

# 合肥高创

NEEQ:870176

## 合肥高创股份有限公司

( Hefei High-Tech Starting-up Business Incubation )



## 半年度报告

2019

## 公司半年度大事记

- 1、1月29日下午，高创公司举办2019年高新创业园科技服务联盟“经济新常态，唯有创新方能成为领跑者”主题分享交流会，科技服务联盟成员单位及园区企业代表近30人参加。
- 2、1月30日下午，合肥高新创业园党委召开2018年度非公企业党组织书记抓党建述职评议大会，园区60余家党组织书记及党务工作者80余人参加。
- 3、3月28日下午，合肥高新区管委会主办，合肥高创股份有限公司、合肥高新融资担保有限公司联合承办的2019年合肥高新区科创中小微企业资本对接会在管委会隆重举行，工委委员、管委会副主任刘亮亮出席活动。
- 4、3月28-30日，合肥高新创业园2019年第一期创业训练营活动举行，园区企业负责人30人参加。期间，营员们先后赴南京、安徽滁州考察交流，参加开营仪式、分领域创新创业论坛、导师一对一辅导、赴南京大学信息学院培训等。
- 5、4月22日，国家人社部公布第四批全国创业孵化示范基地名单，高新区合肥高新创业园成功入选成为全市唯一入选的创业孵化基地，全省仅两家入围。
- 6、5月16日，经过网络初选、复选投票、专家综合评估，历时三个多月，合肥高新创业园作为链条式孵化单位，在1119家参选机构中脱颖而出，成功入选全国“第二届100家特色空间”。
- 7、5月30日-6月5日，高创公司在厦门大学举办为期一周的2019年高新创业园企业家领导力提升高端研修班。本次研修历时7天，园区内30多家企业的高管积极参与。
- 8、6月28日，高创公司荣获“2017—2018年度全国青年文明号”称号，也是合肥市唯一一家入选的企业，这是高创公司继2015-2016年度全国青年文明号荣誉称号之后，再次榜上有名。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	26
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	28
第七节 财务报告 .....	32
第八节 财务报表附注 .....	44

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、高创股份	指	合肥高创股份有限公司
高新区管委会	指	合肥高新技术产业开发区管理委员会
创业中心	指	合肥高新技术创业服务中心
管理中心	指	合肥软件园管理中心
高新区国资委	指	合肥高新技术产业开发区国有资产监督管理委员会
高新区财政局	指	合肥高新技术产业开发区财政局
高新集团	指	合肥高新建设投资集团公司
高新科技	指	合肥高新科技创业投资有限公司
高新股份	指	合肥高新股份有限公司
创新中心	指	合肥科技创新创业服务中心
高新城创	指	合肥高新城创建设投资有限公司
青创资金	指	安徽省青年创业引导资金
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
招商证券、主办券商	指	招商证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《合肥高创股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
律师事务所	指	北京德恒律师事务所
企业孵化器	指	通过为新创办的科技型中小企业提供物理空间和基础设施, 提供一系列的服务支持, 进而降低创业者的创业风险和创业成本, 提高创业成功率, 促进科技成果转化, 培养成功的企业和企业家

## 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。

公司负责人许永、主管会计工作负责人王玉青及会计机构负责人（会计主管人员）梁力保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。 2、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	合肥高创股份有限公司
英文名称及缩写	Hefei High-Tech Starting-up Business Incubation Co., Ltd.
证券简称	合肥高创
证券代码	870176
法定代表人	许永
办公地址	安徽省合肥市高新区合肥留学生园 1 号楼 312 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王玉青
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0551-65685642
传真	0551-65359405
电子邮箱	459684750@qq.com
公司网址	www.hefeigc.com
联系地址及邮政编码	安徽省合肥市高新区望江西路 800 号创新产业园 D9 栋 7 楼, 230088
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 9 月 18 日
挂牌时间	2016 年 12 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业(M)-科技推广和应用服务业(75)-科技中介服务(752)-科技中介服务(7520)
主要产品与服务项目	科技企业孵化器的建设和运营
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	201,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	合肥高新建设投资集团公司
实际控制人及其一致行动人	高新区国资委

#### 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	913401007548551280	否
注册地址	安徽省合肥市高新区合肥留学生园 1 号楼 312 室	否
注册资本（元）	201,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

#### 七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	17,191,165.17	17,960,571.72	-4.28%
毛利率%	55.62%	48.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,338,960.99	2,764,529.98	129.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,814,160.48	-680,534.11	513.52%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.48%	0.66%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.66%	-0.16%	-
基本每股收益	0.03	0.01	200.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	951,440,739.46	877,788,939.32	8.39%
负债总计	520,357,489.58	453,044,650.43	14.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	431,083,249.88	424,744,288.89	1.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.14	2.11	1.42%
资产负债率%（母公司）	56.88%	54.07%	-
资产负债率%（合并）	54.69%	51.61%	-
流动比率	5.41	7.68	-
利息保障倍数			-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	19,134,172.11	-1,536,755.91	1,345.1%
应收账款周转率	1.31	2.16	-
存货周转率			-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.39%	2.72%	-



营业收入增长率%	-4.28%	41.64%	-
净利润增长率%	129.3%	213.33%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	201,000,000	201,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,510,000.00
其他营业外收入和支出	14,800.51
非经常性损益合计	3,524,800.51
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,524,800.51

## 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 ☐ 其他原因 ☐ 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
合并资产负债表				
应收票据及应收账款	12,558,896.95			
应收票据		120,000.00		
应收账款		12,438,896.95		
可供出售金融资产	189,470,000.00			
其他非流动金融资产		189,470,000.00		
应付票据及应付账款	5,355,584.80			
应付账款		5,355,584.80		

合并利润表				
资产减值损失	-324,550.65			
信用减值损失		-324,550.65		
母公司资产负债表				
应收票据及应收账款	12,558,896.95			
应收票据		120,000.00		
应收账款		12,438,896.95		
可供出售金融资产	189,470,000.00			
其他非流动金融资产		189,470,000.00		
应付票据及应付账款	5,355,584.80			
应付账款		5,355,584.80		
母公司利润表				
资产减值损失	-324,550.65			
信用减值损失		-324,550.65		

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司所处行业应属于科技推广和应用服务业（M75），主营业务是科技企业孵化器的建设和运营，主要为园区内的科技企业提供场地服务和创业服务，为产业园区开发主体提供代运营服务。客户类型主要是科技型中小企业和产业园区开发主体。关键核心资源主要包括三方面，一是无形资产方面，主要包括土地使用权、1项进入专利实审阶段的发明专利、3项网络域名和1项商标；二是在业务许可资质方面，主要包括获得质量管理体系认证证书、高校学生科技创业实习基地、国家级科技企业孵化器、安徽省首批小微企业创业基地、安徽青年创业园创建单位、全国科技创业孵化链条建设示范单位、第六批国家技术转移示范机构、全国“小型微型企业创业基地”等资质；三是在重要固定资产方面，有各类房产资源和各类设备资源；四是在员工方面，硕士有17人，大专及本科有29人，大专以下3人，人员学历高和专业水平强。公司的销售渠道和商业模式主要是通过“场地服务+创业服务+委托管理”的模式，为园区企业提供服务。收入来源主要包括以下方面，一是在场地服务上，公司管理园区的规划面积约75万平方米，孵化服务辐射面积130余万平方米。依托国家级“众创空间—孵化器—加速器”科技创业孵化链条示范项目的打造，深化各链条端的孵化服务，为创业企业提供各类符合企业发展阶段的场地服务并获得基础性的租金收入。二是在创业服务上，公司为创业企业提供创业培训、政策申报、技术交易、知识产权、人力资源、投融资服务、上市和并购辅导等专业化服务。公司根据服务类别、资源投入等情况收取费用，从而获得收入、利润和现金流。三是在委托管理服务上，公司通过为代管园区的企业提供优质的服务，以及受政府机构委托管理各类平台从而为公司带来稳定可观的业务收入。

2019年，公司商业模式各项要素无变化，对公司经营没有产生不利影响。

#### 商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

#### 二、 经营情况回顾

1、报告期内，公司总资产951,440,739.46元，较上年期末877,788,939.32元上升8.39%，总负债520,357,489.58元，较上年期末453,044,650.43元上升14.86%；每股净资产2.14元，较上年同期2.11元增加1.42%。报告期内公司实现营业收入17,191,165.17元，较上年同期基本持平。报告期内经营活动现金流量净额19,134,172.11元，较上年同期-1,536,755.91元上升了1345.10%，主要原因是报告期内收到其他与经营活动有关的现金比上期增加约2100万元，主要是今年加大催收力度、清理问题企业腾出房源用于新项目引进、尚未与高新股份结算支付所致。净利润6,338,960.99元，较上年同期上升129.29%，主要是公司控制营业成本支付、取得上级部门给予的各项奖励等原因所致。

2、1月29日下午，高创公司举办2019年高新创业园科技服务联盟“经济新常态，唯有创新方能成为领跑者”主题分享交流会，科技服务联盟成员单位及园区企业代表近30人参加。

3、1月30日下午，合肥高新创业园党委召开2018年度非公企业党组织书记抓党建述职评议大会，园区60余家党组织书记及党务工作者80余人参加。

4、3月28日下午，合肥高新区管委会主办，合肥高创股份有限公司、合肥高新融资担保有限公司联合承办的2019年合肥高新区科创中小微企业资本对接会在管委会隆重举行，工委委员、管委会副主任刘亮亮出席活动。

5、3月28-30日，合肥高新创业园2019年第一期创业训练营活动举行，园区企业负责人30人参加。期间，营员们先后赴南京、安徽滁州考察交流，参加开营仪式、分领域创新创业论坛、导师一对一辅导、赴南京大学信息学院培训等。

6、4月22日，国家人社部公布第四批全国创业孵化示范基地名单，高新区合肥高新创业园成功入

选成为全市唯一入选的创业孵化基地，全省仅两家入围。

7、5月16日，经过网络初选、复选投票、专家综合评估，历时三个多月，合肥高新创业园作为链条式孵化单位，在1119家参选机构中脱颖而出，成功入选全国“第二届100家特色空间”。

8、5月30日-6月5日，高创公司在厦门大学举办为期一周的2019年高新创业园企业家领导力提升高端研修班。本次研修历时7天，园区内30多家企业的高管积极参与。

9、6月28日，高创公司荣获“2017—2018年度全国青年文明号”称号，也是合肥市唯一一家入选的企业，这是高创公司继2015-2016年度全国青年文明号荣誉称号之后，再次榜上有名。

### 三、 风险与价值

1、宏观经济波动风险。科技服务行业受宏观经济影响较大，与宏观经济波动的相关性明显，全球经济和国内宏观经济的周期性波动对孵化器的建设及管理业务带来影响。创业者的创业热情会受到国内宏观经济下滑和资本市场转冷等外部因素的影响，致使创业项目数量减少，从而可能导致公司孵化企业数量和质量的双降，进而影响公司创业服务业务迅速健康地发展。

应对措施：公司加大对宏观经济形势的关注和研究，顺应经济规律，及时调整具体业务策略，增强金融服务、孵化投资、企业数据分析等板块的储备和布局。通过布局优质孵化项目，增强公司盈利能力。

2、市场竞争趋于激烈的风险。伴随“大众创业，万众创新”的暖风，近几年孵化器行业蓬勃兴起。越来越多的企业进入了孵化器投资、运营的领域，各类创新型孵化器、创业服务机构涌现，行业内竞争日趋激烈。虽然公司经过多年的经营，积累了较多的成功经验，在区域内具有较强的影响力和较高的品牌知名度，但随着国内创业服务机构的涌现以及孵化网络的扩建，公司将面临持续创新的压力和一定的市场竞争风险。

应对措施：公司深耕本土，在发展好本地业务的同时，力争走出合肥市，在实现安徽省内主要创新创业城市受托资产管理业务的突破上，逐步走向全国市场。

3、净资产收益率较低的风险。公司2017年、2018年、2019年上半年加权平均净资产收益率分别为0.74%、1.74%、1.48%，由于公司尚属于传统的综合型孵化器，重资产的模式导致公司资产规模较大，而公司目前尚处于孵化器转型时期，创业服务体系不健全，业务收入规模较小，进而导致公司净资产收益率较低。

应对措施：公司正积极开展孵化器后续的相关增值业务，增强公司盈利能力，提升资本回报率。

4、税收政策变动的风险。根据财政部、税务总局、科技部、教育部财税〔2018〕120号《关于科技企业孵化器、大学科技园和众创空间税收政策的通知》规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对国家级、省级科技企业孵化器、大学科技园和国家备案众创空间自用以及无偿或通过出租等方式提供给在孵对象使用的房产、土地，免征房产税和城镇土地使用税；对其向在孵对象提供孵化服务取得的收入，免征增值税。

