

武汉申安智能系统股份有限公司

2018 年年度报告

公告编号:2019-003

证券代码: 871718

证券简称: 申安智能

主办券商: 国融证券



申安智能

NEEQ : 871718

武汉申安智能系统股份有限公司

Wuhan Shenan intelligent system Co.,Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记

1、2018 年 5 月 11 日武汉申安智能系统股份有限公司获得一项实用新型专利。专利号为 ZL2017211242944。到此，公司拥有发明专利 3 项，实用新型专利 15 项。

2、2018 年 6 月 29 日武汉申安智能系统股份有限公司获得“一种用于培养皿批量有序转移的工将夹具”实用新型专利。专利号：ZL2017211247581 至此，公司拥有发明专利 3 项，实用新型专利 16 项。



3、2018 年 3 月 28 日被湖北省知识产权司认定为第五批“湖北省知识产权示范建设企业”。
4、2018 年 4 月 24 日公司董事长黄勇先生被武汉企业名优专利创新成果审定委员会，武汉中小企业协会评选为 2017 年度武汉中小企业新民营经济“优秀企业家””。
5、2018 年 06 月 05 日武汉申安智能系统股份有限公司被湖北省经信委认定为“湖北省支柱产业细分领域隐形冠军培育企业”并颁发证书。
6、2018 年 10 月 30 日获得武汉市人力资源和社会保障局第二批“千企万人”支持计划，政府补贴金 30 万元。



7、2018 年 07 月 27 日武汉申安智能系统股份有限公司获得了不动产登记局颁发的《中华人民共和国不动产权证书》。编号为：N0D42002553478。

8、2018 年 9 月 12 日武汉申安智能系统股份有限公司通过了“ISO 9001 质量体系新版认证”。证书编号为 X00216Q27428R0Ma。

9、2018 年 12 月 30 日武汉申安智能系统股份有限公司通过了“知识产权管理体系认证”。证书号码：165IP184562R0M。



目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、申安智能、申安	指	武汉申安智能系统股份有限公司
公司章程、本章程	指	武汉申安智能系统股份有限公司章程
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
大华事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》
业务规则（试行）	指	《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》
《适当性管理细则》	指	《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本年度、报告期	指	2018 年度

第一节 声明与提示

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

公司负责人黄勇、主管会计工作负责人胡燕妮及会计机构负责人（会计主管人员）胡燕妮保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、技术创新及人才流失的风险	公司所处行业是先进技术领域的相关行业，技术更新日新月异，自动化控制技术、计算机技术、通讯技术的应用理论不断发展，行业需要不断拓展产品及应用领域的广度和深度，加大高端产品的研发投入力度，不断向行业内高端领域延伸。因此对优秀技术人才和管理人才的需求也日益强烈。如果公司在人才的引进及流出方面协调不得当，将会因人才变动给公司创新、研发及经营带来不利影响，削弱公司的核心竞争能力。
2、供应商依赖风险	报告期内，从两大供应商安川电机和施耐德的采购金额合计占总采购金额的 78.07%左右，供应商集中度相对较高，因此公司存在对主要供应商依赖的风险，一旦供应商不能足量、及时供货，甚至提高采购价格，将会对公司经营产生不利影响。
3、经营活动现金流为负及资金链紧张的风险	报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-254.06 万元，同比净流出减少 440.66 万元。主要原因是期内加大应收账款的催收力度，销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加，导致现金净流出同比减少。由于经营活动现金流为负，公司仍面临资金链紧张的风险。
4、期末应收账款余额较大的风险	报告期内，公司 2018 年末的应收账款净额为 17,835,661.89 元，占总资产的比例为 39.50%，占比较高。公司目前应收账款数额较大，而且持续增长，如果客户经营状况发生重大不利变

	化,可能存在发生坏账的风险,从而对公司生产经营产生较大影响。
5、公司的行业客户受经济周期波动的风险	公司的客户群体涵盖了化工、制药、冶金、建筑安装等各类制造业领域,因此如果宏观经济出现下滑,或者产业政策和方向出现相关的调整,那么这些企业客户可能因为成本控制的考虑而缩减对于工业自动化方面的固定资产改造投入,进而可能对公司的业务产生影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

公司本期无自建厂房无权属证书风险,原因是 2018 年 07 月 27 日公司厂房获得了不动产登记局颁发的《中华人民共和国不动产权证书》,编号为 N0D42002553478。

第三节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉申安智能系统股份有限公司
英文名称及缩写	WuhanShenanintelligentsystemCo.,Ltd
证券简称	申安智能
证券代码	871718
法定代表人	黄勇
办公地址	武汉市青山区工人村都市工业园 B2 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	胡燕妮
职务	董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人
电话	02786830476
传真	02786510039
电子邮箱	hyn@shen-an.com.cn
公司网址	www.shen-an.com.cn
联系地址及邮政编码	武汉市青山区工人村都市工业园 B2 号 430080
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 1 月 28 日
挂牌时间	2017 年 7 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-其他电子设备制造（C3990）
主要产品与服务项目	机器人及自动化系统集成、自动化元器件分销
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	12,909,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	
控股股东	黄勇
实际控制人及其一致行动人	黄勇、胡燕妮

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	91420107707104989J	否
注册地址	武汉市青山区工人村都市工业园内	否
注册资本（元）	12,909,000	否
注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街 129 号金隅大厦 11 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	刘华忠、安爱武
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2019 年 1 月 22 日向公司出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，自该函生效之日起，公司持续督导主办券商由广发证券股份有限公司变更为国融证券股份有限公司。

第四节 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	31,356,969.18	41,655,172.19	-24.72%
毛利率%	16.88%	22.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,710,364.51	1,228,086.93	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,633,515.88	-977,231.40	
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）	-19.86%	6.17%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-24.81%	-6.15%	-
基本每股收益	-0.29	0.10	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	45,155,819.79	43,211,131.87	4.50%
负债总计	28,332,169.48	22,677,117.05	24.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,823,650.31	20,534,014.82	-18.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	1.59	-18.07%
资产负债率%（母公司）	63.20%	52.59%	-
资产负债率%（合并）	62.74%	52.48%	-
流动比率	1.09	1.28	-
利息保障倍数	-2.66	2.64	-

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	-2,540,685.49	-6,947,266.66	-

应收账款周转率	1.52	2.65	—
存货周转率	6.16	9.19	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.50%	-17.39%	—
营业收入增长率%	-24.72%	-6.73%	—
净利润增长率%	-402.13%	188.83%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	12,909,000	12,909,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-399.96
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	979,480.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,928.67
非经常性损益合计	923,151.37
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	923,151.37

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	270,000.00			
应收帐款	20,475,720.83			
应收票据及应收帐款		20,745,720.83		
管理费用	7,630,218.24	4,762,847.01		
研发费用		2,867,371.00		
其他收益	150,000.00	160,300.00		
营业外收入	2,216,952.85	2,206,652.85		

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

第五节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

本公司为智能制造中工业机器人系统集成的开发与服务商，拥有 16 项实用新型专利、3 项发明专利、9 项软件著作权、3C 证书及 ISO9001 质量体系系统认证，主要为制药行业、制冷行业、日用品行业、汽车行业、冶金化工行业等提供工业机器人、电气自动化、机电一体化的智能化装备以及生产线的整体解决方案。

公司依托拥有的核心技术，通过外购的自动化配套设备、机器人本体等，配置自行开发的操作、控制软件及其他硬件设备进行系统集成。公司通过直销和招投标结合的方式为客户提供机器人、电气自动化系统集成及自动化配套元器件销售，从而实现销售收入。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否

收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司总资产4,515.58万元，负债2,833.21万元，其中归属于挂牌公司股东的净资产1,682.36万元。较去年同期相比，公司总资产增加194.47万元，净资产减少374.30万元。主要原因是：1. 总资产较同期数值增加原因系由于2018年期末增加银行贷款金额所致。2. 净资产减少则是由于客户变更工艺方案，投入和收益未能同期体现，致使2018年度收入减少，净利润为负，导致净资产减少。

报告期内，公司实现营业收入3,135.69万元，较上年同期4,165.51万元下降24.72%；其中主营业务3,110.00万元，较上年同期减少1,016.58万元，同比下降24.63%（机器人及系统集成收入同比下降27.89%，自动化元器件分销业务收入同比下降19.64%）。主要原因是：公司系统集成业务大部分为定制化产品，均存在一定的生产周期，后因客户变更生产工艺，致使公司已完工产品未能在报告期内确认收入，导致报告期内收入大幅下滑。净利润为-371.03万元，较上年同期122.80万元减少493.83万元。由于报告期内收入下降，而公司在研究开发、市场推广上并未减少投入，导致报告期内净利润下滑。

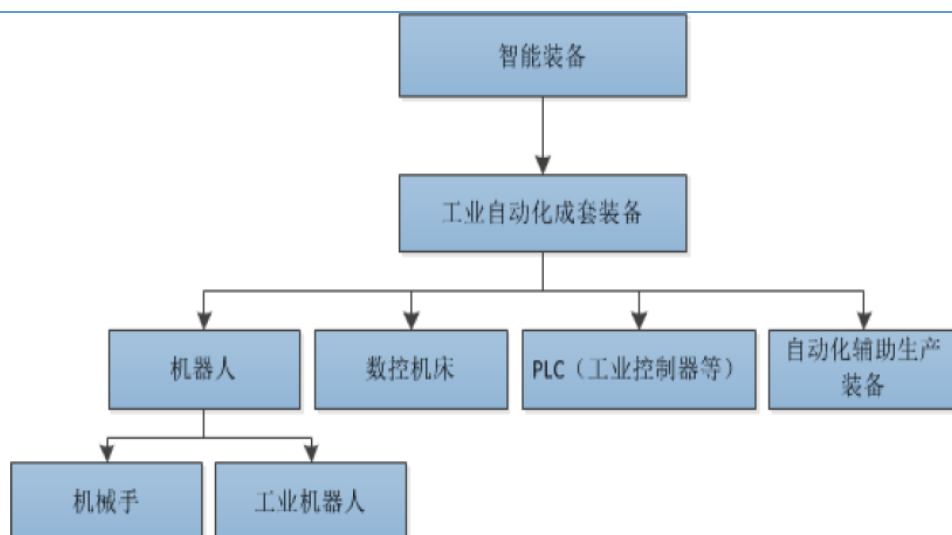
报告期内，经营活动产生的现金流量净额-254.06万元，较上期-694.72万元增加440.65万元，主要是销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加370.54万元。购买商品、接收劳务支付的现金减少了292.47万元。投资活动产生的现金流量净额-16.24万元，较上年同期减少了5.55万元，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。筹资活动产生的现金流量净额565.18万元，较上年同期减少278.93万元，同比下降33.04%，主要原因是筹资活动现金流出较上年同期增加所致。

