他减少	
U8+用友软件产品二次开发	27,382.08	--	25,122.97	--	--	--	52,505.05
工作家 iWorker 企业管理软件二次开发	26,245.75	--	--	--	--	--	26,245.75
基于多线共用线路中心的 AFC 统一收费系统	--	--	701,886.77	--	--	--	701,886.77
路桥隧综合业务联网联控与出行服务平台	--	--	626,219.91	--	--	--	626,219.91
合计	53,627.83	--	1,353,229.65	--	--	--	1,406,857.48

11、 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
翔安仓库装修费用	165,293.17	--	116,677.44	--	48,615.73
云停投入	--	1,970,643.26	165,722.69	--	1,804,920.57
办公室装修费用	--	722,411.89	--	--	722,411.89
厦门海峡设计文创园停车场项目	--	4,333,333.31	216,666.66	--	4,116,666.65
鼓浪屿景区核心景点 WIFI 覆盖系统租赁服务采购项目	--	2,953,602.05	--	--	2,953,602.05
合 计	165,293.17	9,979,990.51	499,066.79	--	9,646,216.89

12、 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		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	10,575,916.19	1,596,571.77	9,049,125.91	1,366,490.66
应付工资	1,479,531.52	221,929.73	2,262,077.69	339,311.66
专项应付款	--	--	550,000.00	82,500.00
可弥补亏损	570,597.71	85,589.66	--	--
合 计	12,626,045.42	1,904,091.16	11,861,203.60	1,788,302.32

(3) 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明细

项 目	期末数	年初数
可抵扣亏损	1,107,902.83	1,484,028.59
合 计	1,107,902.83	1,484,028.59

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	年初数	备注
2018 年	---	--	
2019 年	486,155.21	856,206.66	子公司损失
2020 年	562,957.51	569,031.82	子公司损失

2021 年	58,790.11	58,790.11	子公司损失
合 计	1,107,902.83	1,484,028.59	

13、 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
停车场经营承包投资成本	4,027,018.70	--
合 计	4,027,018.70	--

注：为获得停车费分成收益，公司投资德州东站停车场、元创汽配电商园停车场项目、三明悦城里永星停车场项目以及泉州世贸酒店停车场项目。

14、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	1,998,130.25	保函及汇票保证金
合 计	1,998,130.25	

15、 短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	--	--
保证借款	68,000,000.00	38,000,000.00
抵押借款	--	--
质押借款	--	--
合 计	68,000,000.00	38,000,000.00

注：报告期期末借款为本公司分别为向中国建设银行股份有限公司厦门市分行借入的保证借款 5000 万元，向中国农业银行股份有限公司厦门市分行杏林支行借入保证借款 1800 万元。

向中国建设银行股份有限公司厦门市分行借入的借款由厦门信息集团有限公司提供最高额本金 5000 万元的保证担保，其担保合同号为 ZGBZ2018185，期限为 2018 年 6 月 11 日至 2020 年 6 月 11 日。

向中国农业银行股份有限公司厦门市分行杏林支行借入的借款由厦门信息集团有限公司提供最高额本金 3375 万元的保证担保，其担保合同号为 83100520170000412，期限分别为 2017 年 12 月 12 日至 2019 年 12 月 11 日。

16、 应付票据及应付账款

科目	期末余额	年初余额
应付票据	1,852,100.00	23,182,121.46
其中：银行承兑汇票	1,852,100.00	23,182,121.46
商业承兑汇票	—	—
应付账款	50,625,288.55	47,395,948.38
其中：1 年以内（含 1 年）	49,689,196.12	47,025,587.01
1 至 2 年（含 2 年）	578,848.36	134,281.37
2 至 3 年（含 3 年）	134,154.07	222,830.00
3 年以上	223,090.00	13,250.00
合 计	52,477,388.55	70,578,069.84

(1) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因	是否存在关联关系
北京亚邦伟业交通技术有限公司	188,800.00	未结算	否
福州西联通讯科技有限公司	24,150.16	未结算	否
北京华创维想科技开发有限责任公司	23,290.00	未结算	否
厦门众览博广文化传播有限公司	18,360.00	未结算	否
合 计	254,600.16		

17、 预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	3,683,642.46	6,067,075.58
1 年以上	289,343.21	2,331,940.17
合 计	3,972,985.67	8,399,015.75

18、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,382,371.59	56,519,334.25	53,959,358.04	17,942,347.80
二、离职后福利—设定提存计划	--	1,625,148.83	1,625,148.83	--
三、辞退福利	--	14,400.00	14,400.00	--
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	15,382,371.59	58,158,883.08	55,598,906.87	17,942,347.80