今后，若该免税政策发生变化将对公司生产经营造成一定影响。

应对措施：公司将继续严格遵守相关法律法规，合法经营，积极做好申报及备案工作，充分利用相关税收优惠政策。另外，公司将积极与政府相关部门保持良好沟通，及时了解国家相关优惠政策，根据政策变动及时调整发展业态，尽可能减少因政策调整所带来的负面影响。

5、经营业绩对非经常性损益较大依赖的风险。公司2019年上半年、2018年度非经常性损益净额分别为3,524,800.51元、7,037,507.66元，2019年上半年、2018年度净利润分别是6,338,960.99元、7,338,121.30元，经营业绩对非经常性损益的依赖性正在逐渐减弱。

应对措施：在稳定当前主营业务的情况下，积极开拓衍生的增值业务，增加公司主营业务收入。随着经营管理的不断规范和市场运作机制的不断健全，公司将积极发掘项目资源，提升孵化企业的粘合力，在丰富业务品种的同时，提高公司的经营利润，抵御非经常性损益下降的风险。

6、公司面临转型的风险。公司目前尚属于传统的综合型孵化器，重基础性服务，场地租赁收入占营

业收入比重较大。随着全民创业时代的来临,从广撒网的一揽子孵化,向专业孵化、垂直孵化转变正成为我国孵化器的发展方向。追求轻资产重服务的创新型孵化器将会成为行业发展的领头羊。报告期内,虽然公司逐步强化创业培训、管理咨询、技术平台等专业服务内容,弱化对场地服务的依赖,积极向创新型孵化器转变,可能面临转型不成功的风险。

应对措施: 公司从培训、招聘入手,培养和招引人才,优化绩效激励机制,探索并尝试推行员工持股鼓励计划,增强公司的市场竞争力,为公司后续转型发展夯实基础。

#### 四、 企业社会责任

##### (一) 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

##### (二) 其他社会责任履行情况

5月30日,合肥高新区高新创业园党委组织开展“爱心助学、助力成长”捐资助学活动,向兴园中学部分学生捐赠图书、台灯、保温杯等用品,并向他们送去节日的问候和祝福。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
安徽德拓信息	2,400,000.00	2,400,000.00	2019/11/23	2021/11/23	保	连	已事前及	否

科技有限公司					证	带	时履行	
安徽微五商务信息有限公司	800,000.00	800,000.00	2019/8/13	2021/8/13	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽众喜科技有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	2019/12/13	2021/12/13	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥正恩信息科技有限公司	1,040,000.00	1,040,000.00	2019/11/21	2021/11/21	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽鼎集信息科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/8/30	2021/8/31	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽徽远成电气科技股份有限公司	800,000.00	800,000.00	2019/9/26	2021/9/26	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥迈思瑞仪器仪表有限公司	800,000.00	800,000.00	2019/8/30	2021/8/30	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥卓瑞信息技术有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	2019/7/17	2021/7/17	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽美图信息科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/9/25	2021/9/25	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽宝信信息科技有限公司	480,000.00	480,000.00	2019/12/5	2021/12/5	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽百慕文化科技有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	2019/11/27	2021/11/27	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽徽大农业有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	2019/8/21	2021/8/21	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽精科检测技术有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/8/16	2021/8/16	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽省一一通信息科技有限公司	640,000.00	640,000.00	2019/7/12	2021/7/12	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥宏晶微电子科技股份有限公司	800,000.00	800,000.00	2019/8/10	2021/8/10	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽极光照明工程有限公司	1,040,000.00	1,040,000.00	2019/7/25	2021/7/25	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥华思电子技术有限公司	240,000.00	240,000.00	2019/7/30	2021/7/30	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽启成智盛信息科技有限公司	80,000.00	80,000.00	2019/12/6	2021/12/6	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥国肽生物科技有限公司	680,000.00	680,000.00	2019/10/25	2021/10/25	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥海诺恒信息科技有限公司	1,440,000.00	1,440,000.00	2019/10/19	2021/10/19	保证	连带	已事前及时履行	否



司								
安徽朗巴智能科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/7/27	2021/7/27	保证	连带	已事前及时履行	否
中霖中科环境科技（安徽）股份有限公司	560,000.00	560,000.00	2019/7/25	2021/7/25	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽国药医疗科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/12/13	2021/12/13	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽徽策物联网科技有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	2019/11/26	2021/11/26	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽远大现代教育装备有限公司	1,280,000.00	1,280,000.00	2019/9/26	2021/9/26	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥创趣电子科技有限公司	800,000.00	800,000.00	2019/11/25	2021/11/25	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽瑞涛信息技术有限公司	80,000.00	80,000.00	2019/11/12	2021/11/21	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥巨科电子科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2019/11/25	2021/11/25	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥众景信息科技有限公司	1,120,000.00	1,120,000.00	2019/11/25	2021/11/25	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥优帆信息科技有限公司	160,000.00	160,000.00	2019/7/12	2021/7/12	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥中科合聚材料科技有限公司	800,000.00	800,000.00	2019/7/18	2021/7/18	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽太极计算机有限公司	560,000.00	560,000.00	2019/7/18	2021/7/18	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽格子科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2019/7/23	2021/7/23	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽普氏生态环境工程有限公司	800,000.00	800,000.00	2019/7/19	2021/7/19	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽维鲸驱动科技有限公司	160,000.00	160,000.00	2019/7/26	2021/7/26	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽盛创农业科技有限公司	1,080,000.00	1,080,000.00	2019/8/14	2021/8/14	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥合安信息科技有限公司	320,000.00	320,000.00	2019/9/4	2021/9/4	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽矽磊电子科技有限公司	560,000.00	560,000.00	2019/9/5	2021/9/5	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥普众机电有限公司	240,000.00	240,000.00	2019/9/21	2021/9/21	保证	连带	已事前及时履行	否



安徽嘉讯信息科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/9/26	2021/9/26	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽矽芯微电子科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/9/26	2021/9/26	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽依多丰农业科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2019/9/26	2021/9/26	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽蓝清源环境科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2019/9/27	2021/9/27	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥爱维信息科技有限公司	80,000.00	80,000.00	2019/9/27	2021/9/27	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽中世银科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2019/9/27	2021/9/27	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽蓝途信息技术有限公司	240,000.00	240,000.00	2019/9/28	2021/9/28	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽博诺思信息科技有限公司	480,000.00	480,000.00	2019/9/25	2021/9/25	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽炬视科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/10/24	2021/10/24	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽优步智能科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/11/26	2021/11/26	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥乘电科技有限公司	160,000.00	160,000.00	2019/11/26	2021/11/26	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽芯联智能科技有限公司	160,000.00	160,000.00	2019/11/28	2021/11/28	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽数美信息技术有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/12/7	2021/12/7	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥微晶材料科技有限公司	800,000.00	800,000.00	2019/12/11	2021/12/11	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽东一特电子技术有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/12/12	2021/12/12	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽田园日志农业科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2019/12/18	2021/12/18	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽菱力设备科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/7/25	2021/7/25	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽天迈宝智能科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/7/24	2021/7/24	保证	连带	已事前及时履行	否

安徽省品至信息科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2019/8/6	2021/8/6	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥奥托思软件有限公司	240,000.00	240,000.00	2019/8/13	2021/8/13	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽省云泰信息技术有限公司	160,000.00	160,000.00	2019/8/21	2021/6/5	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽大鸿智能科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/8/21	2021/8/21	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥聚川电子科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/8/30	2021/8/30	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽有家网络科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2019/8/22	2021/8/22	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥舞之梦动漫技术有限公司	240,000.00	240,000.00	2019/8/26	2021/8/26	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥马道信息科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2019/6/28	2021/6/28	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽国瑞电子科技有限公司	160,000.00	160,000.00	2019/9/25	2021/9/25	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥永君数码科技有限公司	210,000.00	210,000.00	2019/9/18	2021/9/18	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽科创中光科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/11/11	2021/11/11	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥合博机电有限公司	400,000.00	400,000.00	2019/12/6	2021/12/6	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥埃科光电科技有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	2020/4/25	2022/4/25	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽行一新能源技术有限公司	640,000.00	640,000.00	2020/4/15	2022/4/15	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽联维新能源科技有限公司	800,000.00	800,000.00	2020/6/13	2022/6/13	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽茂全环保科技有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	2020/6/4	2022/6/4	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽能测能控科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2020/5/22	2022/5/22	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥市盛文信息技术有限公司	640,000.00	640,000.00	2020/4/3	2022/4/3	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽玩美信息科技有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	2020/4/30	2022/4/30	保证	连带	已事前及时履行	否

安徽鲜森绿色食品有限公司	720,000.00	720,000.00	2020/5/4	2022/5/4	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽中星安全技术有限公司	560,000.00	560,000.00	2020/6/27	2022/6/27	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽中杰信息科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/1/15	2022/1/5	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥澎湃能源技术有限公司	400,000.00	400,000.00	2020/1/15	2022/1/15	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽省东超科技有限公司	800,000.00	800,000.00	2019/7/9	2021/7/9	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽沃弗电力科技有限公司	640,000.00	640,000.00	2020/1/23	2022/1/23	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽富驰信息技术有限公司	640,000.00	640,000.00	2020/3/19	2022/3/19	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽纳蓝环保科技有限公司	800,000.00	800,000.00	2020/3/24	2022/3/24	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥利夫生物科技有限公司	800,000.00	800,000.00	2019/10/8	2021/10/8	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽一行测绘科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/3/26	2022/3/26	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥湛达智能科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2020/3/13	2022/3/13	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽扬远信息科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/4/21	2022/4/21	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥先端晶体科技有限责任公司	480,000.00	480,000.00	2020/4/18	2022/4/18	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽小扣数据科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2020/4/16	2022/4/16	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽米阳智能科技有限公司	640,000.00	640,000.00	2020/4/14	2022/4/14	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽天帆智能科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/5/6	2022/5/6	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥舒合机器人科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/4/11	2022/5/6	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽网极信息科技有限公司	960,000.00	960,000.00	2020/4/7	2022/4/7	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥德源智能科技有限公司	640,000.00	640,000.00	2020/5/9	2022/5/9	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥海赛信息科技有限公司	640,000.00	640,000.00	2020/5/22	2022/5/22	保证	连带	已事前及时履行	否

安徽晓强科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2020/4/29	2022/4/29	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽东源电力有限公司	800,000.00	800,000.00	2020/5/20	2022/5/20	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽省英菲尼科技股份有限公司	400,000.00	400,000.00	2020/5/27	2022/5/27	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽三实软件科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2020/5/21	2022/5/21	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥盛东信息科技有限公司	800,000.00	800,000.00	2020/5/27	2022/5/27	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽春红通信工程有限公司	800,000.00	800,000.00	2020/3/27	2022/3/27	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥凯征信息科技有限公司	80,000.00	80,000.00	2020/3/28	2022/3/28	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥指南针电子科技有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	2020/3/28	2022/3/28	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽华年教育科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/3/12	2022/3/12	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽长泰信息安全服务有限公司	400,000.00	400,000.00	2020/3/15	2022/3/15	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥中原互惠网销售有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2020/4/19	2022/4/19	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽臣宫网络信息科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/3/18	2022/3/18	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥金浩峰检测研究院有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/3/18	2022/3/18	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽三众智能装备有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/3/20	2022/3/20	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽西岸智能科技有限公司	160,000.00	160,000.00	2020/3/12	2022/3/12	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥同益信息科技有限公司	960,000.00	960,000.00	2020/4/24	2022/4/24	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥汉亚信息技术有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/3/13	2022/3/13	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥成科电子科技有限公司	120,000.00	120,000.00	2020/3/25	2022/3/25	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽朗泰信息技术有限公司	960,000.00	960,000.00	2020/3/27	2022/3/27	保证	连带	已事前及时履行	否