(二) 行业情况

1、行业发展现状及趋势

(1) 工业自动化及机器人行业发展背景

工业自动化（即工业控制自动化），属智能装备领域，主要是指使用计算机技术、微电子技术以及电气手段，使工厂的生产和制造过程更加自动化、效率化、精确化，并具有可控性及可视性。它以其充分利用人力资源、降低资源消耗、减少环境污染等特性，能够帮助制造业提高经济效益，协助制造型企业提升核心竞争力，在制造业转型和升级方面起到了重要的作用。工业自动化行业主要由机器人、数控机床、PLC及自动化辅助生产设备几个行业构成。（见下图）：



在工业生产中，工业自动化能够在减少劳动力成本和强度上起到很好的效果，并且能够增强传输信息的有效性和实时性、提高检测精确度。同时工业自动化能够降低安全事故发生的概率，保证生产的安全。作为现代先进科学技术方面的核心领域，依靠最先进的科学技术建立起来的电气自动化工程控制系统在社会经济的快速发展中起着不可替代的作用，它引领着现代化工业的前进方向。

工业机器人是智能装备的组成部分，属于工业自动化行业的一个子行业，是集系统集成、先进制造和精密配套为一体，需要技术、制造、研发沉淀经验的行业。使用工业机器人可以降低人力成本与废品率，提高生产线的利用率，降低残次零件出现的风险；另外，采用工业机器人还可以改善劳动条件，提高生产效率，提供更可控的生产能力，加快产品更新换代；提高零件的处理能力和产品质量；减少停产时间，节约劳动力。

我国 2015 年的人均 GDP 已达 8016 美元，根据 2015 年世界银行定义中等偏上收入国家的人均 GDP 为 4126-12735 美元，我国已经进入中等收入国家的行列。近年来，随着老龄化加剧，劳动力人口开始减少，同时劳动力成本逐年增加。从 2009 年到 2015 年，制造业职工的年平均工资从 15972 元到 37012 元，（数据来源于国家统计局）年复合增长率为 16%。随着我国第三产业的发展，在国民经济中占比不断提升，服务业相对舒适的工作环境和优厚的待遇使劳动力从制造业向服务业分流，加剧了制造业企业“用工难”的问题，同时制造业水平的提升也对从业人员的要求越来越高，导致制造业劳动力成本不断攀升，制造业职工人口加剧滑落，我国在低端制造上的优势渐退，制造业必须采取新的举措来彻底解决劳动力不足的问题。

对照日本在进入中等收入区间之后大力发展高端制造业，大规模引入工业机器人以提升制造水平降低制造成本的发展道路，我国已将高端装备制造列为国家七大战略性新兴产业。工业机器人换人，将会是我国制造业发展的必然趋势。

（2）工业自动化及机器人行业发展现状

我国现代化装备制造业的发展使得自动化控制技术得到越来越广泛的应用，除了在纺织、印刷包装、石油石化、机床等传统领域得到广泛应用之外，在风力发电、医疗器械、轨道交通、电动汽车等新领域的应用也日益增多，客观上给工业自动化行业带来了新的发展机遇。同时，在中国大力发展高端装备及政策扶持、产业升级、人力成本上升和替代进口等众多因素的推动下，未来中国工业控制行业市场将不断增大，中国工业控制行业市场将不断增长，目前，世界工业 500 强中的工业自动化公司都已进入中国市场，2015 年中国的自动化及工业控制市场规模为 1,390 亿元，预测 2016 年中国的自动化及工业控制市场规模将超 1600 亿元，2017 年将达 1700 亿元。

随着机器人的高效性、稳定性、精准性逐渐被认可，工业机器人经济性愈发明显，2010 年开始中国工业机器人需求激增，新安装工业机器人为 14980 台，2011 年达到 22577 台，同比增长 50.7%；2001 年至 2012 年期间，中国工业机器人的销售量以年均 40% 左右的速度高速增长，而同期世界机器人市场

销量复合增长率为 10%。2013 年中国工业机器人进入产业元年，存量与需求都得到大幅提升。工业机器人 2013 年全球销售量约 17.9 万台，需求达到了历史最高点，同比增长 12%；其中，在中国销售量约 3.7 万台，销售量全球排名第一，同比增长 60%，占全球机器人市场的 1/5，中国超越日本，成为全球第一大工业机器人市场。

2、行业市场规模及容量

（1）工控行业市场规模

传统工业技术改造、工厂自动化、企业信息化需要大量的工业自动化系统，市场规模逐年扩大，且工业控制自动化技术正在向智能化、网络化和集成化方向发展。未来无论市场容量还是增长，工业自动化控制的主要发展将在工业机器人方面。

（2）工业机器人市场规模

2014 年，全球工业机器人销量 23 万台，同比增长 27%，而中国工业机器人的销量增加了 54%，达到 5.7 万台，占全球机器人市场的 1/5。据 IFR 国际机器人联盟称，2014 年之前过去 5 年，中国工业机器人市场年均增长 59%。预计到时 2017 年，中国工业机器人销量将达到 10 万台。对应 2015-2017 年均增长率为 23%。

据 IFR 统计，从上世纪七十年代机器人被发明使用开始算起，截止 2013 年底，全球累计生产工业机器人约 265 万台，2014 年全球工业机器人保有量 148 万台，我国保有量约为 18.9 万台，全球占比 12.8%，首次超越韩、德，仅次于日本和美国。以机器人寿命 12-15 年计，截至 2015 年底，全球工业机器人保有量在 170 万台左右，我国保有量约为 25 万台，全球占比 15%。而根据 IFR 推测，中国机器人存量将于 2017 年超过 40 万台，全球占比进一步提升。

2014 年全球平均工业机器人密度（每万名产业工人对应的机器人保有量）为 66，其中工业发达国家机器人密度普遍超过 200，世界上机器人密度最高的韩国，2013 年其机器人密度高达 437 台/万名工人。尽管经过近几年的爆发式增长，2014 年我国的机器人密度已由 5 年前的 11 增加到 36，但与发达工业国家相比仍然差距甚远，仅达到全球平均水平的一半左右。我国相关产业规划是预计到 2020 年中国工业机器人的产业体系要具备 3 至 5 家具有国际竞争力的企业，8 至 10 个产业配套集群，机器人密度达到 100 以上。

从以上数据对比看，无论是从中国机器人销量，还是从机器人存量，抑或机器人密度的增长，我国机器人行业发展与发达国家相比仍有数倍的增量空间，预计未来我国工业机器人市场仍将呈现较为强劲的增长势头。因此，对于工业机器人而言，全球的增长在中国，中国的发展在当下，2013 年，机器人与其相关软件及系统的全球总交易为 290 亿美元，其中中国交易量为 95 亿美元，为全球最大机器人市场。系统集成和工业机器人将成为未来自动化领域的发展重点，将带动新一轮的发展机遇，预计到 2020 年国内机器人系统集成市场将达 2000 亿元。

（3）重点发展领域

机器人按照应用分，可分为焊接应用，喷涂应用，搬运应用，装配应用，切割应用，打磨应用等等。下游最终用户可以按照行业分为：汽车工业，一般工业，一般工业中又可以分为食品饮料，石化，金属加工，医药，3C，塑料，白家电等等。其中汽车工业的自动化程度已经较高，中国汽车行业机器人密度高达 281。而在非汽车工业（也称一般工业）中其机器人密度仅为 14，机器人应用潜力巨大。目前由智能制造驱动的机器人在工业领域的广泛应用，主要增量在于一般工业（非汽车行业）。

（三） 财务分析

（1）资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变
	金额	占总资产	金额	占总资产	

		的比重		的比重	动比例
货币资金	5,547,111.47	12.28%	2,598,484.16	6.01%	113.47%
应收票据与 应收账款	20,320,612.81	45.00%	20,745,720.83	48.01%	-2.05%
存货	4,245,954.67	9.40%	4,218,375.24	9.76%	0.65%
投资性房地 产	6,396,588.33	14.17%	6,542,666.97	15.14%	-2.23%
长期股权投 资	149,690.32	0.33%	160,379.30	0.37%	-6.66%
固定资产	3,207,165.43	7.10%	3,333,897.76	7.72%	-3.80%
在建工程					
短期借款	24,890,000.00	55.12%	18,190,000.00	42.10%	36.83%
长期借款					
资产总计	45,155,819.79		43,211,131.87		4.50%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：2018年期末货币资金金额为5,547,111.47元，较上年同期增加113.47%。主要原因是报告期内公司扩大生产经营，增加借款对营运的投入。

2. 短期借款：2018年期末短期借款金额为24,890,000.00元，较上年同期增加36.83%，主要原因是公司为了补充流动资金，保障业务的正常开展，分别于2018年4月、2018年7月和2018年10月分别向汉口银行青山支行和农村商业银行沿港支行增加短期借款480万元、929万元、590万元、500万元。

1. 营业情况分析

利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	31,356,969.18	-	41,655,172.19	-	-24.72%
营业成本	26,064,739.76	83.12%	32,288,788.08	77.51%	-19.28%
毛利率%	16.88%	-	22.49%	-	-
管理费用	4,302,659.43	13.72%	4,762,847.01	11.43%	-9.66%
研发费用	2,129,077.21	6.79%	2,867,371.23	6.88%	-25.75%
销售费用	1,394,930.86	4.45%	1,322,819.06	3.18%	5.45%
财务费用	917,261.69	2.93%	723,409.33	1.74%	26.80%
资产减值损失	862,954.83	2.75%	447,126.58	1.07%	93.00%
其他收益	699,300.00	2.23%	160,300.00	0.38%	336.24%
投资收益	-10,688.98	-0.03%	-85,086.36	-0.20%	
公允价值变动 收益	-		-		
资产处置收益	-		-5,019.00	-0.01%	

汇兑收益	-		-		
营业利润	-3,898,679.83	-12.43%	-977,231.40	-2.35%	
营业外收入	117,503.97	0.37%	2,206,652.85	5.30%	-94.68%
营业外支出	58,832.60	0.19%	937.67	0.002%	6,174.34%
净利润	-3,710,364.51	-11.83%	1,228,086.93	2.95%	