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,754,603.08	50,079,674.94	47,605,727.63	17,228,550.39
2、职工福利费	--	156,356.13	156,356.13	--
3、社会保险费	--	1,084,140.47	1,084,140.47	--
其中：医疗保险费	--	949,479.26	949,479.26	--
工伤保险费	--	17,290.02	17,290.02	--
生育保险费	--	117,371.19	117,371.19	--
其他	--	--	--	--
4、住房公积金	314,332.92	4,185,188.32	4,126,219.38	373,301.86
5、工会经费和职工教育经费	313,435.59	1,013,974.39	986,914.43	340,495.55
6、短期带薪缺勤	--	--	--	--
7、短期利润分享计划	--	--	--	--
合计	15,382,371.59	56,519,334.25	53,959,358.04	17,942,347.80

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	--	1,561,354.75	1,561,354.75	-
2、失业保险费	--	63,794.08	63,794.08	--
3、企业年金缴费	--	--	--	--
合计	--	1,625,148.83	1,625,148.83	--

(4) 辞退福利

本公司本期因解除劳动关系所提供辞退福利为1.44万元，期末无应付未付辞退福利。

19、 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,796,687.66	4,764,316.39
营业税	222,266.26	232,763.37
企业所得税	--	904,236.66
个人所得税	204,455.51	267,928.64
城市维护建设税	90,912.78	275,777.63
教育费附加	38,078.73	117,928.55
水利建设基金	1,132.70	832.32
文化事业建设费	15,771.77	288.00
地方教育费附加	25,729.00	78,810.36
房产税	43,369.64	43,369.62
土地使用税	739.44	739.44
印花税	136.80	104.97
残疾人保障金	207.00	2,949.82
合计	2,439,487.29	6,690,045.77

20、 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
保证金	132,714.00	47,570.00
预提费用	543,539.26	660,647.72
其他	18,041.84	753,651.05
合计	694,295.10	1,461,868.77

(1) 本年无重要的已逾期未支付的利息情况

(2) 本年无应付股利

(3) 本年无账龄超过 1 年的重要其他应付款

21、 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税额	193,188.75	--
合计	193,188.75	--

22、 长期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	--	--
抵押借款	--	700,000.00
质押借款	--	--
保证借款	--	10,000,000.00
合 计	--	10,700,000.00

长期借款分类的说明：期初抵押借款为本公司向中国银行股份有限公司厦门市分行借入的购买软件园三期起步区A、B地块（B地块）B2号楼18层01、02、03及04单元房产借款，由厦门信息集团有限公司提供连带责任保证，本公司以该合同项下所购的房产设定抵押物。截止2018年12月31日，该笔借款已结清，房产已解除抵押。

23、 长期应付款

科目	期末余额	年初余额
长期应付款	--	--
专项应付款	--	550,000.00
合 计	--	550,000.00

(1) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
火炬高新区技术创新基金	350,000.00	150,000.00	500,000.00	--	说明 1
厦门科技创新基金	200,000.00	--	200,000.00	--	说明 2
合计	550,000.00	150,000.00	700,000.00	--	

(2) 专项应付款说明

厦门火炬高技术产业开发区管理委员会与厦门市路桥信息工程有限公司签订的《厦门火炬高技术产业开发区技术创新资金无偿资助项目合同》，其合同期为 2015 年 8 月至 2017

年 7 月。合同规定：合同生效拨款 70%；验收合格后全额拨付余款，验收基本合格拨付余款 70%，验收结题或不合格，停拨余款。要求拨付款项作为专项应付款处理，消耗部分予以核销，形成资产部分转入资本公积。本报告期内该项目已验收，确认为其他收益。

根据《厦门市科技政策兑现专项扶持资金管理细则（暂行）》（厦科联【2014】1 号规定：“科技政策兑现专项扶持资金主要用于补助企业研发费用及设备投入，获得扶持的单位须在其管理费用设立二级科目“研发费用”，费用支出须符合国家税务总局关于《企业研究开发费用税前扣除管理办法》规定的范围。获得扶持的单位须设立扶持资金专账，将无偿资助资金列入本单位的“专项应付款”科目，冲减本单位的研发费用，验收时须对资助资金的使用进行专项审计。”2017 年本公司将收到的厦门科技创新基金 200,000.00 元，本年验收后冲减研发费用。

24、 股本

单位：股

项目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份	11,570,000.00	--	--	--	-8,840,000.00	-8,840,000.00	2,730,000.00
无限售条件股份	40,430,000.00	--	--	--	8,840,000.00	8,840,000.00	49,270,000.00
股份总数	52,000,000.00	--	--	--	--	--	52,000,000.00