安徽中科智泰光电测控科技有限公司	800,000.00	800,000.00	2020/3/22	2022/3/22	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽屹城新材料科技有限公司	800,000.00	800,000.00	2020/3/22	2022/3/22	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥观池信息科技有限公司	320,000.00	320,000.00	2020/3/22	2022/3/22	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽智恒信科技有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	2020/3/19	2022/3/19	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽诚亚生物科技有限公司	160,000.00	160,000.00	2020/4/23	2022/4/23	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥市信同信息科技有限公司	640,000.00	640,000.00	2020/5/10	2022/5/10	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽卷云信息技术有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	2020/4/28	2022/4/28	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽中科海奥电气股份有限公司	800,000.00	800,000.00	2020/5/21	2022/5/21	保证	连带	已事前及时履行	是
合肥盈云信息科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/5/21	2022/5/21	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥国为电子有限公司	2,080,000.00	2,080,000.00	2020/5/27	2022/5/27	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥凌翔信息科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2020/5/10	2022/5/10	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽华博胜讯信息科技股份有限公司	800,000.00	800,000.00	2020/5/29	2022/5/29	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥顺为信息科技有限公司	160,000.00	160,000.00	2020/5/30	2022/5/30	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥光博量子科技有限公司	800,000.00	800,000.00	2020/5/14	2022/5/14	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥德铭电子有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	2020/6/21	2022/6/21	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽火峰电气有限公司	800,000.00	800,000.00	2020/6/20	2022/6/20	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥芯欣智能科技有限公司	800,000.00	800,000.00	2020/6/22	2022/6/22	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥恒研智能科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2020/6/18	2022/6/18	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽博约信息科技股份有限	800,000.00	800,000.00	2020/6/21	2022/6/21	保证	连带	已事前及时履行	否

公司								
安徽天鹏电子科技有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	2020/6/21	2022/6/21	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥市华软科技有限公司	800,000.00	800,000.00	2020/3/22	2022/3/22	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥英泊智能科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2020/3/28	2022/3/28	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥聚智电气有限公司	400,000.00	400,000.00	2020/4/1	2022/4/1	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥汉特智能装备有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/5/14	2022/5/14	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽朋德信息科技有限公司	800,000.00	800,000.00	2020/4/24	2022/4/24	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽英弗伦斯科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2020/4/24	2022/4/24	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥五线信息科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2020/5/9	2022/5/9	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥含铭电子技术有限公司	640,000.00	640,000.00	2020/5/13	2022/5/13	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽特威自动化设备有限公司	560,000.00	560,000.00	2020/6/4	2022/6/4	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥猫灵网络科技有限公司	160,000.00	160,000.00	2020/5/30	2022/5/30	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽省德茂医疗科技有限公司	480,000.00	480,000.00	2020/6/12	2022/6/12	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽屹创智能科技有限公司	560,000.00	560,000.00	2020/6/11	2022/6/11	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽爱速亿信息科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/6/6	2022/6/6	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥乃君智能科技有限公司	560,000.00	560,000.00	2020/5/23	2022/5/23	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽北软信息技术有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/5/23	2022/5/23	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥泓泉档案信息科技有限公司	400,000.00	400,000.00	2020/5/31	2022/5/31	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽远帆包装工程有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/5/10	2022/5/10	保证	连带	已事前及时履行	否
合肥启谨电子科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/5/16	2022/5/16	保证	连带	已事前及时履行	否
安徽泰元智能	320,000.00	320,000.00	2020/6/25	2022/6/25	保	连	已事前及	否



科技有限公司					证	带	时履行	
安徽世绿环保科技有限公司	640,000.00	640,000.00	2020/6/20	2022/6/20	保 证	连 带	已事前及 时履行	否
安徽猫头鹰科技有限公司	240,000.00	240,000.00	2020/6/20	2022/6/20	保 证	连 带	已事前及 时履行	否
总计	95,690,000	95,690,000	-	-	-	-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	95,690,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	

#### 清偿和违规担保情况：

本年度公司提供的对外担保均为青创资金涉及的担保，被担保方较多、担保金额较小。目前只发生一宗项目的代偿情况，为安徽光玄自控技术有限公司，该公司通过安徽省青年创业引导资金合肥高新区试点项目决策委员会 2016 年第二次会议审议获批 40 万元贷款，由于该公司资金链断裂，且于 2017 年 4 月 13 日起未偿还贷款本金，逾期本息金额共计 42.088 万元。2017 年 8 月 30 日，青创资金决策委员会第 5 次会议对该逾期及代偿事项进行了确认。根据相关合作协议、文件及会议纪要规定，青创资金决策委员会办公室（合肥高创）于 2017 年 8 月 30 日，同意从资金池拨付该笔贷款本金及利息的 70%，即 29.4616 万元进行代偿。合肥高创于 2017 年 8 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《关于对外担保逾期情况的公告》（公告编号 2017-029）。

青创资金对外担保的审批流程包括：1、高创股份联合合作银行对企业及股东进行资质初审；2、高创股份联合合作银行对企业发展情况及股东个人情况进行尽职调查（标准：企业经营合规、有一定技术创新或带动就业、得到市场认可、股东个人资产情况良好等）；3、决策委员会委员审议投票通过；4、企业及股东履行相关担保程序，要求原则上全体股东承担连带责任保证，部分企业要求固定资产抵押，确保风险可控；5、如发生代偿风险，由托管资金池和合作银行按照 80%、20% 的比例承担担保责任。青创资金在尽调过程中与合作银行紧密配合、风险共担，在反担保措施上有限度地按照谨慎性原则处理。截至目前，青创资金总体运行顺利，本息偿还顺利，无一逾期或代偿。同时，青创资金在章程及合作协议中明确，贷款逾期风险由资金池承担（资金池由省区财政拨款、高创股份管理），逾期达到 15%，高创股份可以选择暂停青创资金项目；逾期超过 50% 后，高创股份可以选择终止青创资金项目。从实质的风险角度而言，上述担保事项对高创股份本身无风险。

因公司在徽商银行创新大道支行、杭州银行合肥科技支行和合肥科技农村商业银行股份有限公司高新分行就青创资金项目存有从高新区财政局下拨的 6580 万元保证金，不占用公司资金，故本项担保对公司生产经营无影响。

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
-----	------------------	------	------	------	------	------	------	----------

	属企业							
合肥华亿科技发展有限公司 (已更名为“合肥高新资产管理有限公司”)	是	资金		5,055,157.56	0	0	5,055,157.56	已事前及时履行
总计	-	-	-	5,055,157.56	0	0	5,055,157.56	-

#### 占用原因、归还及整改情况:

公司于 2004 年 7 月投资合肥华亿科技发展有限公司（现更名为“合肥高新资产管理有限公司”，以下简称“高新资管”），投资金额为 334 万元，持股比例为 16.70%。高新资管是一家专业从事工业园区和加速器项目开发管理的企业。公司投资高新资管出于延长孵化器产业链、建立健全“众创空间—孵化器—加速器—产业园区”的孵化服务链条和生态体系的需要，以便使得从公司管理的孵化器中毕业的优秀企业，可以继续留在加速器、工业园区中发展。因高新资管发展前期投入巨大，资金面紧张，2012 年 1 月各股东向高新资管提供借款支持，其中高创公司按比例借款 333 万元。上述行为双方已签订借款协议及补充协议，并经公司第一届董事会第三次会议及 2016 年第三次临时股东大会审议通过。

2018 年高新资管股权对外拍卖，由公司的母公司合肥高新建设投资集团收购，截至目前合肥高新建设投资集团持有高新资管 83.3% 的股权，高新资管与合肥高创成为同一控制下的关联公司。

截至本报告出具日，公司与高新资管已签署《还款协议书》，双方约定高新资管于 2020 年底归还 40% 的借款本金，2021 年归还 60% 的借款本金。

### (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	20,500,000.00	6,689,897.35
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		

### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2016/12/14		挂牌	同业竞争承诺	承诺避免同业竞争和避免竞业限制。	正在履行中



**承诺事项详细情况：**

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均做出《避免同业竞争的承诺》，《避免竞业限制的承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	冻结	59,705,384.00	6.28%	对外担保保证金
总计	-	59,705,384.00	6.28%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	201,000,000	100.00%	0	201,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	191,000,000	95.02%	0	191,000,000	95.02%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		201,000,000	-	0	201,000,000	-
普通股股东人数		2				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	合肥高新建设投资集团公司	191,000,000	0	191,000,000	95.02%	191,000,000	0
2	合肥高新科技创业投资有限公司	10,000,000	0	10,000,000	4.98%	10,000,000	0
合计		201,000,000	0	201,000,000	100.00%	201,000,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

合肥高新科技创业投资有限公司是合肥高新建设投资集团公司的全资子公司。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

#### (一) 控股股东情况

合肥高新建设投资集团公司持有公司 95.02%的股份，是公司的控股股东，法定代表人为蔡霞。公司成立日期为 1991 年 4 月 30 日，统一社会信用代码为 91340100719989649Y，注册资金为 525,000 万元，经营范围为房地产开发、销售；投资兴办高新技术产业，开发、生产、经营高新技术产品，市政基础设施和配套服务设施的开发、建设，国有土地开发、整理，商贸服务、仓储运输、物资供应、设备销售、信息咨询及承办展览、培训业务。

报告期内控股股东无变动。

#### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为合肥高新技术产业开发区国有资产监督管理委员会，为国有资产管理部門。  
报告期内实际控制人无变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
许永	董事	男	1979年3月	党校研究生	2019/3/18-2022/3/18	是
许永	董事长、总经理	男	1979年3月	党校研究生	2019/3/22-2022/3/18	是
孙兵	董事	男	1966年10月	硕士	2019/3/18-2022/3/18	否
孙兵	副总经理	男	1966年10月	硕士	2019/3/22-2022/3/18	否
肖亚东	董事	男	1974年3月	硕士	2019/3/18-2022/3/18	否
王玉青	董事	男	1980年4月	硕士	2019/3/18-2022/3/18	是
王玉青	副总经理	男	1980年4月	硕士	2019/3/22-2022/3/18	是
王玉青	董事会秘书、财务负责人	男	1980年4月	硕士	2019/6/20-2022/3/18	是
陈静莹	董事	女	1986年11月	硕士	2019/3/18-2022/3/18	否
田宝亮	监事	男	1980年12月	本科	2019/3/18-2022/3/18	是
季超	监事	男	1979年9月	硕士	2019/3/18-2022/3/18	是
杨辉	监事	男	1977年9月	本科	2019/3/18-2022/3/18	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 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、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
许永	董事、董事长、总经理	0	0	0	0%	0
孙兵	董事	0	0	0	0.00%	0
肖亚东	董事	0	0	0	0.00%	0
王玉青	董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人	0	0	0	0.00%	0
陈婧莹	董事	0	0	0	0.00%	0
田宝亮	监事、监事会主席	0	0	0	0.00%	0
季超	监事	0	0	0	0.00%	0
杨辉	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
王玉青	副总经理	新任	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	董事会任命
肖亚东	董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人	离任	董事	工作调整
田宝亮	无	新任	监事、监事会主席	股东会、监事会任命
杨川云	监事	换届	无	监事会换届
张怡	董事	换届	无	董事会换届

#### 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

<p>王玉青，男，1980年4月出生，中国籍，硕士学历，中共党员，无境外永久居留权。2000年9月至2003年7月就读于池州师范学院小学教育专业；2003年9月至2005年7月就读于安庆师范学院汉语言文学专业；2005年9月至2008年7月就读于安徽大学古代文学专业（全日制硕士研究生）。2008年7月至2008年9月就职于合肥高新技术产业开发区社区管理局任办事员；2008年10月至2009年9月就职于合肥高新区管委会人力资源开发管理中心；2009年9月至2013年3月就职于合肥高新区管委会人</p>
--

事劳动局干部人事处；2013年4月至2018年9月就职于合肥高新区科学技术局任综合处处长；2018年9月至今任合肥高创股份有限公司副总经理、合肥高新创业园党委委员；2019年3月18日任公司董事。

田宝亮，男，1980年12月出生，中国籍，本科学历，中共党员，无境外永久居留权。1999年9月至2002年7月就读于山东交通学院公路与城市道路工程专业；2002年9月至2004年7月就读于济南大学土木工程专业；2004年7月至2006年7月就职于北京大富源建筑市政工程有限责任公司；2006年8月至2008年7月就职于合肥高新股份有限公司；2008年8月至2010年1月就职于合肥高新区管委会建设发展局城建处；2010年2月至今任合肥高创股份有限公司办公室（党委办）主任。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	16
技术人员	29	29
财务人员	4	4
员工总计	49	49

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	17	17
本科	24	24
专科	5	5
专科以下	3	3
员工总计	49	49

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、本期公司人员有变动；
- 2、本期公司无人才引进；
- 3、本期公司培训情况：公司一直十分注重人力资源的培训与开发工作，根据公司的发展需要，持续加大对培训的投入，加强针对性的专业化培训，注重将孵化经营管理的理论和实践相结合，注重培训效果的检验；
- 4、本期公司无招聘；
- 5、本期公司薪酬政策无变动，公司依据国家和地方相关法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险以及住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。在满足相关法规政策的同时，结合同行业、本地区的实际薪酬情况，制定并执行有竞争力的薪酬标准；
- 6、本期无离退休人员。