项目重大变动原因：

1. 营业收入：2018 年营业收入为 31,356,969.18 元，较上年同期下降 24.72%。主要原因：公司系统集成业务大部分为定制化产品，存在一定的生产周期，后因客户调整工艺流程，致使公司已完工产品未能在报告期内确认收入，导致报告期内收入大幅下滑。

2. 毛利率：2018 年毛利率为 16.88%，较上年同期下降近 6 个百分点。主要原因：报告期内公司系统集成类业务下滑，导致利润结构较上年同期发生变化所致。

3. 资产减值损失：2018 年资产减值损失为 862,954.83 元，较上年同期增加 93.00%。主要原因：2018 年公司新增计提坏账损失。由于重要客户的公司组织结构调整人员变动，该公司生产技改类项目均暂停办理结款业务，导致公司到期应收款未能按期收回，应收账款账龄增加，新增计提坏账损失。

4. 其他收益：2018 年其他收益为 699,300.00 元，较上年同期增加 336.24%，主要原因：2018 年公司收到的政府补助增加。

5. 投资收益：2018 年投资收益为-10,688.98 元，较上年同期增加 74,397.38 元，主要原因：公司持续亏损的联营企业本期注销，从而导致本期亏损减少。

6. 营业利润：2018 年营业利润-3,898,679.83 元，较上年同期减少 2,921,448.43 元，主要原因：机器人及系统集成客户调整工艺方案，致使公司重新熟悉、设计新方案，影响整个生产制作周期，导致报告期内机器人及系统集成类业务大幅下滑，同时影响报告期内营业利润。

7. 营业外收入：2018 年营业外收入为 117,503.97 元，较上年同期下降 94.68%，主要原因：2017 年新三板挂牌成功政府专项补贴收入 170 万元以及黄鹤英才专项资金 50 万元。

8. 营业外支出：2018 年营业外支出为 58,832.60 元，较上年同期增加 6,174.34%，主要原因：2018 年增加了对外捐赠 16,000 元，罚款支出 29,500.00 元。

9. 净利润：2017 年净利润为-3,710,364.51 元，较上年同期减少 4,938,451.44 元，主要原因：报告期内营业收入下降，经营亏损形成。

（一）收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	31,100,007.76	41,265,822.16	-24.63%
其他业务收入	256,961.42	389,350.03	-34.00%
主营业务成本	25,918,661.12	32,142,709.44	-19.36%
其他业务成本	146,078.64	146,078.64	0%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
-------	--------	----------	--------	----------

机器人及自动化系统集成	18,018,079.16	57.46%	24,987,313.16	59.99%
自动化元器件分销	13,081,928.60	41.72%	16,278,509.00	39.08%
房屋出租	256,961.42	0.82%	389,350.03	0.93%
合计	31,356,969.18	100.00%	41,655,172.19	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期年内，公司主营业务收入按产品分类构成比例变化不大。

1. 机器人及自动化系统集成实现收入 18,018,079.16 元，较上年下降 6,969,234.00 元，下降比率 27.89%。因客户调整工艺方案，致使公司原设计方案均推翻重做，影响整个生产制作周期，导致报告期内机器人及系统集成类业务大幅下滑。

2. 自动化元器件分销实现收入 13,081,928.60 元，较上年下降 3,196,580.40 元，下降 19.64%。自动化元器件分销业务产品系列更新频率较高，价格率有波动，但不影响整体利润。

(二) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	湖北江汉建筑工程机械有限公司	6,285,264.19	17.77%	否
2	快意电梯股份有限公司	4,707,819.70	13.31%	否
3	中铁科工集团轨道交通装备有限公司	3,542,655.00	10.02%	否
4	广东美的智能机器人有限公司	2,258,531.00	6.39%	否
5	湖南中联重科智能技术有限公司	2,007,857.82	5.68%	否
合计		18,802,127.71	53.17%	-

(三) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	安川电机（中国）有限公司	11,403,594.22	65.64%	否
2	施耐德电气（中国）有限公司武汉分公司	2,158,660.25	12.43%	否
3	武汉海得电气科技有限公司	909,252.87	5.23%	否
4	武汉伦磁光电科技有限公司	385,790.46	2.22%	否
5	上海北科良辰自动化设备有限公司	203,988.00	1.17%	否
合计		15,061,285.80	86.69%	-

(2) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,540,685.49	-6,947,266.66	-
投资活动产生的现金流量净额	-162,495.62	-106,938.08	-
筹资活动产生的现金流量净额	5,651,808.42	8,441,119.08	-33.04%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：2018 年公司经营活动产生现金流量净额较上年度增加 4,406,581.17 元。主要原因：公司 2018 年销售现金回款金额较 2017 年销售现金回款金额增加 3,705,480.52 元。由于用于支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增加 549,527.69 元，用于支付其他与经营活动有关的现金较去年同期增 532,831.16 元，导致经营活动产生的现金流量净额为负数。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：2018 年公司投资活动产生现金净流量较上年度增加净流出 55,557.54 元，主要原因：2018 年新增固定资产投入较 2017 年多。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：2018 年公司筹资活动产生现金净流量较上年减少 2,789,310.66 元，主要是因为 2018 年银行借款增加，且存在归还前期贷款事项。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

序号	公司名称	成立日期	注册资本	投资关系	经营情况
1	广州申安机电工程有限公司	2003/12/10	300,000.00	全资子公司	主要经营自动化元器件销售业务
2	武汉智汇双创工坊科技有限公司	2016/8/4	5,000,000.00	联营企业，参股 20%	2018 年 1 月 12 日武汉智汇双创工坊科技有限公司股东会决议通过解散公司，截至本报告报出该公司正处于清算过程中。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

2. 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

3. 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

4. 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(五) 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

三、 持续经营评价

公司虽然在去年遭遇的行业普遍不景气的影响，出现的至公司成立 22 年来第一次亏损，但我们在 2019 年一季度及时进行了纠偏和调整，主要表现在以下方面：

1、 我司花费 2 年时间研发的世界上首条特制中药的生产线因客户工艺改变，造成前期的研发费用过大而亏损，现在我司已找到新的解决工艺的方案，等待 2019 年产品出货实现收入。并可能在后期中形成规模复制效应。

2、 传统的自动化业务在 2019 年开年局势良好，出现了 20%的销售和利润增长

3、 本期净资产为 1679.0959 万元，不存在净资产为负的现象。

4、本年度，银行贷款能够按合同约定偿还本金及利息，无到期未能偿还的情况发生。故公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况。

5、公司各子公司保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运作良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生；期内三会公司董、监、高均有出席会议并表决相关重大事项。故公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况。

6、本年度，公司每月按时支付员工工资，按合同及审批流程履行供应商货款支付，无员工及供应商投诉现象，故公司不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况。

7、本年度，公司各项经营资质均在有效期内，公司各个岗位人员无重大变化、设备亦定期维护、原材料市场行情平稳、期内能够准时按订单约定时间发货。故公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期的现象，不存在无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的情况。

综上，公司具有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(四) 持续到本年度的风险因素

1、技术创新及人才流失的风险

公司所处行业是先进技术领域的相关行业，技术更新日新月异，自动化控制技术、计算机技术、通讯技术的应用理论不断发展，行业需要不断拓展产品及应用领域的广度和深度，加大高端产品的研发投入力度，不断向行业内高端领域延伸。因此对优秀技术人才和管理人才的需求也日益强烈。如果公司在人才的引进及流出方面协调不得当，将会因人才变动给公司创新、研发及经营带来不利影响，削弱公司的核心竞争能力。

应对措施：公司正积极开展产学研合作项目，目前与武汉理工大学合作建立了产学研为一体的合作项目。学校作为公司的后方研究基地，公司为学校提供实际的技术转化平台，采用研究与实践相结合，促进公司技术的不断创新与改进。公司的发展，关键就是有充足的人才可用，公司的项目都是定制型机器人系统解决方案，公司做得越大，技术人才需求越大，这是一个技术人才密集型行业。为了吸引人才，留住人才，公司采取了一些措施：1) 根据技术人才的能力，调整到适当的资薪，相对武汉地区行业工资处在较高水平；2) 技术人员参与的每一个项目根据利润分配相应的绩效奖金；3) 公司准备对技术人员推出期权股份。

2、经营活动现金流为负及资金链紧张的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-254.06 万元，同比净流出减少 440.66 万元。主要原因是期内加大应收账款的催收力度，销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加，导致现金净流出同比减少。由于经营活动现金流为负，公司仍面临资金链紧张的风险。

应对措施：积极进入资本市场，拓展融资渠道，公司在加强自身发展的同时，积极进入资本市场，努力获得资本市场的认可，增加公司的融资渠道；公司已建立绩效考核制度，将通过不断加强内部管理，提高运营效率，严格控制运营成本，强化现金流管理，缓解营运资金短缺问题。

3、期末应收账款余额较大的风险

报告期内，公司 2018 年末的应收账款净额为 17,835,661.89 元，占总资产的比例为 39.50%，占比较高。公司目前应收账款数额较大，较上年同期略有下降，如果客户经营状况发生重大不利变化，可能存在发生坏账的风险，从而对公司生产经营产生较大影响。

应对措施：公司积极创新，加大技术力量的引进，提高技术水平，加快承接项目的实施进度，保质保量，加快回款效率；签订合同前对客户进行多方面的评估，包括信誉信用评估、支付能力评估，对项目难易、报价及项目实施时间进行评估，确保在公司技术力量的支持下，项目承接风险相对较小；财务制订相应的规章制度，争取收账及时，不拖欠。

4、供应商依赖风险

报告期内，从两大供应商安川电机和施耐德的采购金额合计占总采购金额的 78.07%左右，供应商集中度相对较高，因此公司存在对主要供应商依赖的风险，一旦供应商不能足量、及时供货，甚至提高采购价格，将会对公司经营产生不利影响。

应对措施：因公司为安川、施耐德协议代理商，产品采购中优先使用、推销代理产品，但市场上存在较多同类可替代产品，公司选择性较多。

5、公司的行业客户受经济周期波动的风险

公司的客户群体涵盖了化工、制药、冶金、建筑安装等各类制造业领域，因此如果宏观经济出现下滑，或者产业政策和发展方向出现相关的调整，那么这些企业客户可能因为成本控制的考虑而缩减对于工业自动化方面的固定资产改造投入，进而可能对公司的业务产生影响。

应对措施：未来公司将在保健品原料制造行业细分市场精耕细作，形成细分市场的技术优势，因该行业受周期波动较小，所以未来公司会将经济周期波动的风险降到最小。

(五) 报告期内新增的风险因素

无

第六节 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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