注：1、截止 2018 年 12 月 31 日，本公司高级管理人员尚持有 2,730,000.00 股有限售条件股份，每股面值人民币 1 元。

2、以上股本已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所验证，并出具希厦分验字(2017)0017 号验资报告。

25、 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	146,111.99	--	--	146,111.99
合计	146,111.99	--	--	146,111.99

26、 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	3,612,380.84	2,034,181.33	--	5,646,562.17
合 计	3,612,380.84	2,034,181.33	--	5,646,562.17

盈余公积的说明：公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。

27、 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	23,422,461.05	---
加：本年归属于母公司所有者的净利润	20,448,805.30	---
盈余公积补亏	--	---
减：提取法定盈余公积	2,034,181.33	10%
提取任意盈余公积	--	---
应付优先股股利	--	---
应付普通股股利	--	---
转作股本的普通股股利	--	---
期末未分配利润	41,837,085.02	

28、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	258,237,190.86	187,468,701.80	154,394,543.24	94,930,965.22
其他业务	--	--	--	--
合计	258,237,190.86	187,468,701.80	154,394,543.24	94,930,965.22

(1) 主营业务（分业务）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
交通信息化	258,237,190.86	187,468,701.80	154,394,543.24	94,930,965.22
合计	258,237,190.86	187,468,701.80	154,394,543.24	94,930,965.22

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	营业收入总额	占公司主营业务收入的比例 (%)
厦门路桥建设集团有限公司	27,378,058.66	10.60

厦门轨道交通集团有限公司	23,601,615.46	9.14
上海仪电物联技术股份有限公司	17,807,083.55	6.90
中铁（厦门）投资有限公司	9,631,358.33	3.73
普天轨道交通技术（上海）有限公司	7,179,376.21	2.78
合 计	85,597,492.20	33.15

注：因厦门路桥建设集团有限公司系厦门市路桥管理有限公司母公司，二者视为同一客户合并列示，其中：厦门路桥建设集团有限公司本年收入 12,405,758.94 元，厦门市路桥管理有限公司本年收入 14,972,299.72 元。

29、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-10,497.11	124,834.90
城市维护建设税	109,220.57	285,863.74
教育费附加	46,643.88	122,743.10
地方教育费附加	31,095.89	81,863.61
房产税	86,739.30	91,914.32
土地使用税	1,478.88	1,496.60
印花税	123,819.34	181,465.70
其他	17,947.28	4,703.48
合计	406,448.03	894,885.45

30、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,143,894.70	6,864,985.93
办公费	194,938.36	321,008.89
维修费	2,310.00	4,969.24
差旅费用	793,408.99	1,186,595.37
交通费用	74,847.73	269,745.84
业务推广费	618,077.55	725,235.03

业务招待费	231,479.37	386,106.80
包装运送费	289,518.70	266,076.86
物业费	8,798.70	25,651.18
折旧与摊销	74,059.50	73,430.03
租赁费	492,783.08	408,553.80
其他销售费用	107,132.15	57,715.45
合计	7,031,248.83	10,590,074.42

31、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,729,782.75	11,326,145.87
业务招待费	198,986.05	144,179.12
办公费	316,894.64	143,966.79
维修费	7,558.22	3,685.16
差旅费用	218,451.35	103,251.90
交通费用	60,642.45	111,550.43
物业费	286,492.66	219,934.98
低值易耗品	268,849.76	235,317.72
环境治理费	77,367.79	280.00
租赁费	408,254.53	350,680.82
会务费	17,869.21	15,488.68
中介费	1,139,369.63	1,037,205.01
业务推广费	292,342.50	35,507.62
残疾人就业保障金	69,878.00	57,612.55
人工杂费	18,966.78	20,560.59
折旧与摊销	415,518.52	424,179.95
安全生产费	10,531.89	4,255.12
保险费	1,728.08	2,224.18

党建工作经费支出	88,166.79	1,630.60
其他管理费用	640,600.83	184,290.44
合 计	18,268,252.43	14,421,947.53

32、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,136,963.49	20,185,197.77
直接投入	117,988.08	193,045.90
折旧费用与长期待摊费用	3,479,393.05	3,173,679.14
无形资产摊销	20,039.40	21,399.40
委托外部研究开发费用	92,452.83	89,333.30
其他费用	801,252.34	686,633.67
合 计	31,648,089.19	24,349,289.18

33、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,190,524.44	1,523,459.94
减：利息收入	219,358.96	68,490.79
手续费及其他	30,818.99	36,867.64
合 计	1,001,984.47	1,491,836.79

34、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,526,790.28	2,470,857.22
合计	1,526,790.28	2,470,857.22

35、 其他收益

(1) 其他收益分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

与日常活动相关的政府补助	9,666,040.22	10,667,663.79	9,666,040.22
代扣个人所得税手续费返回	67,044.44	34,236.83	67,044.44
合计	9,733,084.66	10,701,900.62	9,733,084.66