### （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

### 三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注五（1）	250,725,001.37	240,158,006.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		18,665,852.56	12,558,896.95
其中：应收票据	附注五（2）	600,000.00	120,000.00
应收账款	附注五（3）	18,065,852.56	12,438,896.95
应收款项融资			
预付款项	附注五（4）	44,084.00	460,084.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五（5）	5,274,654.26	5,978,630.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五（6）	5,499,003.75	1,718,768.73
<b>流动资产合计</b>		<b>280,208,595.94</b>	<b>260,874,386.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	



长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	附注五（7）	189,470,000.00	189,470,000.00
投资性房地产	附注五（8）	109,542,541.57	112,349,915.77
固定资产	附注五（9）	1,705,816.07	1,869,332.07
在建工程	附注五（10）	114,071,387.37	57,620,053.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注五（11）	1,225,581.43	1,898,443.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注五（12）	365,367.58	337,230.31
其他非流动资产	附注五（13）	254,851,449.50	253,369,577.02
<b>非流动资产合计</b>		<b>671,232,143.52</b>	<b>616,914,552.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>951,440,739.46</b>	<b>877,788,939.32</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		3,687,076.09	5,355,584.80
其中：应付票据			
应付账款	附注五（14）	3,687,076.09	5,355,584.80
预收款项	附注五（15）	4,445,148.65	3,482,724.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	附注五（16）	4,991,473.96	3,808,446.96
应交税费	附注五（17）	318,737.64	336,178.01
其他应付款	附注五（18）	38,389,425.09	20,996,370.81
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>51,831,861.43</b>	<b>33,979,305.33</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	附注五（19）	468,025,628.15	418,565,345.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注五（20）	500,000.00	500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>468,525,628.15</b>	<b>419,065,345.10</b>
<b>负债合计</b>		<b>520,357,489.58</b>	<b>453,044,650.43</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注五（21）	201,000,000.00	201,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五（22）	210,442,939.87	210,442,939.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五（23）	1,568,090.97	1,568,090.97
一般风险准备			
未分配利润	附注五（24）	18,072,219.04	11,733,258.05
归属于母公司所有者权益合计		<b>431,083,249.88</b>	<b>424,744,288.89</b>
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>431,083,249.88</b>	<b>424,744,288.89</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>951,440,739.46</b>	<b>877,788,939.32</b>

法定代表人：许永主管会计工作负责人：王玉青会计机构负责人：梁力

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		231,692,751.73	220,342,594.60

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	附注十一（1）	600,000.00	120,000.00
应收账款	附注十一（1）	18,065,852.56	12,438,896.95
应收款项融资			
预付款项		44,084.00	460,084.00
其他应收款	附注十一（2）	31,165,441.88	31,869,417.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,499,003.75	1,718,768.73
<b>流动资产合计</b>		<b>287,067,133.92</b>	<b>266,949,762.26</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十一（3）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		189,470,000.00	189,470,000.00
投资性房地产		109,542,541.57	112,349,915.77
固定资产		1,683,253.61	1,841,646.04
在建工程		106,495,733.83	49,851,166.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,225,581.43	1,898,443.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		365,367.58	337,230.31
其他非流动资产		254,851,449.50	253,369,577.02
<b>非流动资产合计</b>		<b>713,633,927.52</b>	<b>659,117,979.78</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,000,701,061.44</b>	<b>926,067,742.04</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,687,076.09	5,355,584.80
预收款项		4,445,148.65	3,482,724.75
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,991,473.96	3,808,446.96
应交税费		318,470.23	336,178.01
其他应付款		87,257,209.46	68,912,912.84
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>100,699,378.39</b>	<b>81,895,847.36</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		468,019,628.15	418,365,345.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		500,000.00	500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>468,519,628.15</b>	<b>418,865,345.10</b>
<b>负债合计</b>		<b>569,219,006.54</b>	<b>500,761,192.46</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		201,000,000.00	201,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		210,442,939.87	210,442,939.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,568,090.97	1,568,090.97
一般风险准备			

未分配利润		18,471,024.06	12,295,518.74
<b>所有者权益合计</b>		<b>431,482,054.90</b>	<b>425,306,549.58</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>1,000,701,061.44</b>	<b>926,067,742.04</b>

法定代表人：许永

主管会计工作负责人：王玉青

会计机构负责人：梁力

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>17,191,165.17</b>	<b>17,960,571.72</b>
其中：营业收入	附注五（25）	17,191,165.17	17,960,571.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>14,405,141.96</b>	<b>17,010,268.05</b>
其中：营业成本	附注五（25）	7,629,635.11	9,192,129.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注五（26）	728,109.94	803,583.94
销售费用			
管理费用	附注五（27）	7,515,851.39	7,482,981.48
研发费用			
财务费用	附注五（28）	-1,581,003.53	-792,977.03
其中：利息费用			
利息收入		1,582,679.15	796,609.17
信用减值损失	附注五（29）	-112,549.05	-324,550.65
资产减值损失		-	-
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五（30）		-114.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>2,786,023.21</b>	<b>950,189.65</b>
加：营业外收入	附注五（31）	3,526,001.24	1,733,202.67
减：营业外支出	附注五（32）	1,200.73	
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>6,310,823.72</b>	<b>2,683,392.32</b>
减：所得税费用	附注五（33）	-28,137.27	-81,137.66
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>6,338,960.99</b>	<b>2,764,529.98</b>
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）		<b>6,338,960.99</b>	<b>2,764,529.98</b>
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		6,338,960.99	2,764,529.98
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>6,338,960.99</b>	<b>2,764,529.98</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>6,338,960.99</b>	<b>2,764,529.98</b>
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		<b>0.03</b>	<b>0.01</b>
（二）稀释每股收益（元/股）		<b>0.03</b>	<b>0.01</b>

法定代表人：许永主管会计工作负责人：王玉青会计机构负责人：梁力

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	附注十一 (4)	16,299,783.28	17,960,571.72
减：营业成本	附注十一 (4)	7,149,939.37	8,648,729.16
税金及附加		725,703.22	803,583.94
销售费用			
管理费用		7,241,238.70	7,254,611.08
研发费用			
财务费用		-1,552,214.57	-765,828.21
其中：利息费用			
利息收入		1,553,890.19	767,410.35
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-112,549.05	-324,550.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-114.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,622,567.51</b>	<b>1,694,811.08</b>
加：营业外收入		3,526,001.24	1,653,202.67
减：营业外支出		1,200.70	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>6,147,368.05</b>	<b>3,348,013.75</b>
减：所得税费用		-28,137.27	-81,137.66
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>6,175,505.32</b>	<b>3,429,151.41</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>6,175,505.32</b>	<b>3,429,151.41</b>
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>6,175,505.32</b>	<b>3,429,151.41</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		<b>0.03</b>	<b>0.02</b>
(二) 稀释每股收益（元/股）		<b>0.03</b>	<b>0.02</b>

法定代表人：许永

主管会计工作负责人：王玉青

会计机构负责人：梁力

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,436,474.39	18,996,710.76
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注五 (34)	24,164,469.90	2,531,670.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>37,600,944.29</b>	<b>21,528,380.78</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,573,790.54	8,104,258.90



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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		5,104,897.13	8,973,542.51
支付的各项税费		1,033,433.59	1,219,345.14
支付其他与经营活动有关的现金	附注五 (34)	5,754,650.92	4,767,990.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>18,466,772.18</b>	<b>23,065,136.69</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>19,134,172.11</b>	<b>-1,536,755.91</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,027,460.61	22,224,062.69
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>58,027,460.61</b>	<b>22,224,062.69</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-58,027,460.61</b>	<b>-22,224,062.69</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注五 (34)	49,654,283.05	23,381,706.73
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>49,654,283.05</b>	<b>23,381,706.73</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	附注五 (34)	194,000.00	

筹资活动现金流出小计		194,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		49,460,283.05	23,381,706.73
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		10,566,994.55	-379,111.87
加：期初现金及现金等价物余额		180,452,622.82	175,351,490.41
六、期末现金及现金等价物余额		191,019,617.37	174,972,378.54

法定代表人：许永主管会计工作负责人：王玉青会计机构负责人：梁力

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,518,351.04	18,996,710.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,135,680.94	1,872,110.35
经营活动现金流入小计		36,654,031.98	20,868,821.11
购买商品、接受劳务支付的现金		6,098,209.90	7,560,859.05
支付给职工以及为职工支付的现金		5,104,897.13	8,973,542.51
支付的各项税费		1,004,552.82	1,210,275.47
支付其他与经营活动有关的现金		4,529,804.33	4,546,639.41
经营活动现金流出小计		16,737,464.18	22,291,316.44
经营活动产生的现金流量净额		19,916,567.80	-1,422,495.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,220,693.72	21,952,757.65
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		58,220,693.72	21,952,757.65
投资活动产生的现金流量净额		-58,220,693.72	-21,952,757.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		49,654,283.05	23,381,706.73
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>49,654,283.05</b>	<b>23,381,706.73</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>49,654,283.05</b>	<b>23,381,706.73</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>11,350,157.13</b>	<b>6,453.75</b>
加：期初现金及现金等价物余额		160,637,210.60	155,793,725.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>171,987,367.73</b>	<b>155,800,178.82</b>

法定代表人：许永

主管会计工作负责人：王玉青

会计机构负责人：梁力

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

公司根据 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，相应变更母公司财务报表格式；在本半年度报告中，合并财务报表仍按照财政部于2019 年 1 月发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》所附报表格式编制。本次会计政策变更系国家法律、法规的要求，不存在损害公司及股东利益的情形。

公司根据以上要求对上年同期比较报表进行了追溯调整。

合并资产负债表及利润表

资产负债表项目	2018 年 12 月 31 日 (上年年末余额)	2019 年 1 月 1 日 (期初余额)	调整数
应收票据及应收账款	12,558,896.95		-12,558,896.95
应收票据		120,000.00	120,000.00
应收账款		12,438,896.95	12,438,896.95
可供出售金融资产	189,470,000.00		-189,470,000.00

其他非流动金融资产		189,470,000.00	189,470,000.00
应付票据及应付账款	5,355,584.80		-5,355,584.80
应付账款		5,355,584.80	5,355,584.80
<b>利润表项目</b>	<b>2018 年 1-6 月</b>	<b>2018 年 1-6 月</b>	<b>调整数</b>
资产减值损失	-324,550.65		324,550.65
信用减值损失		-324,550.65	-324,550.65

#### 母公司资产负债表及利润表

资产负债表项目	2018 年 12 月 31 日 (上年年末余额)	2019 年 1 月 1 日 (期初余额)	调整数
应收票据及应收账款	12,558,896.95		-12,558,896.95
应收票据		120,000.00	120,000.00
应收账款		12,438,896.95	12,438,896.95
可供出售金融资产	189,470,000.00		-189,470,000.00
其他非流动金融资产		189,470,000.00	189,470,000.00
应付票据及应付账款	5,355,584.80		-5,355,584.80
应付账款		5,355,584.80	5,355,584.80
<b>利润表项目</b>	<b>2018 年 1-6 月</b>	<b>2018 年 1-6 月</b>	<b>调整数</b>
资产减值损失	-324,550.65		324,550.65
信用减值损失		-324,550.65	-324,550.65

## 二、 报表项目注释

### 合肥高创股份有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注

#### 附注一、公司基本情况

##### 一、公司概况

合肥高创股份有限公司（原“合肥高新创业园管理有限公司”）（以下简称“公司”或“高创公司”）是由合肥高新技术创业服务中心出资 2,500.00 万元、合肥软件园管理中心出资 500.00 万元共同设立，于 2003 年 9 月 18 日经合肥市工商行政管理局核准注册，成立时注册资本人民币 3,000.00 万元，并经安徽正信会计师事务所出具皖正信验字（2003）662 号《验资报告》。

经过多次变更后，公司现注册资金（实收资本）为人民币 20,100.00 万元，其中：高新集团持有 95.025% 股权；合肥高新科技创业投资有限公司持有 4.975% 股权。

2016 年 3 月 7 日，各股东以合肥高新创业园管理有限公司截至 2015 年 12 月 31 日的净资产出资，折合股本 20,100 万元，合肥高新创业园管理有限公司整体变更为合肥高创股份有限公司，变更后公司股本金额和结构不变。

2016 年 11 月 30 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意合肥高创股份有限公司

股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2016]8399 号)批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