2、

以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大

诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	40, 100, 000. 00	22, 045, 395. 94
6. 其他		

1. 关联租赁情况：广州申安机电工程有限公司向关联方黄勇租赁办公房屋，租金 45, 395. 94 元。

2. 关联担保情况：由关联方黄勇、胡燕妮以评估价值为 2, 200 万元的私人房产为武汉申安智能作担保向汉口银行青山支行申请银行贷款。

(三) 承诺事项的履行情况

公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人本年度披露的承诺事项及履行情况：

1、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

根据《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”除上述情况外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

本报告期内，公司股东严格履行了承诺内容。

2. 公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，股份公司控股股东、实际控制人出具了《关于避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：本人作为武汉申安智能系统股份有限公司（以下简称“股份公司”）的控股股东、实际控制人，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形，本人从未从事或参与和股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：“1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动；或者拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何公司、企业、机构、经济实体、经济组织的权益；或者以其他任何形式取得该公司、企业、机构、经济实体、经济组织的控制权；

或者在该公司、企业、机构、经济实体、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在作为股份公司控股股东、实际控制人期间，本承诺持续有效。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”为避免未来可能与公司之间发生同业竞争，公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：(1)、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动；或者拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何公司、企业、机构、经济实体、经济组织的权益；或者以其他任何形式取得该公司、企业、机构、经济实体、经济组织的控制权；或者在该公司、企业、机构、经济实体、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。(2)、本人在股份公司担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。(3)、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员严格履行了承诺内容。

3. 公司股东、董事、监事、高级管理人员做出的规范关联交易的承诺

为减少并避免未来可能与公司发生不必要的关联交易，公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺：“1、本人在具有董事、监事、高级管理人员或核心技术人员身份期间，将尽可能减少与股份公司之间的关联交易。2、对于无法避免的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，本人及本人控制的或具有重要影响的企业将按照有关法律法规、《公司章程》和《关联交易制度》规定的程序及市价进行交易，不损害股份公司及其他股东的利益。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司及其他股东造成的全部经济损失。”

公司及控股股东、实际控制人、董监高于 2017 年 4 月 8 日出具了《关于杜绝关联方资金占用的承诺函》，明确承诺自签署之日起，本人、本人近亲属及本人直接或间接控制的其他企业不得以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司及子公司的资金。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员严格履行了承诺内容。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
投资性房地产	抵押	6,396,588.33	14.17%	用于抵押贷款
固定资产	抵押	2,611,810.43	5.78%	用于抵押贷款
无形资产	抵押	4,020,452.82	8.90%	用于抵押贷款
总计	-	13,028,851.58	28.85%	-

第七节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,399,000	26.33%	0	3,399,000	26.33%
	其中：控股股东、实际控制人	3,100,000	24.01%	0	3,100,000	24.01%
	董事、监事、高管	3,170,000	24.56%	0	3,170,000	24.56%
	核心员工		0%		0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,510,000	73.67%	0	9,510,000	73.67%
	其中：控股股东、实际控制人	9,300,000	72.04%	0	9,300,000	72.04%
	董事、监事、高管	9,510,000	73.67%	0	9,510,000	73.67%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		12,909,000	—	0	12,909,000	—
普通股股东人数		16				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄勇	7,440,000	0	7,440,000	57.63%	5,580,000	1,860,000
2	胡燕妮	4,960,000	0	4,960,000	38.42%	3,720,000	1,240,000
3	胡峻	90,000	0	90,000	0.70%	67,500	22,500
4	王瑞建	60,000	0	60,000	0.46%	45,000	15,000
5	黄凯	53,000	0	53,000	0.41%	0	53,000
合计		12,603,000	0	12,603,000	97.62%	9,412,500	3,190,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：以上股东中，黄勇、胡燕妮为夫妻关系，胡燕妮与胡峻为姐弟关系，其他股东无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

(一) 控股股东情况

黄勇，男，1968 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1989 年

7 月至 1992 年 9 月，任武汉国营 6803 厂技术员；1992 年 10 月至 1996 年 1 月，任武汉东兴机电工程有限责任公司技术副总经理；1996 年 4 月至 1997 年 12 月，任武汉迅达机电工程部总经理；1998 年 1 月至 2016 年 3 月，任武汉申安机电工程有限责任公司执行董事、总经理；2016 年 3 月至今，任武汉申安智能系统股份有限公司董事长、总经理。

(二) 实际控制人情况

黄勇，“详见控股股东情况介绍”。

胡燕妮，女，1967 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1985 年 9 月至 1989 年 7 月，就读于武汉科技大学；1989 年 7 月至 1998 年 9 月，任武汉阀门厂技术部工艺员、检验科副科长；1998 年 9 月至 2016 年 3 月，任武汉申安机电工程有限责任公司副总经理；2016 年 3 月至 2017 年 2 月，任武汉申安智能系统股份有限公司董事、副总经理、财务总监；2017 年 2 月至今，任武汉申安智能系统股份有限公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。

2016 年 3 月 18 日，黄勇与胡燕妮签署了《一致行动协议》，约定双方同意在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动；就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。本协议自签署之日起生效，至公司本次股票挂牌之日起满 36 个月时终止。

因此，黄勇、胡燕妮能够对公司进行控制，为公司的共同实际控制人。

第八节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

债券违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐ 适用 ☒ 不适用

四、间接融资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押+保证	汉口银行青山支行	4,800,000.00	5.655%	2018.4.18-2019.4.18	否

抵押+保证	汉口银行青山支行	9,290,000.00	5.655%	2018.7.6-2020.7.6	否
抵押+保证	汉口银行青山支行	5,900,000.00	5.655%	2018.10.23-2019.10.23	否
抵押借款	农村商业银行沿港支行	5,000,000.00	5.655%	2018.10.30-2019.10.29	否
合计	-	24,990,000.00	-	-	-

违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄勇	董事长、总经理	男	1968-03	本科	2016.03-2019.03	是
胡燕妮	董事、董事会秘书、副总经理、财务总监	女	1967-02	本科	2016.03-2019.03	是
王瑞建	董事	男	1955-09	本科	2016.03-2019.03	是
胡峻	董事	男	1973-05	大专	2016.03-2019.03	是
柯成明	董事	男	1972-06	高中	2016.03-2019.03	是
熊亦春	监事会主席	女	1968-01	大专	2016.03-2019.03	是
查黎	监事	女	1977-03	大专	2016.03-2019.03	是
张英	监事	女	1984-03	大专	2016.03-2019.03	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

公司董事、监事、高级管理人员任期已经届满，公司正在准备换届事宜。

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：

黄勇与胡燕妮是夫妻关系，胡燕妮与胡峻是姐弟关系，其他董监高不存在关联关系

(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
黄勇	董事长、总经理	7,440,000	0	7,440,000	57.6342%	0
胡燕妮	董事、董事会秘书、副总经理	4,960,000	0	4,960,000	38.4228%	0
王瑞建	董事	60,000	0	60,000	0.4648%	0
胡峻	董事	90,000	0	90,000	0.6972%	0
柯成明	董事	20,000	0	20,000	0.1549%	0
熊亦春	监事会主席	50,000	0	50,000	0.3873%	0
查黎	监事	20,000	0	20,000	0.1549%	0
张英	监事	40,000	0	40,000	0.3099%	0
合计	-	12,680,000	0	12,680,000	98.23%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	14
生产人员	19	17
销售人员	11	11
技术人员	18	18
财务人员	3	3
员工总计	67	63

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	0	1
本科	27	26
专科	17	15
专科以下	23	21
员工总计	67	63

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、薪酬政策

报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关公司管理和登记标准的规定按月发放。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》与员工签订《劳动合同书》。同时，公司按照国家相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工商、失业、生育等社会保险。

2、培训计划

报告期内，公司针对新员工、生产员工、技术人员、会计人员及管理人员开展了系列培训课程，并取得了良好效果。公司一直以来都十分重视员工的培训和发展工作，制订了一系列培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、岗位培训、企业文化培训、专业技能培训、管理能力提升培训等，建立有完善的培训体系，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和有力的保障，以实现公司和员工的双赢共进。

3、需要公司承担费用的离退休职工人员

无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第十节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十一节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否

会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。公司现有的治理机制能够提高公司的治理水平，保护公司股东尤其是中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的营风险，提高公司的经营效率、实现经营目标。公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。随着国家法律法规的逐步深化已建立及公司经营的需求，公司内部控制体系将不断调整与优化，满足公司发展的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，决议事项无论内容、程序均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求和相关规定组织召开股东大会。公司充分尊重所有股东的各项权利，召开临时股东大会均确保所有股东均已知悉；充分准备议案所需材料，确保股东充分的知情权，股东享有平等地位。公司现有治理机制能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，且给所有股东合适的保护和平等权利的保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司未发生重要的人事变动、对外投资等事项，公司融资、关联交易、对外担保等均按规定履行了程序。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	一、2018 年 4 月 23 日召开第一届董事会第九次会议, 审议通过了如下议案：关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度董事

		会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务审计报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》、《关于公司 2018 年预计日常性关联交易的议案》、《关于公司年度报告重大差错责任追究制度的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于提议召开 2017 年年度股东大会的议案》 二、2018 年 8 月 23 日召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于武汉申安智能系统股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》 三、武汉申安智能系统股份有限公司定于 2018 年 12 月 15 日 9 点 30 分在公司会议室召开第一届董事会第十一次会议，请全体董事按时出席会议。会议将讨论审议如下事项： 1、审议《关于公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》 2、审议《关于公司与承接主办券商国融证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》 3、审议《关于〈公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告〉的议案》 4、审议《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》 5、审议《关于提议召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》
监事会	2	2018 年 4 月 23 日召开第一届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于武汉申安智能系统股份有限公司 2017 年年度报告的议案》 武汉申安智能系统股份有限公司第一届监事会第三次会议于 2018 年 8 月 23 日以现场会议方式召开。本次会议应出席监事 3 名，实际出席监事 3 名。本次会议由监事会主席熊亦春主持。出席会议监事根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关规定，通过了《关于武汉申安智能系统股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》。
股东大会	1	2018 年 5 月 18 日召开 2018 年度股东大会，审议通过了如下议案：关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务审计报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》、《关于公司 2018 年预计日常性关联交易的议案》、《关于公司年度报告重大差错责任追究制度的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务