(2) 与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
信息集团公共服务项目火炬专项配套资金	1,682,400.00	--	与收益相关
厦门市科学技术局企业研发补助	1,388,300.00	954,400.00	与收益相关
厦门市软件和信息服务业发展专项资金(软件骨干企业销售增长奖励项目+软件企业认证补助项目)	1,246,900.00	--	与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会实时通扶持资金	1,094,234.00	--	与收益相关
信息集团路桥智慧停车工程技术研究中心火炬配套资金	1,000,000.00	--	与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会实时通鼓励企业加大研发投入政策扶持资金	832,980.00	--	与收益相关
厦门市科学技术局企业研发补助	636,300.00	--	与收益相关
福建省软件和信息信息技术服务业发展专项资金	630,900.00	728,000.00	与收益相关
厦门火炬高新技术产业开发区技术创新资金无偿资助项目	500,000.00	--	与收益相关
信息集团绿色区域性项目火炬补贴	469,285.00	--	与收益相关
企业知识产权贯标认证补贴	100,000.00	--	与收益相关
稳岗就业补贴	80,603.22	129,249.79	与收益相关
厦门市科学技术局-技术交易奖励金	2,650.00	--	与收益相关
2018年地方外经贸发展专项资金	1,200.00	--	与收益相关
火炬知识产权维权补助	288.00	--	与收益相关
厦门市经济和信息化软件和信息服务业专项资金	--	874,000.00	与收益相关

交通运输部建设绿色低碳交通城市区域性项目	--	410,227.00	与收益相关
2015年软件产业发展及软件和信息服务业发展专项配套资金	--	1,222,200.00	与收益相关
2016年厦门市工程技术研究中心奖励金	--	1,000,000.00	与收益相关
2016年第二批技术交易奖励金	--	99,736.00	与收益相关
2017年度第一批市级专利发展专项资金	--	5,000.00	与收益相关
互联网重点项目配套资金	--	2,167,200.00	与收益相关
厦门市知识产权试点企业培育资金	--	50,000.00	与收益相关
(火炬资金)鼓励软件和信息服务业发展奖励	--	858,451.00	与收益相关
IPV6项目专项资金	--	2,167,200.00	与收益相关
集美区专利申请资助专项资金	--	2,000.00	与收益相关
合 计		9,666,040.22	10,667,663.79

36、 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财收益	261,878.43	220,974.05
停车场项目投资收益	-522,936.70	--
合 计	-261,058.27	220,974.05

37、 营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	480.00	2,076.92	480.00
与企业日常活动无关的政府补助	--	645,163.00	--
其他	42,471.48	68,095.74	42,471.48
合 计	42,951.48	715,335.66	42,951.48

(2) 计入当期损益的与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
------	-------	-------	-------------

台风损失补贴	--	325,163.00	与收益相关
纳税大户奖励	--	20,000.00	与收益相关
(火炬资金)鼓励软件和信 息服务业发展奖奖励金	--	300,000.00	与收益相关
合 计	--	645,163.00	

38、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失	35,519.76	--	35,519.76
滞纳金	26,814.70	31,596.27	26,814.70
奖金	--	300,000.00	--
其他	17,156.82	1,179.25	17,156.82
合计	79,491.28	332,775.52	79,491.28

39、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-178,511.66	864,320.16
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-115,788.84	72,669.45
所得税费用	-294,300.50	936,989.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	20,321,162.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,048,174.36
子公司适用不同税率的影响	36,609.20
调整以前期间所得税的影响	-178,511.66
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	283,125.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-100,419.29

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	0.00
研发费用加计扣除影响	-3,383,278.83
所得税费用	-294,300.50

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	20,448,805.30	15,506,683.94
发行在外普通股的加权平均数	52,000,000.00	52,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.39	0.30

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	52,000,000.00	20,000,000.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	--	32,000,000.00
加：期后公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	--	--
加：报告期新发行的普通股的加权平均数	--	--
减：报告期缩股减少普通股股数	--	--
减：报告期因回购等减少普通股的加权平均数	--	--
发行在外普通股的加权平均数	52,000,000.00	52,000,000.00

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

41、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	12,182,565.90	8,262,084.29
其中：补助收入	10,132,323.42	6,978,426.79
收到的其他往来款	1,391,561.77	1,155,221.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	10,262,535.71	13,626,800.31
其中：支付其他费用	7,978,757.43	2,392,657.90
支付的其他往来款	698,488.58	10,901,366.89