公司统一信用代码：913401007548551280；法定代表人：许永；业务性质：服务业；公司注册地：合肥市高新区合肥留学生园 1 号楼 312 室；

主要经营活动：科技企业、项目投资和管理；科技产品及相关设备、配件的生产和销售；技术咨询、转让和服务；计算机网络系统的开发和服务；科技成果展览展示、企业文化交流及配套服务；人才培养、服务；房屋租赁；物业服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## **二、合并财务报表范围**

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

## **附注二、财务报表的编制基础**

### **一、编制基础**

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### **二、持续经营**

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

## **附注三、重要会计政策和会计估计**

### **一、遵循企业会计准则的声明**

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

### **二、会计期间**

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### **三、记账本位币**

公司以人民币为记账本位币。

### **四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **（一）同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终

控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中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与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

### 2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

### 3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

### 4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

（1）公司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）公司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，按照下列规

定处理：

①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；

②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。

### （三）公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

（1）债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

（2）债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

（1）在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

（2）在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 五、合并财务报表的编制方法

### （一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

### （二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

### （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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，其余额继续冲减少数股东权益。

### （四）报告期内增减子公司的处理

#### 1. 报告期内增加子公司的处理



#### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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。

#### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，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，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

### 2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，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。

## 六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 七、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### A、金融工具的分类

#### a、金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括指定）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### b、金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

### B、金融工具的确认依据和计量方法

#### a、金融工具的确认依据

公司在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。

#### b、金融工具的计量方法

### （1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （2）金融负债

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### ②以摊余成本计量的金融负债

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

#### C、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

#### D、金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### E、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，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- a、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；
- b、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。

#### F、权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### G、金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采

用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

#### H、金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### a、减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

##### b、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加

##### c、以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
风险组合	对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
	对于划分为风险组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
	对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
性质组合	公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 八、应收款项

### （一）单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

#### 1. 单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 50.00 万元以上的应收款项。

#### 2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）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）；（3）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；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

### （二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### 1. 确定组合的依据

## 账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

## 其他组合

其他组合为关联方往来、政府财政相关往来及员工借款等。

## 2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1	1
1~2 年	5	5
2~3 年	15	15
3~4 年	30	30
4~5 年	50	50
5 年以上	100	100

其他组合，公司不计提坏账准备。

## （三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 50.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

## 九、存货

### （一）存货的分类

公司存货分为包装物和低值易耗品、库存商品等。

### （二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，

以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3) 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；公司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。

(4) 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。

## 2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

## (四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

## (五) 周转材料的摊销方法

### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

### 2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 十、长期股权投资

### (一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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：

(1) 通过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。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为

基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

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

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。



公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 十一、投资性房地产

### （一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

### （二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

### （三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

1. 采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
2. 采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

## 十二、固定资产

### （一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### （二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	5	5	19.00
运输设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会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。

### （三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

### 2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司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和发生的初始直接费用作为融资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，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与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

### 3. 融资租入固定资产的折旧方法

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。

## 十三、在建工程

### （一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照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。

## 十四、借款费用

### （一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### （二）借款费用的确认原则

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

符合资本化条件的资产，包括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者可

销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

#### 2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。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，则借款费用的资本化继续进行。

#### 3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### （四）借款费用资本化金额的确定

#### 1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司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。

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

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 3. 汇兑差额资本化金额的确定

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。

# 十五、无形资产

## (一) 无形资产的初始计量

### 1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

## (二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
--------	-----------	-----------	---------

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50		2.00
软件	3~5		33.33-20.00
房屋管理收益权	10		10.00

资产负债表日，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。

## 2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

### （三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

### （四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### 1. 研究阶段

研究阶段是指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。

#### 2. 开发阶段

开发阶段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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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。

#### （六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

### 十六、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对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，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 十七、长期待摊费用

#### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

## （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

## （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

# 十八、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

## （一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

## （二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## （三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。



## 十九、预计负债

### （一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

### （二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 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。

2. 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。

## 二十、收入

公司营业收入主要包括提供劳务收入、让渡资产使用权收入和房屋租赁收入，其确认原则如下：

### （一）提供劳务收入的确认原则

#### 1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

#### 2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

## （二）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## （三）公司具体的收入政策

房屋租赁收入、创业服务收入：公司与承租方签订租赁协议，承租方已入住，按照合同约定的金额在租赁期间分期确认租赁收入和创业服务收入。管理费收入：根据与委托单位签订的管理协议对物业进行管理，按季度与委托单位进行结算并确认相关收入。

## 二十一、政府补助

### （一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、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。

### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### （三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

### （四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益

## 二十二、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### 2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

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

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

### 3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## **二十三、经营租赁与融资租赁的会计处理方法**

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

### **（一）经营租赁的会计处理**

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。

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。

### **（二）融资租赁的会计处理**

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。

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。

## **二十四、重要会计政策和会计估计的变更**

### **（一）重要会计政策变更**

本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

公司根据 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，相应变更母公司财务报表格式；在本半年度报告中，合并财务报表仍按照财政部于 2019 年 1 月发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》所附报表格式编制。本次会计政策变更系国家法律、法规的要求，不存在损害公司及股东利益的情形。

公司根据以上要求对上年同期比较报表进行了追溯调整。

## （二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

## （三）首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

合并资产负债表及利润表

资产负债表项目	2018 年 12 月 31 日 (上年年末余额)	2019 年 1 月 1 日 (期初余额)	调整数
应收票据及应收账款	12,558,896.95		-12,558,896.95
应收票据		120,000.00	120,000.00
应收账款		12,438,896.95	12,438,896.95
可供出售金融资产	189,470,000.00		-189,470,000.00
其他非流动金融资产		189,470,000.00	189,470,000.00
应付票据及应付账款	5,355,584.80		-5,355,584.80
应付账款		5,355,584.80	5,355,584.80
<b>利润表项目</b>	<b>2018 年 1-6 月</b>	<b>2018 年 1-6 月</b>	<b>调整数</b>
资产减值损失	-324,550.65		324,550.65
信用减值损失		-324,550.65	-324,550.65

母公司资产负债表及利润表

资产负债表项目	2018 年 12 月 31 日 (上年年末余额)	2019 年 1 月 1 日 (期初余额)	调整数
应收票据及应收账款	12,558,896.95		-12,558,896.95
应收票据		120,000.00	120,000.00
应收账款		12,438,896.95	12,438,896.95
可供出售金融资产	189,470,000.00		-189,470,000.00
其他非流动金融资产		189,470,000.00	189,470,000.00
应付票据及应付账款	5,355,584.80		-5,355,584.80
应付账款		5,355,584.80	5,355,584.80
<b>利润表项目</b>	<b>2018 年 1-6 月</b>	<b>2018 年 1-6 月</b>	<b>调整数</b>
资产减值损失	-324,550.65		324,550.65
信用减值损失		-324,550.65	-324,550.65

## 附注四、税项

## 二十五、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额、简易征收	16%/13%/6%/5%/3%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%+2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 二十六、税收优惠及批文

根据财政部、税务总局、科技部、教育部财税〔2018〕120号《关于科技企业孵化器大学科技园和众创空间税收政策的通知》规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对国家级、省级科技企业孵化器、大学科技园和国家备案众创空间自用以及无偿或通过出租等方式提供给在孵对象使用的房产、土地，免征房产税和城镇土地使用税；对其向在孵对象提供孵化服务取得的收入，免征增值税。

## 附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	805.83	4,990.63
银行存款	191,018,811.54	180,447,632.19
其他货币资金	59,705,384.00	59,705,384.00
合计	250,725,001.37	240,158,006.82

【注】：其他货币资金系青年创业基金为安徽国豪农业科技有限公司等156家小微企业贷款担保而存在银行的保证金。

### 2. 应收票据

#### （1）应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	600,000.00	120,000.00
合计	600,000.00	120,000.00

### 3. 应收账款

#### （1）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 (%)	
单项金额重大并单独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	18,629,070.80	96.36	563,218.24	3.02	18,065,852.56

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 (%)	
其中：账龄组合	4,144,474.40	21.44	563,218.24	13.59	3,581,256.16
其他组合	14,484,596.40	74.92			14,484,596.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	703,802.00	3.64	703,802.00	100.00	
合计	19,332,872.80	/	1,267,020.24	/	18,065,852.56

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	12,871,549.35	94.74	432,652.40	3.36	12,438,896.95
其中：账龄组合	4,069,494.71	29.95	432,652.40	10.63	3,636,842.31
其他组合	8,802,054.64	64.79			8,802,054.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	714,302.00	5.26	714,302.00	100.00	
合计	13,585,851.35	/	1,146,954.40	/	12,438,896.95

#### 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽省笑凡电子科技有限公司	449,064.00	449,064.00	100.00	违约拖欠
安徽九合投资管理有限公司	254,738.00	254,738.00	100.00	违约拖欠
合计	703,802.00	703,802.00		

说明：安徽九合投资管理有限公司、安徽省笑凡电子科技有限公司应收账款为违约拖欠房租。2016年12月31日已经安徽省合肥高新技术产业开发区人民法院审理、调解并出具判决书、调解书，判决拖欠租金企业限期支付房租，调解双方同意在约定期限内支付房租。但判决结果及调解结果均逾期未有效执行，故将此两笔应收账款按100%比例计提坏账准备。

#### 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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,275,176.86	22,751.77	1.00	2,222,532.37	22,225.32	1.00
1~2年	837,642.89	41,882.14	5.00	830,621.02	41,531.05	5.00

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2~3 年	321,758.33	48,263.75	15.00	216,985.00	32,547.75	15.00
3~4 年	148,540.00	44,562.00	30.00	549,195.48	164,758.64	30.00
4~5 年	311,195.48	155,597.74	50.00	157,142.40	78,571.20	50.00
5 年以上	250,160.84	250,160.84	100.00	93,018.44	93,018.44	100.00
合计	4,144,474.40	563,218.24	13.59	4,069,494.71	432,652.40	10.63

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

其他组合	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合肥高新股份有限公司	14,484,596.40		关联方不计提
合计	14,484,596.40		

(2) 本期计提坏账准备金额120,065.84元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
合肥高新股份有限公司	14,484,596.40	1 年以内 12,259,957.28 元； 1-2 年 2,224,639.12 元	74.92	
国创恒星（合肥）软件技术有限公司	594,510.00	1 年以内	3.08	5,945.10
安徽省笑凡电子科技有限公司	449,064.00	5 年以上	2.32	449,064.00
合肥威宇通信设备有限公司	338,196.32	4-5 年 88,035.48 元； 5 年以上 250,160.84 元	1.75	294,178.58
安徽省优云网络科技有限责任公司	321,560.00	3-4 年 98,400 元； 4-5 年 223,160.00 元	1.66	141,100.00
合计	16,187,926.72		83.73	890,287.68

#### 4. 预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	44,084.00	100.00	460,084.00	100.00
合计	44,084.00	100.00	460,084.00	100.00

#### 5. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,274,654.26	5,978,630.36
合计	5,274,654.26	5,978,630.36

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,469,104.32	100.00	194,450.06	3.56	5,274,654.26
其中：账龄组合	292,699.06	96.98	194,450.06	66.43	98,249.00
其他组合	5,176,405.26	3.02			5,176,405.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,469,104.32	/	194,450.06	/	5,274,654.26

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,180,597.21	100.00			
其中：账龄组合	1,071,839.65	17.34	201,966.85	18.84	869,872.80
其他组合	5,108,757.56	82.66			5,108,757.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,180,597.21	/	201,966.85	/	5,978,630.36

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	92,653.60	926.54	1.00	878,659.39	8,786.59	1.00

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1~2 年	6,865.20	343.26	5.00			5.00
2~3 年			15.00			15.00
3~4 年			30.00			30.00
4~5 年			50.00			50.00
5 年以上	193,180.26	193,180.26	100.00	193,180.26	193,180.26	100.00
合计	292,699.06	194,450.06		1,071,839.65	201,966.85	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
员工备用金	111,247.70		备用金不计提
关联方往来	5,065,157.56		关联方不计提
合计	5,176,405.26		

②本期转回坏账准备金额 7516.79 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	111,247.70	43,600.00
往来款	5,357,856.62	6,136,997.21
合计	5,469,104.32	6,180,597.21

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	是否为关联方
合肥华亿科技发展有限公司（已更名为“合肥高新资产管理有限公司”）	借款	5,055,157.56	1-2 年 1658798.56 元, 2-3 年 796889.57 元, 3-4 年 146062.13 元, 4-5 年 167795 元, 5 年以上 2285612.3 元	92.43		是
合肥高新公用服务公司	外部往来款	193,180.26	5 年以上	3.53	193,180.26	否
杨宁	员工备用金	50,000.00	1 年以内	0.91		否
李云春	员工备用金	40,800.00	1 年以内	0.75		否
张翔子	员工备用金	8,414.00	1 年以内	0.15		否
合计	/	5,347,551.82		97.78	193,180.26	