和责任。

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善、规范公司治理机制，严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》、《公司章程》等国家法律法规及公司规定的要求，规范公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序。结合公司实际情况，注重对公司董事、监事、管理层人员在公司治理方面的培训，按时出席董事会、监事会、股东大会，认真审议各项议案，并就重大事项形成决议，切实维护公司及股东的合法权益。

公司董事、监事、管理层人员勤勉尽责的履行其义务，全面推行制度化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

目前公司管理层未引入职业经理人，公司将在今后的工作中进一步改进、从事和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四） 投资者关系管理情况

《公司章程》对投资者关系管理进行了规定，包投资者关系管理的工作内容、沟通方式等。此外，公司还制定了《投资者关系管理制度》，该制度对投资者关系管理的目的和原则、投资者关系管理的内容与方式、投资者关系管理负责人及工作职责、投资者关系管理信息披露等进行了详细规定。

公司指定董事会秘书具体负责接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

（五） 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

（六） 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

（一）业务独立性

公司具有完整的业务流程、独立的采购、销售体系，并按照经营管理的需要组建了相关部门，各部门分别配备了与其功能相适应的资产和人员。公司也不存在对他方知识产权的重大依赖而影响公司业务独立性的情形。股份公司在业务上与控股股东、实际控制人控制的其他企业完全分开、相互独立。

（二）资产独立性

公司合法拥有与其经营相关的场所、设备等。办公所需的固定资产如电子设备、办公设备等都计入公司资产账目，公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，不存在与他人合用情形。为防止股东、关联方占用、转移公司资金，公司在《公司章程》中明确了相关制度及审批程序。报告期内，公司资产亦不存在被控股股东、实际控制人或其控制的企业占用的情形。

（三）人员独立性

公司有股东 16 名，公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员及核心技术人员均在公司领取薪酬，均未在其他单位担任除董事和监事职务以外的职务。股份公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保障完全独立管理。

（四）财务独立性

公司成立了独立的财务部门，配置了独立的财务人员，专门处理公司有关的财务事项。并依《会计法》、《企业会计准则》规范要求建立了独立的会计核算体系，并根据《公司章程》及相关制度独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况。公司作为独立纳税人，拥有独立税务登记号，依法独立纳税，不存在与其他单位混合纳税的现象。

（五）机构独立性

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司设立财务部、综管部、销售部、技术部、生产部等部门，不存在合署办公的情况。

综上，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人。公司具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场、自主经营的能力，独立运作、独立承担责任和风险。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司现行的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大管理制度均未发现重大缺陷，亦不存在因重大缺陷对财务报告构成潜在或现实影响。现行的公司重大内部管理制度均依照《公司法》《公司章程》和有关法律法规的规定并结合自身实际情况制定，报告期内未对其进行过整改。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了年度报告差错责任追究制度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等

情况。

第十二节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大华审字[2019]006346 号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
审计报告日期	2019-04-20
注册会计师姓名	刘华忠、安爱武
会计师事务所是否变更	否

审 计 报 告

大华审字[2019]006346号

武汉申安智能系统股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉申安智能系统股份有限公司(以下简称**错误!未找到引用源。**)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了**错误!未找到引用源。**2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下

的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于**错误!未找到引用源。**，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

错误!未找到引用源。管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，**错误!未找到引用源。**管理层负责评估**错误!未找到引用源。**的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算**错误!未找到引用源。**、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督**错误!未找到引用源。**的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，

但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就**错误!未找到引用源。**中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。

我们对审计意见承担全部责任。

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

此页无正文 为错误!未找到引用源。报告签字页

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师(项目合伙人)：刘华忠

中国·北京

中国注册会计师：安爱武

二〇一九年四月二十日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	5,547,111.47	2,598,484.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 2	20,320,612.81	20,745,720.83
其中：应收票据		2,484,950.92	270,000.00
应收账款		17,835,661.89	20,475,720.83
预付款项	注释 3	587,575.87	1,135,811.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	147,097.35	218,211.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	4,245,954.67	4,218,375.24
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	注释 6	75,366.56	2,877.16
流动资产合计		30,923,718.73	28,919,480.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 7	149,690.32	160,379.30
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	注释 8	6,396,588.33	6,542,666.97
固定资产	注释 9	3,207,165.43	3,333,897.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 10	4,203,607.91	4,109,302.65
开发支出	注释 11		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 12	275,049.07	145,405.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,232,101.06	14,291,651.80
资产总计		45,155,819.79	43,211,131.87
流动负债：			
短期借款	注释 13	24,890,000.00	18,190,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释 14	1,023,300.51	1,651,761.84
其中：应付票据			
应付账款		1,023,300.51	1,651,761.84
预收款项	注释 15	356,928.21	351,602.48
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 16		
应交税费	注释 17	245,998.2	549,114.73
其他应付款	注释 18	444,800.15	371,929.52
其中：应付利息			

应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	注释 19	1,371,142.41	1,562,708.48
流动负债合计		28,332,169.48	22,677,117.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		28,332,169.48	22,677,117.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 20	12,909,000.00	12,909,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 21	3,943,002.71	3,943,002.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 22	340,556.12	340,556.12
一般风险准备			
未分配利润	注释 23	-368,908.52	3,341,455.99
归属于母公司所有者权益合计		16,823,650.31	20,534,014.82
少数股东权益			
所有者权益合计		16,823,650.31	20,534,014.82
负债和所有者权益总计		45,155,819.79	43,211,131.87

法定代表人：黄勇

主管会计工作负责人：胡燕妮

会计机构负责人：胡燕妮

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,527,194.66	2,588,078.95
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 1	20,197,924.76	20,381,180.21
其中：应收票据		2,484,950.92	270,000.00
应收账款		17,712,973.84	20,111,180.21
预付款项		587,575.87	1,133,516.02
其他应收款	注释 2	173,720.67	276,901.37
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,245,954.67	4,218,375.24
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		2,431.13	
流动资产合计		30,734,801.76	28,598,051.79
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	149,690.32	160,379.3
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6,396,588.33	6,542,666.97
固定资产		3,027,982.15	3,127,085.9
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,203,607.91	4,109,302.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		318,357.93	188,312.53
其他非流动资产			

非流动资产合计		14,096,226.64	14,127,747.35
资产总计		44,831,028.40	42,725,799.14
流动负债：			
短期借款		24,890,000.00	18,190,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,023,300.51	1,651,761.84
其中：应付票据			
应付账款		1,023,300.51	1,651,761.84
预收款项		356,308.21	172,802.48
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		245,493.12	542,432.16
其他应付款		444,800.15	349,106.3
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,371,142.41	1,562,132.48
流动负债合计		28,331,044.40	22,468,235.26
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		28,331,044.40	22,468,235.26
所有者权益：			
股本		12,909,000.00	12,909,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,943,002.71	3,943,002.71

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		340,556.12	340,556.12
一般风险准备			
未分配利润		-692,574.83	3,065,005.05
所有者权益合计		16,499,984.00	20,257,563.88
负债和所有者权益合计		44,831,028.4	42,725,799.14

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		31,356,969.18	41,655,172.19
其中：营业收入	注释 24	31,356,969.18	41,655,172.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		35,944,260.03	42,702,598.23
其中：营业成本	注释 24	26,064,739.76	32,288,788.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 25	272,636.25	290,236.94
销售费用	注释 26	1,394,930.86	1,322,819.06
管理费用	注释 27	4,302,659.43	4,762,847.01
研发费用	注释 28	2,129,077.21	2,867,371.23
财务费用	注释 29	917,261.69	723,409.33
其中：利息费用		1,048,191.58	748,880.92
利息收入		22,274.97	10,335.86
资产减值损失	注释 30	862,954.83	447,126.58
信用减值损失			
加：其他收益	注释 31	699,300.00	160,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 33	-10,688.98	-85,086.36

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 34		-5,019.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,898,679.83	-977,231.40
加：营业外收入	注释 35	117,503.97	2,206,652.85
减：营业外支出	注释 36	58,832.60	937.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,840,008.46	1,228,483.78
减：所得税费用	注释 37	-129,643.95	396.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,710,364.51	1,228,086.93
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）		-3,710,364.51	1,228,086.93
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		-3,710,364.51	1,228,086.93
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后			

净额			
七、综合收益总额		-3,710,364.51	1,228,086.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,710,364.51	1,228,086.93
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.29	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.29	0.10

法定代表人：黄勇

主管会计工作负责人：胡燕妮

会计机构负责人：胡燕妮

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	31,068,697.81	41,285,820.3
减：营业成本	注释 4	26,062,395.06	32,256,165.23
税金及附加		264,433.8	279,623.22
销售费用		1,195,295.31	1,048,818.00
管理费用		4,269,522.29	4,727,985.18
研发费用		2,129,077.21	2,867,371.23
财务费用		915,912.45	721,494.49
其中：利息费用		1,048,191.58	748,880.92
利息收入		22,152.21	10,198.70
资产减值损失		866,969.36	443,878.43
信用减值损失			
加：其他收益		699,300.00	160,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	-10,688.98	-85,086.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-5,019.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,946,296.65	-989,320.84
加：营业外收入		117,503.97	2,206,632.85
减：营业外支出		58,832.60	937.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,887,625.28	1,216,374.34
减：所得税费用		-130,045.40	721.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,757,579.88	1,215,652.67

(一) 持续经营净利润		-3,757,579.88	1,215,652.67
(二) 终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-3,757,579.88	1,215,652.67
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,044,194.39	9,338,713.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		882,644.76	2,801,193.63
经营活动现金流入小计		13,926,839.15	12,139,907.50
购买商品、接受劳务支付的现金		6,217,261.72	9,142,030.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,308,026.6	4,758,498.91
支付的各项税费		1,886,201.25	1,669,582.98
支付其他与经营活动有关的现金		3,056,035.07	3,517,061.75
经营活动现金流出小计		16,467,524.64	19,087,174.16
经营活动产生的现金流量净额		-2,540,685.49	-6,947,266.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		117,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		117,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		279,495.62	106,938.08
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		279,495.62	106,938.08
投资活动产生的现金流量净额		-162,495.62	-106,938.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,990,000.00	22,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,065,180.00	4,548,800.00

筹资活动现金流入小计		31,055,180.00	26,748,800.00
偿还债务支付的现金		18,290,000.00	13,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,213,371.58	887,680.92
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		5,900,000.00	4,410,000.00
筹资活动现金流出小计		25,403,371.58	18,307,680.92
筹资活动产生的现金流量净额		5,651,808.42	8,441,119.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,948,627.31	1,386,914.34
加：期初现金及现金等价物余额		2,598,484.16	1,211,569.82
六、期末现金及现金等价物余额		5,547,111.47	2,598,484.16