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	343,980,000.00	97,970,000.00
其中：银行理财产品转回	343,980,000.00	97,970,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	343,980,000.00	72,390,000.00
其中：购买银行理财产品	343,980,000.00	72,390,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金	6,891,010.74	867,137.68
其中：保证金的收回	6,891,010.74	867,137.68

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金额	
支付的其他与筹资活动有关的现金	805,414.80	720,500.00
其中：支付保证金	805,414.80	720,500.00

42、 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等信息

项目	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,615,462.92	15,613,132.63
加：资产减值准备	1,526,790.28	2,470,857.22

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,481,520.72	3,909,469.30
无形资产摊销	47,064.32	36,937.43
长期待摊费用摊销	499,066.79	117,904.97
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）	35,039.76	-2,076.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	1,190,524.44	1,523,459.94
投资损失（收益以“-”号填列）	261,058.27	-220,974.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-115,788.84	72,669.45
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）	-6,175,589.24	-30,011,342.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,522,337.34	-55,134,095.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,151,844.06	28,359,182.63
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-5,309,031.98	-33,264,875.18
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	20,471,398.17	18,119,059.30
减：现金的年初余额	18,119,059.30	4,165,559.83
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	2,352,338.87	13,953,499.47

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	本金额	上期金额
一、现金	20,471,398.17	18,119,059.30
其中：库存现金	3,393.31	3,428.31
可随时用于支付的银行存款	20,154,757.97	18,115,630.99

可随时用于支付的其他货币资金	313,246.89	--
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	20,471,398.17	18,119,059.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(八) 合并范围的变更

本期合并财务报表范围与上期一致，未发生变更。

(九) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(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(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
湖南一路信息科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	信息技术经营	55	--	55	设立
广东一路信息科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	信息技术经营	51	--	51	设立

(2) 重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南一路信息科技有限公司	45	157,826.65	--	908,326.33
广东一路信息科技有限公司	49	8,830.97	--	569,488.71

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

A、期末数/本期数

项目	湖南一路信息科技有限公司	广东一路信息科技有限公司
流动资产	2,394,075.79	1,684,609.52

非流动资产	192,577.20	116,447.41
资产合计	2,586,652.99	1,801,056.93
流动负债	568,150.04	638,835.08
非流动负债	--	--
负债合计	568,150.04	638,835.08
营业收入	1,887,829.87	829,282.09
净利润	350,725.89	18,022.39
综合收益总额	350,725.89	18,022.39
经营活动现金流量	485,192.81	728,848.16

B、年初数/上年数

项目	湖南一路信息科技有限公司	广东一路信息科技有限公司
流动资产	2,131,699.09	1,563,020.25
非流动资产	431,196.17	18,791.24
资产合计	2,562,895.26	1,581,811.49
流动负债	895,118.20	437,612.03
非流动负债	--	--
负债合计	895,118.20	437,612.03
营业收入	1,387,219.96	1,743,722.26
净利润	188,175.97	44,427.53
综合收益总额	188,175.97	44,427.53
经营活动现金流量	650,277.29	-1,051,282.77

(十) 关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 企业的持股 比例 (%)	母公司对本 企业的表决 权比例 (%)
厦门信息集团有限公司	厦门市	信息产业	100,000.00	38.25	38.25

本企业最终控制方为厦门市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

3、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
厦门路桥建设集团有限公司	持股公司关联方
厦门市路桥五缘湾运营有限公司	持股公司关联方
厦门市高速公路建设开发有限公司	持股公司关联方
厦门路桥工程投资发展有限公司	持股公司关联方
厦门路桥旅游开发有限公司	持股公司关联方
厦门市路桥管理有限公司	持股公司
厦门微信软件有限公司	同一控制人
厦门信息港建设发展股份有限公司	同一控制人
厦门易通卡运营有限责任公司	同一控制人
厦门新业园物业服务有限公司	同一控制人
厦门信息集团商贸有限公司	同一控制人
厦门创新软件园管理有限公司	同一控制人
厦门卫星定位应用股份有限公司	同一控制人
湖南世麒智能工程有限公司	湖南一路信息科技有限公司少数股东
佛山市易达交通信息技术有限公司	广东一路信息科技有限公司少数股东

4、 关联方交易

(1) 关联方商品和劳务

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
厦门微信软件有限公司	采购商品	517,787.94	223,618.79
厦门市信息投资有限公司	采购商品	20,985.04	139,155.55
厦门易通卡运营有限责任公司	采购商品	7,692.31	29,487.19
厦门新业园物业服务有限公司	接受劳务	172,349.73	93,956.71
厦门创新软件园管理有限公司	接受劳务	17,964,087.84	6,856,626.98
厦门信息集团商贸有限公司	采购商品	131,356.19	335,082.91
厦门市路桥五缘湾运营有限公司	接受劳务	46,386.28	--