## 6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税款	5,499,003.75	1,718,768.73
合计	5,499,003.75	1,718,768.73

## 7. 其他非流动金融资产

### (1) 其他非流动金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	189,470,000.00		189,470,000.00	189,470,000.00		189,470,000.00
其中：按成本计量的	189,470,000.00		189,470,000.00	189,470,000.00		189,470,000.00
合计	189,470,000.00		189,470,000.00	189,470,000.00		189,470,000.00

### (2) 期末按成本计量的其他非流动金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合肥高新融资担保有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
合肥华亿科技发展有限公司（已更名为“合肥高新资产管理有限公司”）	3,340,000.00			3,340,000.00
合肥科技农村商业银行股份有限公司	185,130,000.00			185,130,000.00
合计	189,470,000.00			189,470,000.00

### (续表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例（%）	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
合肥高新融资担保有限公司					0.35	
合肥华亿科技发展有限公司（已更名为“合肥高新资产管理有限公司”）					16.70	
合肥科技农村商业银行股份有限公司					4.50	
合计						

## 8. 投资性房地产

### 采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	165,515,939.44		165,515,939.44

2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	165,515,939.44		165,515,939.44
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	53,166,023.67		53,166,023.67
2.本期增加金额	2,807,374.20		2,807,374.20
(1)计提或摊销	2,807,374.20		2,807,374.20
3.本期减少金额			
4.期末余额	55,973,397.87		55,973,397.87
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	109,542,541.57		109,542,541.57
2.期初账面价值	112,349,915.77		112,349,915.77

## 9. 固定资产

### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,704,977.87	1,869,332.07
固定资产清理	838.20	
合计	1,705,816.07	1,869,332.07

### (2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,411,543.48	461,331.00	2,484,305.48	1,319,087.68	2,283,893.70	7,960,161.34
2.本期增加金额				19,185.92	75,068.14	94,254.06
(1)购置				19,185.92	75,068.14	94,254.06
(2)在建工程转入						
3.本期减少金额				16,764.00		16,764.00
(1)处置或报废				16,764.00		16,764.00
4.期末余额	1,411,543.48	461,331.00	2,484,305.48	1,321,509.60	2,358,961.84	8,037,651.40
二、累计折旧						
1.期初余额	1,022,486.82	333,032.46	1,684,428.51	971,958.80	2,078,922.68	6,090,829.27
2.本期增加金额	33,524.16	43,826.45	109,065.01	50,459.10	20,895.35	257,770.07
(1)计提	33,524.16	43,826.45	109,065.01	50,459.10	20,895.35	257,770.07
3.本期减少金额				15,925.80		15,925.80

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
(1)处置或报废				15,925.80		15,925.80
4.期末余额	1,056,010.98	376,858.91	1,793,493.52	1,006,492.10	2,099,818.03	6,332,673.54
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	355,532.50	84,472.09	690,811.96	315,017.50	259,143.81	1,704,977.86
2.期初账面价值	389,056.66	128,298.54	799,876.97	347,128.88	204,971.02	1,869,332.07

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
D 地块 1 号楼（公司自用）	1,411,543.48	土地证尚未完成过户手续，原因为土地证变更需重新测绘，目前公司正在积极协调办理。

(4) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
办公电脑清理	838.20	
合计	838.20	

## 10. 在建工程

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
在建工程	114,071,387.37	57,620,053.30
工程物资		
合计	114,071,387.37	57,620,053.30

(2) 在建工程

①在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
再生医学工程	19,867,314.76		19,867,314.76	19,113,589.70		19,113,589.70
创新园二期	1,389,484.33		1,389,484.33			
集成电路平台	7,575,653.54		7,575,653.54	7,497,581.61		7,497,581.61
集成电路升级改造	15,726,967.41		15,726,967.41	6,133,889.66		6,133,889.66
中加学校二期	69,238,812.61		69,238,812.61	24,427,342.94		24,427,342.94
其他零星工程	273,154.72		273,154.72	447,649.39		447,649.39
合计	114,071,387.37		114,071,387.37	57,620,053.30		57,620,053.30

## ②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)
				转入固定资产	其他减少		
集成电路升级改造		6,133,889.66	9,593,077.75			15,726,967.41	
中加学校二期		24,427,342.94	44,811,469.67			69,238,812.61	
合计		30,561,232.60	54,404,547.42			84,965,780.02	

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	房屋管理收益权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	13,038,968.00	276,661.99	13,315,629.99
2.本期增加金额			
(1)购置			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	13,038,968.00	276,661.99	13,315,629.99
二、累计摊销			
1.期初余额	11,191,780.87	225,405.13	11,417,186.00
2.本期增加金额	651,948.40	20,914.16	672,862.56
(1)计提	651,948.40	20,914.16	672,862.56
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	11,843,729.27	246,319.29	12,090,048.56
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,195,238.73	30,342.70	1,225,581.43
2.期初账面价值	1,847,187.13	51,256.86	1,898,443.99

## 12. 递延所得税资产

### 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,461,470.30	365,367.58	1,348,921.25	337,230.31
合计	1,461,470.30	365,367.58	1,348,921.25	337,230.31

## 13. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
中加学校一期 [注]	254,851,449.50	253,369,577.02
合计	254,851,449.50	253,369,577.02

注：中加学校是根据政府拨付的专项资金修建，根据合肥高新区管委会【2017】190号文件规定，待项目整体竣工验收后移交给合肥高新区社会事业局，中加学校一期项目由于时间跨度较长，主体施工单位资料遗失，导致无法办理移交竣工决算。今年初经高新区管委会协调，已通过司法公示，启动项目财务竣工决算审计。鉴于项目已投入使用，将其在其他非流动资产列报。

#### 14. 应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
房屋维修款	710,000.00	1,960,000.00
物业费	2,977,076.09	3,395,584.80
合计	3,687,076.09	5,355,584.8

#### 15. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收房租	4,445,148.65	3,482,724.75
合计	4,445,148.65	3,482,724.75

#### 16. 应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,808,446.96	6,125,891.22	4,942,864.22	4,991,473.96
二、离职后福利—设定提存计划		221,426.66	221,426.66	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,808,446.96	6,347,317.88	5,164,290.88	4,991,473.96

##### (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,000,000.00	5,260,004.84	4,223,485.50	4,036,519.34
二、职工福利费		165,640.00	165,640.00	
三、社会保险费		120,778.18	120,778.18	
其中：1. 医疗保险费		107,358.38	107,358.38	

2. 工伤保险费		13,419.80	13,419.80	
3. 生育保险费				
四、住房公积金	80,110.72	415,200.00	260,184.00	235,126.72
五、工会经费和职工教育经费	728,336.24	164,268.20	172,776.54	719,827.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,808,446.96	6,125,891.22	4,942,864.22	4,991,473.96

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		214,716.76	214,716.76	
2、失业保险费		6,709.90	6,709.90	
3、企业年金缴费				
合计		221,426.66	221,426.66	

17. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	61,524.72	171,466.23
土地使用税	67,793.82	67,793.83
房产税	102,977.76	71,167.33
水利基金	5,055.26	5,789.81
城市维护建设税	6,857.73	7,845.18
教育费附加	4,898.79	5,603.70
代扣代缴个人所得税	65,905.67	6,511.93
其他	3,723.89	
合计	318,737.64	336,178.01

18. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	38,389,425.09	20,996,370.81
合计	38,389,425.09	20,996,370.81

(2) 其他应付款



①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金和质保金	12,869,291.07	10,895,430.68
代收房租	19,412,268.68	4,617,844.98
其他往来	6,107,865.34	5,483,095.15
合计	38,389,425.09	20,996,370.81

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽省长城物业管理有限公司	1,486,432.00	持续经营保证金
合计	1,486,432.00	

19. 长期应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	468,025,628.15	418,565,345.10
长期应付职工薪酬		
合计	468,025,628.15	418,565,345.10

(2) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
技术创新服务体系平台建设项目资金	1,298,300.00			1,298,300.00	技术创新服务体系平台建设项目资金
大学生创业资金	664,466.00			664,466.00	大学生创业资金
再生医学实验室	21,300,000.00	710,000.00		22,010,000.00	合高经贸[2015]177 号建设合肥再生医学组织工程中心实验室
“政务通”服务平台	844,552.93		92,306.30	752,246.63	高新区互联网+创业创新服务平台服务费
青年创业引导资金	65,700,000.00			65,700,000.00	政府拨付青年创业引导资金
集成电路公共服务平台	42,100,000.00			42,100,000.00	代建集成电路公共服务平台拨款
中加学校项目	254,760,167.08	48,800.00		254,808,967.08	合高经贸[2012]112 号《关于合肥加拿大国际学校和合肥中加学校项目立项的批复》
双创示范基地项目	7,951,579.58		2,021,484.77	5,930,094.81	双创示范基地重大项目资金
中加学校二期	22,690,980.00	49,725,787.10		72,416,767.10	中加学校二期建设资金
非公企业党	755,299.51	1,169,771.30	186,284.28	1,738,786.53	非公企业党组织经费

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
组织经费					
新知识产权试验区专项资金	300,000.00	300,000.00		600,000.00	新知识产权试验区专项资金
地方视频评审技术支撑保障工作	200,000.00		194,000.00	6,000.00	地方视频评审技术支撑保障工作
合计	418,565,345.10	51,954,358.40	2,494,075.35	468,025,628.15	/

注：大学生创业资金本期减少是由于本期支付的移动宽带费；“政务通”服务平台本期减少是由于本期支付相关的平台服务费及维护费；集思空间专项的减少是由于本期已验收；双创示范基地项目本期减少是由于服务费、培训费、施工费等相关费用；非公企业党组织经费期减少是由于支付的各项党建费用。

## 20. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技孵化器绩效考核	500,000.00			500,000.00	科技孵化器
合计	500,000.00			500,000.00	/

## 21. 股本

项目	期初余额	比例 (%)	本期增减变动（+、-）					期末余额	比例 (%)
			发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
合肥高新建设投资公司	191,000,000.00	95.02						191,000,000.00	95.02
合肥高新科技创业投资有限公司	10,000,000.00	4.98						10,000,000.00	4.98
合计	201,000,000.00	100.00						201,000,000.00	100.00

## 22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	210,442,939.87			210,442,939.87
合计	210,442,939.87			210,442,939.87

## 23. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,568,090.97			1,568,090.97
合计	1,568,090.97			1,568,090.97

## 24. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	11,733,258.05	5,185,174.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	11,733,258.05	5,185,174.95

项目	本期	上期
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,338,960.99	7,338,121.30
减：提取法定盈余公积		790,038.20
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
上交国有资产收益		
期末未分配利润	18,072,219.04	11,733,258.05

## 25. 营业收入和营业成本

### 营业收入和营业成本的基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,191,165.17	7,629,635.11	15,991,537.01	9,192,129.01
其他业务			1,969,034.71	
合计	17,191,165.17	7,629,635.11	17,960,571.72	9,192,129.01

## 26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	19,571.94	19,819.73
教育费附加	13,980.36	14,156.93
房产税	620,788.31	692,337.21
土地使用税	67,793.85	67,793.85
印花税	5,173.24	6,416.22
其他	802.24	3,060.00
合计	728,109.94	803,583.94

## 27. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,295,477.22	6,662,979.63
办公费	403,688.91	347,131.69
差旅费	50,475.93	21,229.56
业务招待费	14,666.20	19,122.00
汽车费用	96,916.26	8,830.38
培训费	29,442.00	33,656.90
网络及固话费	110,831.75	124,785.27

项目	本期发生额	上期发生额
税金	22,690.50	33,169.56
折旧与摊销	200,076.96	19,538.75
中介服务费	291,585.66	212,537.74
合计	7,515,851.39	7,482,981.48

## 28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,582,679.15	796,609.17
加：手续费支出	1,675.62	3,632.14
合计	-1,581,003.53	-792,977.03

## 29. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	112,549.05	324,550.65
合计	112,549.05	324,550.65

## 30. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经营性损益的金额
固定资产处置利得或损失		-114.02	
合计		-114.02	

## 31. 营业外收入

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
(1)政府补助	3,510,000.00	1,176,700.00	3,510,000.00
(2)罚款净收入		8,000.00	
(3)其他	16,001.24	548,501.80	
合计	3,526,001.24	1,733,202.67	3,510,000.00