法定代表人：黄勇

主管会计工作负责人：胡燕妮

会计机构负责人：胡燕妮

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,629,588.11	9,038,962.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		941,212.28	2,800,036.47
经营活动现金流入小计		13,570,800.39	11,838,999.27
购买商品、接受劳务支付的现金		6,209,034.35	9,138,403.26
支付给职工以及为职工支付的现金		5,179,134.34	4,614,503.05
支付的各项税费		1,748,873.78	1,588,241.56
支付其他与经营活动有关的现金		2,983,955.01	3,440,689.81
经营活动现金流出小计		16,120,997.48	18,781,837.68
经营活动产生的现金流量净额		-2,550,197.09	-6,942,838.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		117,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		117,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		279,495.62	106,938.08
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		279,495.62	106,938.08
投资活动产生的现金流量净额		-162,495.62	-106,938.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,990,000.00	22,200,000.00
取得借款收到的现金		6,065,180.00	4,548,800.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		31,055,180.00	26,748,800.00
偿还债务支付的现金		18,290,000.00	13,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,213,371.58	887,680.92
支付其他与筹资活动有关的现金		5,900,000.00	4,410,000.00
筹资活动现金流出小计		25,403,371.58	18,307,680.92
筹资活动产生的现金流量净额		5,651,808.42	8,441,119.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,939,115.71	1,391,342.59
加：期初现金及现金等价物余额		2,588,078.95	1,196,736.36

六、期末现金及现金等价物余额		5,527,194.66	2,588,078.95
----------------	--	--------------	--------------

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		所有者权益
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	12,909,000.00				3,943,002.71				340,556.12		3,341,455.99		20,534,014.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,909,000.00				3,943,002.71				340,556.12		3,341,455.99		20,534,014.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,710,364.51		-3,710,364.51
（一）综合收益总额											-3,710,364.51		-3,710,364.51
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分 配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股 本）													
2. 盈余公积转增资本（或股 本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收 益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	12,909,000.00				3,943,002.71				340,556.12		-368,908.52		16,823,650.31

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	12,909,000.00				3,943,002.71				218,990.85		2,234,934.33		19,305,927.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,909,000.00				3,943,002.71				218,990.85		2,234,934.33		19,305,927.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									121,565.27		1,106,521.66		1,228,086.93
（一）综合收益总额											1,228,086.93		1,228,086.93
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									121,565.27		-121,565.27		
1. 提取盈余公积									121,565.27		-121,565.27		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分 配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股 本）													
2. 盈余公积转增资本（或股 本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收 益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	12,909,000.00				3,943,002.71				340,556.12		3,341,455.99		20,534,014.82

法定代表人：黄勇

主管会计工作负责人：胡燕妮

会计机构负责人：胡燕妮

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	12,909,000.00				3,943,002.71				340,556.12		3,065,005.05	20,257,563.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,909,000.00				3,943,002.71				340,556.12		3,065,005.05	20,257,563.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,757,579.88	-3,757,579.88
（一）综合收益总额											-3,757,579.88	-3,757,579.88
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	12,909,000.00				3,943,002.71				340,556.12		-692,574.83	16,499,984.00

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	12,909,000.00				3,943,002.71				218,990.85		1,970,917.65	19,041,911.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,909,000.00				3,943,002.71				218,990.85		1,970,917.65	19,041,911.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									121,565.27		1,094,087.40	1,215,652.67
（一）综合收益总额											1,215,652.67	1,215,652.67
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									121,565.27		-121,565.27	
1．提取盈余公积									121,565.27		-121,565.27	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分												

配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	12,909,000.00				3,943,002.71				340,556.12		3,065,005.05	20,257,563.88

错误!未找到引用源。

2018 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

错误!未找到引用源。(以下简称“公司”或“本公司”) 前身为武汉申安机电工程有限责任公司,于 1998 年 1 月经由黄勇、胡燕妮、程兰英共同出资组建,组建时注册资本共计人民币 30.00 万元,公司经过历次变更,于 2016 年 3 月 18 日完成股份制改造并更名为“错误!未找到引用源。”,并领取了注册号为 420107000015406 号企业法人营业执照。2017 年 7 月 25 日公司新三板挂牌,股票代码:871718。

截止 2018 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数 1,290.90 万股,注册资本为 1,290.90 万元,注册地址:武汉市青山区工人村都市工业园内,总部地址:武汉市青山区工人村都市工业园内,实际控制人为自然人黄勇,其持股比例 96.0570%(含一致行动人胡燕妮 38.4228%)。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属通用设备制造行业,本公司的经营范围:电力电子元器件、配电开关控制及设备、电工仪器仪表、电器辅件、配电式控制设备的零件、工业自动控制系统制造;五金产品、电气设备、计算机、软件及辅助设备、通用设备(不含特种设备)、仪器仪表批零兼营;信息技术咨询服务(依法需经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 20 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
广州申安机电工程有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期一致。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开

发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投

资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的

从权益中扣减。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益

或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权

之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经

营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

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

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（八） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量

且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场

利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1） 发行方或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） 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4） 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5） 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

(1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查,若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过一年 (含一年) 的,则表明其发生减值;若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的,本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定;不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值,按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定;在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定,除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资,按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出,计入当期损益。该转出的累计损失,等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回计入当期损益;对于可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时通过权益转回;但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失,不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,计入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该

金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 500.00 万元以上(含)的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	除资不抵债、严重亏损以外的所有关联方客户
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括员工的备用金、保证金及押金
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	3.00	3.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收

回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十二) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备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前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资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；不满足上述前提的非货币性资产交换，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。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定

的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2） 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大

影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十四） 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50	0%	2.00%
房屋建筑物	50	5%	1.90%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

（十五） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2） 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4） 购买固定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，固定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。

3. 固定资产后续计量及处置

（1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5	1.90-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

（十六） 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本

调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十七）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、软件等。

1. 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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限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

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	国有土地证书土地可使用年限
软件	10	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用

寿命不确定的无形资产如下：

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

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。

4. 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（十八） 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年

都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

（十九） 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的

退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 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、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十二) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

根据公司业务特点，公司主营收入主要分为机器人及自动化系统集成与自动化元器件分销两大类，其中机器人及自动化系统集成收入以货物发出且安装调试验收完毕并取得对方验收相关文件作为收入确认依据；自动化元器件分销收入以货物发出取得对方收货确认作为收入确认依据。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的

部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十三) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政

府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	一般性政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	贷款贴息

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助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。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

（二十四） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时

具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与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：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十五） 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十六） 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此

发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
应收票据	270,000.00	-270,000.00		注 1
应收账款	20,475,720.83	-20,475,720.83		注 1
应收票据及应收账款		20,745,720.83	20,745,720.83	注 1
应收利息				
应收股利				
其他应收款	218,211.09		218,211.09	
固定资产	3,333,897.76		3,333,897.76	
固定资产清理				
在建工程				
工程物资				
应付票据				
应付账款	1,651,761.84	-1,651,761.84		注 2
应付票据及应付账款		1,651,761.84	1,651,761.84	注 2
应付利息				
应付股利				
其他应付款	371,929.52		371,929.52	
长期应付款				
专项应付款				
管理费用	7,630,218.24	-2,867,371.23	4,762,847.01	注 3
研发费用		2,867,371.23	2,867,371.23	注 3
其他收益	150,000.00	10,300.00	160,300.00	注 4
营业外收入	2,216,952.85	-10,300.00	2,206,652.85	注 4
收到其他与经营活动有关的现金	2,801,193.63		2,801,193.63	
收到其他与投资活动有关的现金				

注 1：将 2017 年 12 月 31 日列报的 2017 年 12 月 31 日列报的应收票据 270,000.00 元、应收账款 20,475,720.83 元合并列报为应收票据及应收账款 20,745,720.83 元；

注 2：将 2017 年 12 月 31 日列报的应付账款 1,651,761.84 元列报为应付票据及应付账款 1,651,761.84 元；

注 3：将 2017 年度列报在管理费用中的研发费用 2,867,371.23 元列报为研发费用 2,867,371.23 元；

注 4：将 2017 年度列报在营业外收入中稳岗补贴 10,300.00 元列报为其他收益。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物、提供加工、修理修配劳务	17%,16%	注 1
	应税劳务收入和应税服务收入	6%	
	房屋租赁收入	11%,10%	注 1
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	
房产税	按照房产原值的 75%为纳税基准，租金	1.20%，12%	

注 1：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）的规定，本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
武汉申安智能系统股份有限公司	15%
广州申安机电工程有限公司	10%

(二) 税收优惠政策及依据

公司于 2017 年 11 月 28 取得高新技术企业证书，证书编号：GR201742000391 号，证书有效期三年，根据《企业所得税法》第 28 条规定国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税率，本公司 2018 年适用所得税率按 15%优惠税率征收。

本公司全资子公司广州申安机电工程有限公司 2018 年应纳税所得额小于 50.00 万元，被认定为小型微利企业，根据财税【2017】43 号文件，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，所得税实际适用优惠税率 10%。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	5,547,111.47	2,598,484.16
其他货币资金		
合计	5,547,111.47	2,598,484.16
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,484,950.92	270,000.00
应收账款	17,835,661.89	20,475,720.83
合计	20,320,612.81	20,745,720.83

(一) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,265,420.31	100,000.00
商业承兑汇票	1,219,530.61	170,000.00
合计	2,484,950.92	270,000.00

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,281,399.87	
商业承兑汇票	900,000.00	
合计	11,181,399.87	

(二) 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	19,674,959.46	100.00	1,839,297.57	9.35	17,835,661.89
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,674,959.46		1,839,297.57		17,835,661.89

续：

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	21,452,063.57	100.00	976,342.74	4.55	20,475,720.83
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	21,452,063.57		976,342.74		20,475,720.83

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,226,327.57	276,789.83	3.00
1—2 年	9,193,271.78	919,327.18	10.00
2—3 年	259,557.33	51,911.47	20.00
3—4 年	707,485.87	353,742.94	50.00
4—5 年	253,953.73	203,162.98	80.00
5 年以上	34,363.18	34,363.18	100.00
合计	19,674,959.46	1,839,297.58	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 862,954.84 元，本期无收回或转回的坏账准备。