厦门信息集团有限公司	接受劳务	11,804,666.69	--
------------	------	---------------	----

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
厦门路桥建设集团有限公司	出售商品	--	54,432,865.20
厦门路桥建设集团有限公司	提供劳务	12,405,758.94	29,359,851.08
厦门市路桥管理有限公司	出售商品	745,946.41	599,479.47
厦门市路桥管理有限公司	提供劳务	14,226,353.31	9,036,997.56
厦门信息集团有限公司	提供劳务	2,109,707.13	1,249,242.70
厦门创新软件园管理有限公司	提供劳务	473,873.58	500,000.00
厦门信息港建设发展股份有限公司	提供劳务	199,164.01	--
厦门易通卡运营有限责任公司	提供劳务	1,006,329.32	--
厦门路桥工程投资发展有限公司	出售商品	12,672.41	
佛山市易达交通信息技术有限公司	出售商品	--	215,111.37
厦门路桥旅游开发有限公司	提供劳务	--	40,432.68
厦门市路桥五缘湾运营有限公司	提供劳务	3,396.24	4,678.28

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：关联交易定价方式为参照市场价格协商确定

(3) 关联租赁

本公司作为承租人的情况如下：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费	
		本年数	上年数
厦门路桥建设集团有限公司	场所	28,571.43	18,857.14
厦门卫星定位应用股份有限公司	场所	85,439.82	--
厦门信息集团有限公司	场所	158,507.42	--
厦门市路桥管理有限公司	场所	37,075.47	12,169.81

关联租赁情况说明：

A、公司向厦门路桥建设集团有限公司租入厦门大桥管理楼一楼两间办公室作为办公场所；

B、公司向厦门卫星定位应用股份有限公司租入软三 A02 幢 1801 单元作为办公场所；

C、公司向厦门信息集团有限公司租入软三诚毅大街 366 号二层之一、软件园三期诚毅大街 358 号 201-202 单元、软件园二期望海路 71 号公寓楼 2310 室作为办公场所；

D、公司向厦门市路桥管理有限公司租入高速杏林站办公楼 35 m²、厦门西站办公楼 40 m²、杏林大桥办公楼 16 m²、翔安隧道办公楼 20 m²、五通本部办公楼 58 平方米作为四桥一隧维护点。

(4) 关联担保

本年度，关联方为本公司担保的情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	期末担保 余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
厦门信息集团有限公司	厦门路桥信息股份有限公司	6,000,000.00	--	2013-06-24	2018-06-24	是
厦门信息集团有限公司	厦门路桥信息股份有限公司	33,750,000.00	22,685,419.75	2017-12-12	2019-12-11	否
厦门信息集团有限公司	厦门路桥信息股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2018-06-11	2020-06-11	否
厦门信息集团有限公司	厦门路桥信息股份有限公司	20,000,000.00	616,000.00	2017-06-15	2018-06-14	否

关联担保情况说明：

A、向中国银行股份有限公司厦门市分行借入的固定资产贷款 600.00 万元，由厦门信息集团有限公司提供 600.00 万元的连带责任担保，用软件园三期起步区 A、B 地块（B 地块）B2 号 18 层 1-4 单元房产抵押（抵押物金额 8,604,584.00 元），用于购置上述房产。截止 2018 年 12 月 31 日，上述长期借款已还清。

B、向中国农业银行股份有限公司厦门杏林支行借入的短期借款 1800.00 万元，由中国农业银行股份有限公司厦门杏林支行开具的应付承兑汇票 1,852,100.00 元，公司已缴纳保证金 370,420.00 元，剩余担保金额 1,481,680.00 元；以及由上述银行开具的工程项目履约保函对应的担保金额 4,397,170.00 元，公司已缴纳保证金 1,193,430.25 元，剩余担保金额 3,203,739.75 元。均由厦门信息集团有限公司提供最高额本金 3,375.00 万元的保证担保。