注：政府补助明细情况详见附注五-36 政府补助。

## 32. 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
(1)非流动资产处置损失合计			
(2)捐赠支出	1,200.70		
(3)其他	0.03		
合计	1,200.73		

### 33. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-28,137.27	-81,137.66
合计	-28,137.27	-81,137.66

### 34. 合并现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,510,000.00	1,176,700.00
利息收入	1,582,679.15	781,939.95
其他往来款项	19,071,790.75	573,030.07
合计	24,164,469.90	2,531,670.02

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	1,020,297.21	900,291.37
付现的其他支出	2,876.35	223,046.89
其他往来款项	4,731,477.36	3,644,651.88
合计	5,754,650.92	4,767,990.14

#### (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的专项应付款	49,654,283.05	23,381,706.73
合计	49,654,283.05	23,381,706.73

#### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的专项应付款	194,000.00	
合计	194,000.00	

### 35. 合并现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	6,338,960.99	2,764,529.98
加：资产减值准备	112,549.05	324,550.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,065,144.26	3,103,697.96

项目	本期金额	上期金额
无形资产和长期待摊费用摊销	672,862.56	684,681.59
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)		114.00
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)		
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-28,137.27	-81,137.66
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-8,879,763.58	-3,484,852.29
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	17,852,556.10	-4,848,340.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,134,172.11	-1,536,755.91
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	191,019,617.37	174,972,378.54
减：现金的期初余额	180,452,622.82	175,351,490.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,566,994.55	-379,111.87

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	191,019,617.37	180,452,622.82
其中：库存现金	805.83	4,990.63
可随时用于支付的银行存款	191,018,811.54	180,447,632.19
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	191,019,617.37	180,452,622.82
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	191,019,617.37	180,452,622.82

### 36. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	59,705,384.00	对外担保
合计	59,705,384.00	/

### 36. 政府补助

#### (1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年高新区优秀企业表彰奖励款（统计先进奖）	与收益相关	10,000.00	营业外收入	10,000.00
2018 年优秀科技企业孵化器奖励款	与收益相关	200,000.00	营业外收入	200,000.00
2018 年优秀众创空间奖励款	与收益相关	200,000.00	营业外收入	200,000.00
2018 年合肥市自主创新政策兑现奖励款（孵化器、众创空间孵化国家级高新技术企业奖励）	与收益相关	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
收、合肥高新区 2018 年度表彰奖励项目政策兑现（科技金融奖）	与收益相关	100,000.00	营业外收入	100,000.00
高新区经贸局转入 18 年促进服务业集聚区发展事后奖补资金	与收益相关	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
合计		3,510,000.00		3,510,000.00

### 附注六、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（%）		取得方式
				直接	间接	
合肥科技创新创业服务中心	安徽合肥	安徽合肥	服务业	100.00		合肥科技创新创业服务中心

### 附注七、关联方及关联交易

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方
合肥高新建设投资集团公司	安徽合肥	房地产开发、销售	570,000.00	95.02	95.02	合肥高新技术产业开发区国有资产监督管理委员会

#### 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1.

### 3. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
合肥高新公共交通运营有限公司	受同一公司控制
合肥高新股份有限公司	受同一公司控制
合肥科技创新创业服务中心	子公司
合肥华亿科技发展有限公司（已更名为“合肥高新资产管理有限公司”）	受同一公司控制

### 4. 关联交易情况

#### （1）购销商品、接受和提供劳务的关联交易

##### 销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合肥高新股份有限公司	管理服务	6,689,897.35	5,401,627.05

#### （2）关联租赁情况

##### 公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确定的租赁费	上期确定的租赁费
合肥高新公共交通运营有限公司	车辆	0.00	23,000.00

### 5. 关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	合肥高新股份有限公司	14,484,596.40		8,802,054.64	
其他应收款	合肥高新公共交通运营有限公司	10,000.00		10,000.00	
其他应收款	合肥华亿科技发展有限公司（已更名为“合肥高新资产管理有限公司”）	5,055,157.56		5,055,157.56	
合计		19,549,753.96		13,867,212.20	

#### （2）应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	合肥高新股份有限公司	21,557,879.99	4,617,844.98
合计		21,557,879.99	4,617,844.98

### 附注八、承诺及或有事项

#### 1. 重大承诺事项



截止2019年6月30日，不存在需要做出重大承诺事项。

## 2. 或有事项

### 公司对外提供的担保

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型
安徽德拓信息科技有限公司	2,400,000.00	2019/11/23-2021/11/23	保证
安徽微五商务信息有限公司	800,000.00	2019/8/13-2021/8/13	保证
安徽众喜科技有限公司	1,600,000.00	2019/12/13-2021/12/13	保证
合肥正恩信息科技有限公司	1,040,000.00	2019/11/21-2021/11/21	保证
安徽鼎集信息科技有限公司	400,000.00	2019/8/30-2021/8/31	保证
安徽徽远成电气科技股份有限公司	800,000.00	2019/9/26-2021/9/26	保证
合肥迈思瑞仪器仪表有限公司	800,000.00	2019/8/30-2021/8/30	保证
合肥卓瑞信息技术有限公司	1,600,000.00	2019/7/17-2021/7/17	保证
安徽美图信息科技有限公司	400,000.00	2019/9/25-2021/9/25	保证
安徽宝信信息科技有限公司	480,000.00	2019/12/5-2021/12/5	保证
安徽百慕文化科技有限公司	1,200,000.00	2019/11/27-2021/11/27	保证
安徽徽大农业有限公司	1,600,000.00	2019/8/21-2021/8/21	保证
安徽精科检测技术有限公司	400,000.00	2019/8/16-2021/8/16	保证
安徽省一一通信息科技有限公司	640,000.00	2019/7/12-2021/7/12	保证
合肥宏晶微电子科技股份有限公司	800,000.00	2019/8/10-2021/8/10	保证
安徽极光照明工程有限公司	1,040,000.00	2019/7/25-2021/7/25	保证
合肥华思电子技术有限公司	240,000.00	2019/7/30-2021/7/30	保证
安徽启成智盛信息科技有限公司	80,000.00	2019/12/6-2021/12/6	保证
合肥国肽生物科技有限公司	680,000.00	2019/10/25-2021/10/25	保证
合肥海诺恒信息科技有限公司	1,440,000.00	2019/10/19-2021/10/19	保证
安徽朗巴智能科技有限公司	400,000.00	2019/7/27-2021/7/27	保证
中霖中科环境科技（安徽）股份有限公司	560,000.00	2019/7/25-2021/7/25	保证
安徽国药医疗科技有限公司	400,000.00	2019/12/13-2021/12/13	保证
安徽徽策物联网科技有限公司	1,600,000.00	2019/11/26-2021/11/26	保证
安徽远大现代教育装备有限公司	1,280,000.00	2019/9/26-2021/9/26	保证
合肥创趣电子科技有限公司	800,000.00	2019/11/25-2021/11/25	保证
安徽瑞涛信息技术有限公司	80,000.00	2019/11/12-2021/11/21	保证
合肥巨科电子科技有限公司	240,000.00	2019/11/25-2021/11/25	保证
合肥众景信息科技有限公司	1,120,000.00	2019/11/25-2021/11/25	保证

合肥优帆信息科技有限公司	160,000.00	2019/7/12-2021/7/12	保证
合肥中科合聚材料科技有限公司	800,000.00	2019/7/18-2021/7/18	保证
安徽太极计算机有限公司	560,000.00	2019/7/18-2021/7/18	保证
安徽格子科技有限公司	240,000.00	2019/7/23-2021/7/23	保证
安徽普氏生态环境工程有限公司	800,000.00	2019/7/19-2021/7/19	保证
安徽维鲸驱动科技有限公司	160,000.00	2019/7/26-2021/7/26	保证
安徽盛创农业科技有限公司	1,080,000.00	2019/8/14-2021/8/14	保证
合肥合安信息科技有限公司	320,000.00	2019/9/4-2021/9/4	保证
安徽矽磊电子科技有限公司	560,000.00	2019/9/5-2021/9/5	保证
合肥普众机电有限公司	240,000.00	2019/9/21-2021/9/21	保证
安徽嘉讯信息科技有限公司	400,000.00	2019/9/26-2021/9/26	保证
安徽矽芯微电子科技有限公司	400,000.00	2019/9/26-2021/9/26	保证
安徽依多丰农业科技有限公司	240,000.00	2019/9/26-2021/9/26	保证
安徽蓝清源环境科技有限公司	240,000.00	2019/9/27-2021/9/27	保证
合肥爱维信息科技有限公司	80,000.00	2019/9/27-2021/9/27	保证
安徽中世银科科技有限公司	240,000.00	2019/9/27-2021/9/27	保证
安徽蓝途信息技术有限公司	240,000.00	2019/9/28-2021/9/28	保证
安徽博诺思信息科技有限公司	480,000.00	2019/9/25-2021/9/25	保证
安徽炬视科技有限公司	400,000.00	2019/10/24-2021/10/24	保证
安徽优步智能科技有限公司	400,000.00	2019/11/26-2021/11/26	保证
合肥乘电科技有限公司	160,000.00	2019/11/26-2021/11/26	保证
安徽芯联智能科技有限公司	160,000.00	2019/11/28-2021/11/28	保证
安徽数美信息技术有限责任公司	400,000.00	2019/12/7-2021/12/7	保证
合肥微晶材料科技有限公司	800,000.00	2019/12/11-2021/12/11	保证
安徽东一特电子技术有限公司	400,000.00	2019/12/12-2021/12/12	保证
安徽田园日志农业科技有限公司	240,000.00	2019/12/18-2021/12/18	保证
安徽菱力设备科技有限公司	400,000.00	2019/7/25-2021/7/25	保证
安徽天迈宝智能科技有限公司	400,000.00	2019/7/24-2021/7/24	保证
安徽省品至信息科技有限公司	240,000.00	2019/8/6-2021/8/6	保证
合肥奥托思软件有限公司	240,000.00	2019/8/13-2021/8/13	保证
安徽省云泰信息技术有限公司	160,000.00	2019/8/21-2021/6/5	保证
安徽大鸿智能科技有限公司	400,000.00	2019/8/21-2021/8/21	保证
合肥聚川电子科技有限公司	400,000.00	2019/8/30-2021/8/30	保证

安徽有家网络科技有限公司	240,000.00	2019/8/22-2021/8/22	保证
合肥舞之梦动漫技术有限公司	240,000.00	2019/8/26-2021/8/26	保证
合肥马道信息科技有限公司	240,000.00	2019/6/28-2021/6/28	保证
安徽国瑞电子科技有限公司	160,000.00	2019/9/25-2021/9/25	保证
合肥永君数码科技有限公司	210,000.00	2019/9/18-2021/9/18	保证
安徽科创中光科技有限公司	400,000.00	2019/11/11-2021/11/11	保证
合肥合博机电有限公司	400,000.00	2019/12/6-2021/12/6	保证
合肥埃科光电科技有限公司	2,400,000.00	2020/4/25-2022/4/25	保证
安徽行一新能源技术有限公司	640,000.00	2020/4/15-2022/4/15	保证
安徽联维新能源科技有限公司	800,000.00	2020/6/13-2022/6/13	保证
安徽茂全环保科技有限公司	1,200,000.00	2020/6/4-2022/6/4	保证
安徽能测能控科技有限公司	400,000.00	2020/5/22-2022/5/22	保证
合肥市盛文信息技术有限公司	640,000.00	2020/4/3-2022/4/3	保证
安徽玩美信息科技有限公司	1,200,000.00	2020/4/30-2022/4/30	保证
安徽鲜森绿色食品有限公司	720,000.00	2020/5/4-2022/5/4	保证
安徽中星安全技术有限公司	560,000.00	2020/6/27-2022/6/27	保证
安徽中杰信息科技有限公司	240,000.00	2020/1/15-2022/1/5	保证
合肥澎湃能源技术有限公司	400,000.00	2020/1/15-2022/1/15	保证
安徽省东超科技有限公司	800,000.00	2019/7/9-2021/7/9	保证
安徽沃弗电力科技有限公司	640,000.00	2020/1/23-2022/1/23	保证
安徽富驰信息技术有限公司	640,000.00	2020/3/19-2022/3/19	保证
安徽纳蓝环保科技有限公司	800,000.00	2020/3/24-2022/3/24	保证
合肥利夫生物科技有限公司	800,000.00	2019/10/8-2021/10/8	保证
安徽一行测绘科技有限公司	240,000.00	2020/3/26-2022/3/26	保证
合肥湛达智能科技有限公司	400,000.00	2020/3/13-2022/3/13	保证
安徽扬远信息科技有限公司	240,000.00	2020/4/21-2022/4/21	保证
合肥先端晶体科技有限责任公司	480,000.00	2020/4/18-2022/4/18	保证
安徽小扣数据科技有限公司	400,000.00	2020/4/16-2022/4/16	保证
安徽米阳智能科技有限公司	640,000.00	2020/4/14-2022/4/14	保证
安徽天帆智能科技有限公司	240,000.00	2020/5/6-2022/5/6	保证
合肥舒合机器人科技有限公司	240,000.00	2020/4/11-2022/5/6	保证
安徽网极信息科技有限公司	960,000.00	2020/4/7-2022/4/7	保证
合肥德源智能科技有限公司	640,000.00	2020/5/9-2022/5/9	保证