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
宜都长江机械设备有限公司	4,344,000.00	22.08	434,400.00
武汉硕冠塑料有限公司	2,695,000.00	13.70	269,500.00
安徽美芝精密制造有限公司	2,013,450.00	10.23	141,587.33
中铁科工集团轨道交通装备有限公司	1,884,995.03	9.58	56,549.85
湖北江汉建筑工程机械有限公司	1,779,419.75	9.04	53,382.59
合计	12,716,864.78	64.63	955,419.77

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	574,793.24	97.82	1,122,062.39	98.79
1 至 2 年	7,971.81	1.36	13,749.20	1.21
2 至 3 年	4,810.82	0.82		
3 年以上				
合计	587,575.87	100.00	1,135,811.59	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
------	------	---------------	-------	-------

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
安川电机（中国）有限公司	310,222.42	52.80	2018 年	合同未完结
武汉九控电气科技有限公司	51,677.59	8.80	2018 年	合同未完结
中国石油天然气股份有限公司湖北武汉销售分公司	55,369.13	9.42	2018 年	合同未完结
武汉市保障性住房投资建设有限公司	42,030.72	7.15	2018 年	合同未完结
鄂州凯瑞德科技有限公司	26,870.41	4.57	2018 年	合同未完结
合计	486,170.27	82.74		

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	147,097.35	218,211.09
合计	147,097.35	218,211.09

（一）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					
信用风险特征组合-关联方组合	16,941.70	11.52			16,941.70
信用风险特征组合-无风险组合	130,155.65	88.48			130,155.65
信用风险特征组合-账龄组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	147,097.35	100.00			147,097.35

续：

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					
信用风险特征组合-关联方组合	10,478.00	4.80			10,478.00
信用风险特征组合-无风险组合	207,733.09	95.20			207,733.09
信用风险特征组合-账龄组合					
单项金额虽不重大但单独计提					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
坏账准备的其他应收款					
合计	218,211.09	100.00			218,211.09

2. 本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

3. 本期无实际核销的其他应收款。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	61,366.00	87,655.06
备用金	47,021.11	90,228.04
押金	38,710.24	40,160.24
其他应收款项		167.75
合计	147,097.35	218,211.09

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的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉致力保障性住房运营管理有限公司	押金	28,010.24	1 年以内	19.04	
中铁科工集团有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	13.60	
合肥美的暖通设备有限公司	保证金	12,000.00	1 年以内	8.16	
胡峻	备用金	11,920.00	1 年以内 10,400.00 元, 1-2 年 1,520.00 元	8.10	
安徽美芝制冷设备有限公司	保证金	10,000.00	1 年以内	6.80	
合计		81,930.24		55.70	

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	434,289.88		434,289.88	290,431.35		290,431.35
在产品				475,181.55		475,181.55
库存商品	3,811,664.79		3,811,664.79	3,018,869.35		3,018,869.35
发出商品				433,892.99		433,892.99
合计	4,245,954.67		4,245,954.67	4,218,375.24		4,218,375.24

截止 2018 年 12 月 31 日，未发现存货减值迹象，存货跌价准备余额为零。

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	70,058.27	
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	5,308.29	2,877.16
合计	75,366.56	2,877.16

注释7. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
二. 联营企业					
武汉智汇双创工坊科技有限公司	160,379.30			-10,688.98	
小计	160,379.30			-10,688.98	
合计	160,379.30			-10,688.98	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二. 联营企业						
武汉智汇双创工坊科技有限公司					149,690.32	
小计					149,690.32	
合计					149,690.32	

长期股权投资说明：

公司于 2016 年 7 月同湖北高投双创工坊投资有限公司、武汉阳光谊通商业管理股份有限公司、武汉研途电气有限公司、武汉青环科技企业孵化器有限公司共同投资成立智汇双创工坊科技有限公司，武汉智汇双创工坊科技有限公司注册资本 5,000,000.00 元，公司认缴出资 1,000,000.00 元，占注册资本 20.00%。公司于 2016 年 12 月 1 日已实际出资 300,000.00 元，根据投资协议及公司章程余下出资 700,000.00 元应于 2025 年 12 月 31 日前出资到位。由于持续亏损，公司已分别于 2016、2017 年确认亏损 54,534.34 元 和 85,086.36 元，2018 年确认投资亏损 10,688.98 元；2018 年 1 月 12 日武汉智汇双创工坊科技有限公司股东会决议通过解散公司的议案，截至报告期末该公司处于清算状态中，公司已收回部分投资款 117,000.00 元，由于清算事项未完结故将其作为其他应付款核算。

注释8. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	3,178,215.66	4,284,627.15		7,462,842.81
2. 本期增加金额				
外购				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	3,178,215.66	4,284,627.15		7,462,842.81
二. 累计折旧（摊销）				
1. 期初余额	598,828.82	321,347.02		920,175.84
2. 本期增加金额				
本期计提	60,386.08	85,692.56		146,078.64
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	659,214.90	407,039.58		1,066,254.48
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
本期计提				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	2,519,000.76	3,877,587.57		6,396,588.33
2. 期初账面价值	2,579,386.84	3,963,280.13		6,542,666.97
3.				

截至 2018 年 12 月 31 日，公司以上述净值为 6,396,588.33 元房屋建筑物、土地使用权作为抵押向武汉农村商业银行沿港支行取得借款 5,000,000.00 元，具体详见注释 13。

注释9. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,207,165.43	3,333,897.76
固定资产清理		
合计	3,207,165.43	3,333,897.76

（一）固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
----	--------	------	------	------	----

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	3,448,961.84	334,422.40	1,220,514.70	569,856.33	5,573,755.27
2. 本期增加金额		29,655.41		65,146.00	94,801.41
购置		29,655.41		65,146.00	94,801.41
3. 本期减少金额				7,999.16	7,999.16
处置或报废				7,999.16	7,999.16
4. 期末余额	3,448,961.84	364,077.81	1,220,514.70	627,003.17	5,660,557.52
二. 累计折旧					
1. 期初余额	674,331.37	253,483.60	872,021.93	440,020.61	2,239,857.51
2. 本期增加金额	77,207.60	33,285.32	56,546.03	54,094.83	221,133.78
本期计提	77,207.60	33,285.32	56,546.03	54,094.83	221,133.78
3. 本期减少金额				7,599.20	7,599.20
处置或报废				7,599.20	7,599.20
4. 期末余额	751,538.97	286,768.92	928,567.96	486,516.24	2,453,392.09
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
本期计提					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	2,697,422.87	77,308.89	291,946.74	140,486.93	3,207,165.43
2. 期初账面价值	2,774,630.47	80,938.80	348,492.77	129,835.72	3,333,897.76
3.					

截至 2018 年 12 月 31 日，公司以净值为 2,611,810.43 元房屋建筑物作为抵押向武汉农村商业银行沿港支行取得借款 5,000,000.00 元，具体详见注释 13。

注释10. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	4,442,489.30			4,442,489.30
2. 本期增加金额		184,694.21		184,694.21
购置		184,694.21		184,694.21

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	4,442,489.30	184,694.21		4,627,183.51
二. 累计摊销				
1. 期初余额	333,186.65			333,186.65
2. 本期增加金额	88,849.83	1,539.12		90,388.95
本期计提	88,849.83	1,539.12		90,388.95
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	422,036.48	1,539.12		423,575.60
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
本期计提				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	4,020,452.82	183,155.09		4,203,607.91
2. 期初账面价值	4,109,302.65			4,109,302.65
3.				

截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚有净值为 4,020,452.82 元土地使用权作为抵押向武汉农村商业银行沿港支行取得借款 5,000,000.00 元，具体详见注释 13。

注释11. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
冬虫夏草自动化生产线		984,184.28		984,184.28		
曝光机自动上下料		699,607.61		699,607.61		
直捻机自动下料上纱工作站		445,285.32		445,285.32		
合计		2,129,077.21		2,129,077.21		

注释12. 递延所得税资产和递延所得税负债

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	1,839,297.57	275,049.07	976,342.74	145,405.12
合计	1,839,297.57	275,049.07	976,342.74	145,405.12

注释13. 短期借款**1. 短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押+保证借款	19,890,000.00	13,190,000.00
合计	24,890,000.00	18,190,000.00

2. 短期借款说明

截至 2018 年 12 月 31 日,公司以自有不动产权(鄂(2018)武汉市青山不动产权第 0016515 号)作为抵押向武汉农村商业银行沿港支行取得借款 5,000,000.00 元;以控股股东黄勇个人名下房产武房权证昌字第 2012005166-1 号、武房权证昌字第 2012005166-2 号、武昌国用(商 2012)第 5651 号作为抵押并以黄勇、胡燕妮作担保向汉口银行青山支行取得借款 5,900,000.00 元;以控股股东黄勇、胡燕妮个人名下房产(粤房地权证穗字第 0940030825 号、武房权证市字第 200530973 号、江国用(商 2005)第 110276 号、武房权证洪字第 2007002874 号/洪国用(2007 商)第 2610 号)作为抵押并以黄勇、胡燕妮作担保向汉口银行青山支行借款 9,290,000.00 元(已归还 100,000.00 元)。以控股股东黄勇、胡燕妮个人名下房产(武房权证洪字第 2007002873 号/洪国用(2007 商)第 2612 号、武房权证洪字第 2007002874 号/洪国用(2007 商)第 2610 号、武房权证洪字第 2007002865 号/洪国用(2007 商)第 2611 号)作为抵押并以黄勇、胡燕妮作担保向汉口青山支行借款 4,800,000.00 元。

3. 已逾期未偿还的短期借款

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

注释14. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	1,023,300.51	1,651,761.84
合计	1,023,300.51	1,651,761.84

(一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,023,300.51	1,651,761.84
合计	1,023,300.51	1,651,761.84

注释15. 预收款项**1. 预收账款情况**

项目	期末余额	期初余额
销售合同款	356,928.21	351,602.48
合计	356,928.21	351,602.48

注释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
短期薪酬		4,828,623.30	4,828,623.30	
离职后福利-设定提存计划		479,403.30	479,403.30	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计		5,308,026.60	5,308,026.60	

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		4,106,166.71	4,106,166.71	
职工福利费		134,272.28	134,272.28	
社会保险费		202,430.25	202,430.25	
其中：基本医疗保险费		181,459.51	181,459.51	
补充医疗保险				
工伤保险费		8,531.16	8,531.16	
生育保险费		12,439.58	12,439.58	
住房公积金		293,464.00	293,464.00	
工会经费和职工教育经费		92,290.06	92,290.06	
短期累积带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
以现金结算的股份支付				
其他短期薪酬				
合计		4,828,623.30	4,828,623.30	