C、向中国建设银行股份有限公司厦门市分行借入的借款 5000 万元，由厦门信息集团有限公司提供最高额本金 5000 万元的保证担保。

D、由光大银行开具的工程项目履约保函对应的担保金额 88.00 万元，公司已缴纳保证金 26.40 万元，剩余担保金额 61.60 万元。

5、 关联方应收应付款项余额

(1) 应收关联方款项

项目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门路桥建设集团有限公司	10,403,452.64	--	74,331,306.17	--
应收账款	厦门市路桥管理有限公司	7,900,215.23	--	419,208.60	--
应收账款	厦门创新软件园管理有限公司	229,259.00	--	529,259.00	--
应收账款	厦门路桥工程投资发展有限公司	--	--	15,630.00	--
应收账款	厦门市路桥五缘湾运营有限公司	13,900.00	--	15,100.00	--
应收账款	厦门路桥旅游开发有限公司	1,851.33	--	9,351.33	--
应收账款	厦门易通卡运营有限责任公司	35,020.26	--	--	--
应收账款	湖南世麒机电设备有限公司	5,970.00	--	65,050.00	--
应收票据	厦门易通卡运营有限责任公司	1,132,321.74	--	--	--
预付款项	厦门信息集团有限公司	8,540.00	--	40,320.00	--
预付款项	厦门新业园物业服务有限公司	--	--	24,000.00	--
预付款项	厦门路桥建设集团有限公司	36.00	--	36.00	--
其他应收款	厦门易通卡运营有限责任公司	11,000.00	--	--	--
其他应收款	厦门新业园物业服务有限公司	10,000.00	--	--	--
其他应收款	厦门信息集团有限公司	25,150.00	--	--	--
其他应收款	厦门卫星定位应用股份有限公司	9,967.98	--	--	--

(2) 应付关联方款项

项目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	厦门易通卡运营有限责任公司	2,210.25	--
应付账款	厦门路桥建设集团有限公司	--	4,476.00
应付账款	厦门市信息投资有限公司	--	0.45
预收款项	厦门信息集团有限公司	699,810.13	2,368,584.46
预收账款	厦门信息港建设发展股份有限公司		40,959.46

其他应付款	魏聪	--	42,019.90
-------	----	----	-----------

6、 关联方承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的关联方承诺。

(十一) 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

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。

(十二) 资产负债表日后事项

1、 资产负债日后重大投资

2019 年 1 月 15 日，经本公司第二届董事会第三次会议决议，决定以自有货币资金 2000 万设立全资子公司厦门一路云智慧有限公司，该公司注册资本为人民币 2000 万元；2019 年 3 月 18 日，本公司完成了该公司的工商注册登记手续。

(十三) 其他重要事项

1、 重要前期会计差错更正

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的 重要前期会计差错更正事项。

2、 债务重组

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的债务重组事项。

3、 资产置换

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的资产置换事项。

4、 年金计划

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的年金计划事项。

5、 政府补助

(1) 与收益相关的政府补助

A、本期无用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的政府补助。

B、用于补偿已发生的相关成本费用或损失的政府补助的本期发生额共计10,065,004.22元（上年发生额共计11,312,826.79元），其中计入其他收益9,666,040.22元（上年发生额10,667,663.79元），详见附注（七）35；计入营业外收入0.00元（上年发生额645,163.00元），详见附注（七）37；冲减相关成本费用398,964.00元，明细情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
（一）冲减管理费用	200,000.00	--
其中金额较大的补助项目：	200,000.00	--
厦门科技创新基金补贴		
（二）冲减财务费用	198,964.00	--
其中金额较大的补助项目：		
厦门市科学技术局项目补贴	198,964.00	--
合 计	398,964.00	

（2）计入当期损益的政府补助金额

计入当期损益的方式	本期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	9,666,040.22	--	9,666,040.22
计入营业外收入	--	--	--
冲减相关成本费用	398,964.00	--	398,964.00
合 计	10,065,004.22		10,065,004.22

计入当期损益的方式	上期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	10,667,663.79	--	10,667,663.79
计入营业外收入	645,163.00	--	645,163.00
合 计	11,312,826.79	--	11,312,826.79

（十四） 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收票据及应收账款

科目	期末余额	年初余额

应收票据	1,132,321.74	--
应收账款	113,969,412.92	125,621,949.85
合 计	115,101,734.66	125,621,949.85

以下是与应收票据有关的附注：

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
商业承兑票据	1,132,321.74	--
合 计	1,132,321.74	--

(2) 期末已质押的应收票据

截至期末，本公司无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

截至期末，本公司无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

以下是与应收账款有关的附注：

(4) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款					
组合1-关联方组合	19,228,901.96	15.45	--	--	19,228,901.96
组合2-押金、保证金 组合	--	--	--	--	--
组合3-账龄组合	105,214,583.80	84.55	10,474,072.84	9.95	94,740,510.96
组合小计	124,443,485.76	100.00	10,474,072.84	8.42	113,969,412.92

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	124,443,485.76	100.00	10,474,072.84	8.42	113,969,412.92

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1-关联方组合	76,074,188.10	56.53	--	--	76,074,188.10
组合2-押金、保证金组合	--	--	--	--	--
组合3-账龄组合	58,505,669.83	43.47	8,957,908.08	15.31	49,547,761.75
组合小计	134,579,857.93	100.00	8,957,908.08	6.66	125,621,949.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	134,579,857.93	100.00	8,957,908.08	6.66	125,621,949.85