合肥海赛信息科技有限公司	640,000.00	2020/5/22-2022/5/22	保证
安徽晓强科技有限公司	400,000.00	2020/4/29-2022/4/29	保证
安徽东源电力有限公司	800,000.00	2020/5/20-2022/5/20	保证
安徽省英菲尼科技股份有限公司	400,000.00	2020/5/27-2022/5/27	保证
安徽三实软件科技有限公司	400,000.00	2020/5/21-2022/5/21	保证
合肥盛东信息科技有限公司	800,000.00	2020/5/27-2022/5/27	保证
安徽春红通信工程有限公司	800,000.00	2020/3/27-2022/3/27	保证
合肥凯征信息科技有限公司	80,000.00	2020/3/28-2022/3/28	保证
合肥指南针电子科技有限责任公司	1,600,000.00	2020/3/28-2022/3/28	保证
安徽华年教育科技有限公司	240,000.00	2020/3/12-2022/3/12	保证
安徽长泰信息安全服务有限公司	400,000.00	2020/3/15-2022/3/15	保证
合肥中原互惠网销售有限公司	2,000,000.00	2020/4/19-2022/4/19	保证
安徽臣宫网络信息科技有限公司	240,000.00	2020/3/18-2022/3/18	保证
合肥金浩峰检测研究院有限公司	240,000.00	2020/3/18-2022/3/18	保证
安徽三众智能装备有限公司	240,000.00	2020/3/20-2022/3/20	保证
安徽西岸智能科技有限公司	160,000.00	2020/3/12-2022/3/12	保证
合肥同益信息科技有限公司	960,000.00	2020/4/24-2022/4/24	保证
合肥汉亚信息技术有限公司	240,000.00	2020/3/13-2022/3/13	保证
合肥成科电子科技有限公司	120,000.00	2020/3/25-2022/3/25	保证
安徽朗泰信息技术有限公司	960,000.00	2020/3/27-2022/3/27	保证
安徽中科智泰光电测控科技有限公司	800,000.00	2020/3/22-2022/3/22	保证
安徽屹城新材料科技有限公司	800,000.00	2020/3/22-2022/3/22	保证
合肥观池信息科技有限责任公司	320,000.00	2020/3/22-2022/3/22	保证
安徽智恒信科技有限公司	2,400,000.00	2020/3/19-2022/3/19	保证
安徽诚亚生物科技有限公司	160,000.00	2020/4/23-2022/4/23	保证
合肥市信同信息科技有限公司	640,000.00	2020/5/10-2022/5/10	保证
安徽卷云信息技术有限公司	2,400,000.00	2020/4/28-2022/4/28	保证
安徽中科海奥电气股份有限公司	800,000.00	2020/5/21-2022/5/21	保证
合肥盈云信息科技有限公司	240,000.00	2020/5/21-2022/5/21	保证
合肥国为电子有限公司	2,080,000.00	2020/5/27-2022/5/27	保证
合肥凌翔信息科技有限公司	400,000.00	2020/5/10-2022/5/10	保证
安徽华博胜讯信息科技股份有限公司	800,000.00	2020/5/29-2022/5/29	保证
合肥顺为信息科技有限公司	160,000.00	2020/5/30-2022/5/30	保证

合肥光博量子科技有限公司	800,000.00	2020/5/14-2022/5/14	保证
合肥德铭电子有限公司	1,200,000.00	2020/6/21-2022/6/21	保证
安徽火峰电气有限公司	800,000.00	2020/6/20-2022/6/20	保证
合肥芯欣智能科技有限公司	800,000.00	2020/6/22-2022/6/22	保证
合肥恒研智能科技有限公司	400,000.00	2020/6/18-2022/6/18	保证
安徽博约信息科技股份有限公司	800,000.00	2020/6/21-2022/6/21	保证
安徽天鹏电子科技有限公司	1,600,000.00	2020/6/21-2022/6/21	保证
合肥市华软科技有限公司	800,000.00	2020/3/22-2022/3/22	保证
合肥英泊智能科技有限公司	400,000.00	2020/3/28-2022/3/28	保证
合肥聚智电气有限公司	400,000.00	2020/4/1-2022/4/1	保证
合肥汉特智能装备有限公司	240,000.00	2020/5/14-2022/5/14	保证
安徽朋德信息科技有限公司	800,000.00	2020/4/24-2022/4/24	保证
安徽英弗伦斯科技有限公司	400,000.00	2020/4/24-2022/4/24	保证
合肥五线信息科技有限公司	400,000.00	2020/5/9-2022/5/9	保证
合肥含铭电子技术有限公司	640,000.00	2020/5/13-2022/5/13	保证
安徽特威自动化设备有限公司	560,000.00	2020/6/4-2022/6/4	保证
合肥猫灵网络科技有限公司	160,000.00	2020/5/30-2022/5/30	保证
安徽省德茂医疗科技有限公司	480,000.00	2020/6/12-2022/6/12	保证
安徽屹创智能科技有限公司	560,000.00	2020/6/11-2022/6/11	保证
安徽爱速亿信息科技有限公司	240,000.00	2020/6/6-2022/6/6	保证
合肥乃君智能科技有限公司	560,000.00	2020/5/23-2022/5/23	保证
安徽北软信息技术有限公司	240,000.00	2020/5/23-2022/5/23	保证
合肥泓泉档案信息科技有限公司	400,000.00	2020/5/31-2022/5/31	保证
安徽远帆包装工程有限公司	240,000.00	2020/5/10-2022/5/10	保证
合肥启谨电子科技有限公司	240,000.00	2020/5/16-2022/5/16	保证
安徽泰元智能科技有限公司	320,000.00	2020/6/25-2022/6/25	保证
安徽世绿环保科技有限公司	640,000.00	2020/6/20-2022/6/20	保证
安徽猫头鹰科技有限公司	240,000.00	2020/6/20-2022/6/20	保证

#### 附注九、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

#### 附注十、其他重要事项

截止2019年6月30日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收账款

（1）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 (%)	
单项金额重大并单独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	18,629,070.80	96.36	563,218.24	3.02	18,065,852.56
其中：账龄组合	4,144,474.40	21.44	563,218.24	13.59	3,581,256.16
其他组合	14,484,596.40	74.92			14,484,596.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	703,802.00	3.64	703,802.00	100.00	
合计	19,332,872.80	/	1,267,020.24	/	18,065,852.56

（续表）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	12,871,549.35	94.74	432,652.40	3.36	12,438,896.95
其中：账龄组合	4,069,494.71	29.95	432,652.40	10.63	3,636,842.31
其他组合	8,802,054.64	64.79			8,802,054.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	714,302.00	5.26	714,302.00	100.00	
合计	13,585,851.35	/	1,146,954.40	/	12,438,896.95

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽省笑凡电子科技有限公司	449,064.00	449,064.00	100.00	违约拖欠
安徽九合投资管理有限公司	254,738.00	254,738.00	100.00	违约拖欠
合计	703,802.00	703,802.00		

说明：安徽九合投资管理有限公司、安徽省笑凡电子科技有限公司应收账款为违约拖欠房租。2016年12月31日已经安徽省合肥高新技术产业开发区人民法院审理、调解并出具判决书、调解书，判决拖欠租金企业限期支付房租，调解双方同意在约定期限内支付房租。但判决结果及调解结果均逾期未有效

执行，故将此两笔应收账款按 100%比例计提坏账准备。

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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,275,176.86	22,751.77	1.00	2,222,532.37	22,225.32	1.00
1~2 年	837,642.89	41,882.14	5.00	830,621.02	41,531.05	5.00
2~3 年	321,758.33	48,263.75	15.00	216,985.00	32,547.75	15.00
3~4 年	148,540.00	44,562.00	30.00	549,195.48	164,758.64	30.00
4~5 年	311,195.48	155,597.74	50.00	157,142.40	78,571.20	50.00
5 年以上	250,160.84	250,160.84	100.00	93,018.44	93,018.44	100.00
合计	4,144,474.40	563,218.24	13.59	4,069,494.71	432,652.40	10.63

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

其他组合	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合肥高新股份有限公司	14,484,596.40		关联方不计提
合计	14,484,596.40		

(2) 本期计提坏账准备金额120,065.84元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末 余额合计数的比 例 (%)	坏账准备金额
合肥高新股份有限公司	14,484,596.40	1 年以内 12,259,957.28 元； 1-2 年 2,224,639.12 元	74.92	
国创恒星（合肥）软件技术有 限公司	594,510.00	1 年以内	3.08	5,945.10
安徽省笑凡电子科技有限公司	449,064.00	5 年以上	2.32	449,064.00
合肥威宇通信设备有限公司	338,196.32	4-5 年 88,035.48 元； 5 年以上 250,160.84 元	1.75	294,178.58
安徽省优云网络科技有限责任 公司	321,560.00	3-4 年 98,400 元； 4-5 年 223,160.00 元	1.66	141,100.00
合计	16,187,926.72		83.73	890,287.68

2. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,165,441.88	31,869,417.98

项目	期末余额	期初余额
合计	31,165,441.88	31,869,417.98

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,359,891.94	100.00	194,450.06	0.62	31,165,441.88
其中：账龄组合	292,699.06	0.93	194,450.06	66.43	98,249.00
其他组合	31,067,192.88	99.07			31,067,192.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	31,359,891.94	/	194,450.06	/	31,165,441.88

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,071,384.83	100.00	201,966.85	0.63	31,869,417.98
其中：账龄组合	1,071,839.65	3.34	201,966.85	18.84	869,872.80
其他组合	30,999,545.18	96.66			30,999,545.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	32,071,384.83	/	201,966.85	/	31,869,417.98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	92,653.60	926.54	1.00	878,659.39	8,786.59	1.00
1~2 年	6,865.20	343.26	5.00			5.00
2~3 年			15.00			15.00
3~4 年			30.00			30.00



账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
4~5 年			50.00			50.00
5 年以上	193,180.26	193,180.26	100.00	193,180.26	193,180.26	100.00
合计	292,699.06	194,450.06		1,071,839.65	201,966.85	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 7,516.79 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	111,247.70	43,600.00
往来款	31,248,644.24	32,027,784.83
合计	31,359,891.94	32,071,384.83

④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
合肥科技创新创业服务中心	关联方往来	25,890,787.62	1-2 年 71253.54 元, 2-3 年 23005650.48 元, 3-4 年 1844459.52 元, 4-5 年 394453.2 元, 5 年以上 574970.88 元	82.56	-
合肥华亿科技发展有限公司(已更名为“合肥高新资产管理有限公司”)	借款	5,055,157.56	1-2 年 1658798.56 元, 2-3 年 796889.57 元, 3-4 年 146062.13 元, 4-5 年 167795 元, 5 年以上 2285612.3 元	16.12	-
合肥高新公用服务公司	外部往来款	193,180.26	5 年以上	0.62	193,180.26
杨宁	员工备用金	50,000.00	1 年以内	0.16	
李云春	员工备用金	40,800.00	1 年以内	0.13	
合计		31,229,925.44		99.59	193,180.26

### 3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00

对子公司投资：

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
---------	------	------	------	------	----------	----------

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥科技创新创业服务中心	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	50,000,000.00			50,000,000.00		

#### 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	16,299,783.28	7,149,939.37	15,991,537.01	8,648,729.16
其他业务			1,969,034.71	
合计	16,299,783.28	7,149,939.37	17,960,571.72	8,648,729.16

#### 附注十二、补充资料

##### 1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,510,000.00	
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负债产生的公允价值变动损益，以及处置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	14,800.51	

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	3,524,800.51	
减：所得税影响数		
非经常性损益净额（影响净利润）	3,524,800.51	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	3,524,800.51	

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益(元/股)	
		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	1.48%	0.0315	0.0315
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.66%	0.0140	0.0140

合肥高创股份有限公司

二〇一九年七月三十一日