注：账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	85,563,717.69	2,566,911.53	3.00
1年至2年（含2年）	5,152,827.82	515,282.78	10.00
2年至3年（含3年）	6,828,054.31	1,365,610.86	20.00

3年至4年（含4年）	2,936,805.80	1,468,402.90	50.00
4年至5年（含5年）	876,567.03	701,253.62	80.00
5年以上	3,856,611.15	3,856,611.15	100.00
合 计	105,214,583.80	10,474,072.84	9.95

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	26,866,357.61	805,990.73	3.00
1年至2年（含2年）	12,802,820.98	1,280,282.10	10.00
2年至3年（含3年）	12,512,922.46	2,502,584.49	20.00
3年至4年（含4年）	2,465,140.23	1,232,570.12	50.00
4年至5年（含5年）	3,609,739.55	2,887,791.64	80.00
5年以上	248,689.00	248,689.00	100.00
合 计	58,505,669.83	8,957,908.08	15.31

确定该组合的依据详见附注（五）9。

（5）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,516,164.76 元，本期无收回或转回坏账准备金额。

（1）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
厦门轨道交通集团有限公司	13,282,717.05	10.67	398,481.51
厦门路桥建设集团有限公司	10,403,452.64	8.36	--
厦门市路桥管理有限公司	7,900,215.23	6.35	--
普天轨道交通技术（上海）有限公司	7,045,540.00	5.66	211,366.20
中铁（厦门）投资有限公司	6,985,593.22	5.61	209,567.80
合计	45,617,518.14	36.65	819,415.51

2、其他应收款

科目	期末余额	年初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	2,110,430.16	2,951,991.93
合计	2,110,430.16	2,951,991.93

以下是与其他应收款有关的附注:

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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					
组合1-关联方组合	--	--	--	--	--
组合2-押金、保证金组合	2,110,430.16	100.00	--	--	2,110,430.16
组合3-账龄组合	--	--	--	--	--
组合小计	2,110,430.16	100.00	--	--	2,110,430.16
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	2,110,430.16	100.00	--	--	2,110,430.16

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(%)	
单项金额重大并单项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					
组合1-关联方组合	--	--	--	--	--
组合2-押金、保证金组合	2,951,991.93	100.00	--	--	2,951,991.93
组合3-账龄组合	--	--	--	--	--
组合小计	2,951,991.93	100.00	--	--	2,951,991.93
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	2,951,991.93	100.00	--	--	2,951,991.93

注：账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

组合中，无按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

确定该组合的依据详见附注（五）9。

（2）本期无计提、收回或转回的坏账准备情况

（3）本报告期无实际核销的其他应收款情况

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	2,013,781.58	2,836,235.00
备用金借支	96,648.58	115,756.93
合 计	2,110,430.16	2,951,991.93

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛国信胶州湾交通有限公司	押金保证金	512,570.00	1-2年	24.29	--
厦门市信息中心	押金保证金	449,400.00	1-2年	21.29	--
厦门市公物投资管理有限公司	押金保证金	220,000.00	1年以内	10.42	--
厦门万翔招标有限公司	押金保证金	180,000.00	1年以内	8.53	--
山东陆通停车场管理有限公司	押金保证金	88,044.60	1年以内	4.17	--
合计	--	1,450,014.60	--	68.70	--

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(6) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

3、长期股权投资

项目	期末余额			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
对子公司投资	2,415,000.00	--	2,415,000.00	2,415,000.00	--	2,415,000.00
对联营、合营企业投资	--	--	--	--	--	0
合计	2,415,000.00	--	2,415,000.00	2,415,000.00	--	2,415,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南一路信息科技有限公司	1,650,000.00	--	--	1,650,000.00	--	--

广东一路信息 科技有限公司	765,000.00	--	--	765,000.00	--	--
合计	2,415,000.00			2,415,000.00		

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	256,285,104.13	186,627,634.66	151,889,294.60	93,512,993.45
其他业务	--	--	--	--
合计	256,285,104.13	186,627,634.66	151,889,294.60	93,512,993.45

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财收益	261,878.43	220,974.05
停车场项目投资收益	-522,936.70	--
合计	-261,058.27	220,974.05

(十五) 补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项目	本期发生额	说明
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	-35,039.76	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	10,132,048.66	
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、交易性金融资产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	-1,500.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	261,878.43	银行理财收益
小 计	10,357,387.29	
减：非经常性损益的所得税影响数	1,553,583.52	
少数股东损益的影响数	-82.93	
合 计	8,803,886.70	

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《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）的要求计算净资产收益率、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	22.87	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.02	0.22	0.22

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：

公司董事会办公室。

厦门路桥信息股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 25 日