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
基本养老保险		461,632.15	461,632.15	
失业保险费		17,771.15	17,771.15	
企业年金缴费				
合计		479,403.30	479,403.30	

注释17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
------	------	------

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	199,715.19	455,398.14
企业所得税		45,997.58
房产税	21,357.36	19,856.99
土地使用税	9,695.58	9,695.58
印花税	2,198.75	5,339.33
个人所得税	278.38	351.39
城市维护建设税	7,594.70	7,409.14
教育费附加	3,254.89	3,175.35
地方教育附加	1,903.35	1,891.23
合计	245,998.20	549,114.73

注释18. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	444,800.15	371,929.52
合计	444,800.15	371,929.52

(一) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	35,609.60	76,158.60
员工代垫款项	292,190.55	203,429.90
其他应付款项	117,000.00	92,341.02
合计	444,800.15	371,929.52

注释19. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,229,724.14	1,390,999.03
预提城建税	86,080.69	104,504.18
预提教育附加费	36,891.72	44,787.52
预提地方教育附加	18,445.86	22,417.75
合计	1,371,142.41	1,562,708.48

注释20. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,909,000.00						12,909,000.00

注释21. 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）	3,943,002.71			3,943,002.71
其他资本公积				
合计	3,943,002.71			3,943,002.71

注释22. 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	340,556.12			340,556.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他				
合计	340,556.12			340,556.12

注释23. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	3,341,455.99	—
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	3,341,455.99	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,710,364.51	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对其他股东的分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划变动额		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	-368,908.52	

注释24. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、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	31,100,007.76	25,918,661.12	41,265,822.16	32,142,709.44
其他业务	256,961.42	146,078.64	389,350.03	146,078.64

2. 主营业务收入按业务类别列示如下：

项 目	本期发生额		本期发生额	
	收入	成本	收入	成本
机器人及自动化系统集成	18,018,079.16	14,392,419.84	24,987,313.16	17,684,551.23
自动化元器件分销	13,081,928.60	11,526,241.28	16,278,509.00	14,458,158.21
合计	31,100,007.76	25,918,661.12	41,265,822.16	32,142,709.44

注释25. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	80,032.31	87,777.87
教育费附加	34,299.55	37,619.10
地方教育费附加	17,418.49	19,418.98
房产税	85,293.56	82,131.34
土地使用税	38,782.32	38,782.32
印花税	15,730.02	21,867.33
车船使用税	1,080.00	2,640.00
合计	272,636.25	290,236.94

注释26. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	697,134.29	573,488.99
业务咨询费	206,964.00	216,080.28
运输费	145,148.02	119,649.92
招待费	121,613.83	42,942.87
房租费	73,199.94	100,443.78
差旅费	70,233.78	62,321.32
车辆使用费	44,159.13	64,169.23
办公费	20,957.33	55,520.66
折旧与摊销	2,676.56	33,863.82
维修费	43.98	12,167.72
广告宣传费		25,550.47
销售折让		4,300.00

项目	本期发生额	上期发生额
赞助费		6,000.00
装卸费		4,320.00
其他	12,800.00	2,000.00
合计	1,394,930.86	1,322,819.06

注释27. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,979,316.19	1,872,743.21
办公费	563,668.41	619,137.58
新三费用	488,520.75	1,216,556.73
招待费	362,214.24	166,897.61
折旧与摊销	254,299.07	203,206.79
维修费	200,558.36	60,236.37
车辆使用费	137,726.96	117,900.43
服务费	93,388.74	
差旅费	88,682.72	254,256.51
会务费	51,286.63	29,473.90
诉讼费	21,000.00	
税费	12,961.50	
公租房租金	47,885.41	58,468.52
其他	1,150.45	6,946.62
车辆保险费		9,291.92
房产证办理费		147,730.82
合计	4,302,659.43	4,762,847.01

注释28. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,710,574.37	1,373,003.06
材料费	131,978.74	1,309,769.82
折旧与摊销	56,039.98	17,200.17
燃料费	28,535.34	30,519.08
其他费用	201,948.78	136,879.10
合计	2,129,077.21	2,867,371.23

注释29. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,048,191.58	748,880.92
减：利息收入	22,274.97	10,335.86

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益		
客户财务返点	-166,029.67	-29,697.45
其他	57,374.75	14,561.72
合计	917,261.69	723,409.33

报告期公司执行《企业会计准则第 16 号—政府补助》会计准则，将收到政府贷款贴息补助款 165,180.00 元冲减当期财务费用利息支出。

注释30. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	862,954.83	447,126.58
合计	862,954.83	447,126.58

注释31. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	699,300.00	160,300.00
合计	699,300.00	160,300.00

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
武汉市人力资源和社会保障局千企万人奖励	300,000.00		与收益相关
青山区经济和信息化局 2018 年中小企业(民营经济)发展专项资金	150,000.00		与收益相关
武汉市青山区科学技术局汇科学技术研究与开发资金, 研发平台补助	150,000.00		与收益相关
武汉市财政局 2016 年省企业研发费用	40,000.00		与收益相关
省级研发投入补贴匹配资金	40,000.00		与收益相关
稳岗补贴	19,300.00	10,300.00	与收益相关
市级科技创新平台认定补贴-青山区科技局		150,000.00	与收益相关
合计	699,300.00	160,300.00	

注释32. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	上期发生额	备注
计入递延收益的政府补助			
计入其他收益的政府补助	699,300.00	160,300.00	详见附注六注释 31
计入营业外收入的政府补助	115,000.00	2,200,000.00	详见附注五注释 34
冲减相关资产账面价值的政府补助			

政府补助种类	本期发生额	上期发生额	备注
冲减成本费用的政府补助	165,180.00	138,800.00	详见本注释 2
减：退回的政府补助			
合计	979,480.00	2,499,100.00	

2. 冲减成本费用的政府补助

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	冲减的成本费用项目
政府贷款贴息补助款	与收益相关	165,180.00	138,800.00	财务费用
合计		165,180.00	138,800.00	

注释33. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,688.98	-85,086.36
合计	-10,688.98	-85,086.36

注释34. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		-5,019.00
合计		-5,019.00

注释35. 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
债务重组利得			
接受捐赠			
与日常活动无关的政府补助	115,000.00	2,200,000.00	115,000.00
盘盈利得		262.42	
违约赔偿收入			
久悬未决收入			
其他	2,503.97	6,390.43	2,503.97
合计	117,503.97	2,206,652.85	117,503.97

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业补贴	50,000.00		与收益相关
武汉市青山区科技局 2018 年知识产权补贴	15,000.00		与收益相关
武汉市科技局知识产权转化资金	50,000.00		与收益相关

新三板挂牌市、区级政府奖励		1,700,000.00	与收益相关
“黄鹤英才计划”资金		500,000.00	与收益相关
合计	115,000.00	2,200,000.00	

注释36. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
债务重组损失			
对外捐赠	16,000.00		16,000.00
久悬未决支出			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	399.96		399.96
赔偿金、违约金及罚款支出	29,500.00	900.00	29,500.00
其他	12,932.64	37.67	12,932.64
合计	58,832.60	937.67	58,832.60

注释37. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		67,303.44
递延所得税费用	-129,643.95	-66,906.59
合计	-129,643.95	396.85

注释38. 现金流量表附注**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
财务费用-利息收入	22,274.97	40,033.31
除税费返还外的其他政府补助收入	814,300.00	2,360,300.00
其他往来	44,490.42	394,469.89
其他	1,579.37	6,390.43
合计	882,644.76	2,801,193.63

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
财务费用账户-银行手续费	57,374.75	14,561.72
管理/经营费用-其他付现费用	2,981,154.27	3,437,356.24
其他往来	17,506.05	65,143.79
合计	3,056,035.07	3,517,061.75

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
资金拆借	5,900,000.00	4,410,000.00
政府贷款贴息	165,180.00	138,800.00
合计	6,065,180.00	4,548,800.00

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
资金拆借	5,900,000.00	4,410,000.00
合计	5,900,000.00	4,410,000.00

注释39. 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,710,364.51	1,226,401.11
加：资产减值准备	862,954.83	447,126.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	367,212.42	343,682.59
无形资产摊销	90,388.95	88,849.76
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		5,019.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	399.96	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,048,191.58	748,880.92
投资损失（收益以“－”号填列）	10,688.98	85,086.36
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-129,643.95	-66,906.59
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）	-27,579.43	-1,404,381.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	21,638.96	-8,148,292.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,074,573.28	-286,437.00
其他		13,704.51
经营活动产生的现金流量净额	-2,540,685.49	-6,947,266.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,547,111.47	2,598,484.16
减：现金的期初余额	2,598,484.16	1,211,569.82

项目	本期金额	上期金额
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	2,948,627.31	1,386,914.34

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	5,547,111.47	2,598,484.16
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,547,111.47	2,598,484.16
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	5,547,111.47	2,598,484.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
投资性房地产	6,396,588.33	用于抵押贷款
固定资产	2,611,810.43	用于抵押贷款
无形资产	4,020,452.82	用于抵押贷款
合计	13,028,851.58	

七、合并范围的变更

本公司 2018 年度合并范围未发生变更。

八、在其他主体中的权益

(一) 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	
广州申安机电工程有限公司	广州市	广州市	专业技术服务、产品分销	100.00		购买

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
武汉智汇双创工坊科技有限公司	武汉市	武汉市	专业技术服务、投资管理	20.00		权益法

截至报告期末武汉智汇双创工坊科技有限公司处于清算状态中，公司已收回部分投资款。

九、关联方及关联交易

(一) 本公司最终控制方是自然人黄勇，其持股比例 96.0570%（含一致行动人胡燕妮 38.4228%）。

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
黄勇	公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理
胡燕妮	持股 38.4228% 股东公司共同实际控制人、董事、副总经理、财务总监、董事会秘书
胡峻	公司董事、持股 0.6972% 股东、胡燕妮的兄弟
王瑞建	公司董事、持股 0.4648% 股东
熊亦春	公司监事会主席、持股 0.3873% 股东
张英	公司监事、持股 0.3099% 股东
查黎	公司监事、持股 0.1549% 股东
柯成明	公司董事、持股 0.1549% 股东
武汉汇杰力技术开发合伙企业（有限合伙）	公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理黄勇出资 60% 的合伙企业，公司共同实际控制人、董事、副总经理、财务总监、董事会秘书胡燕妮出资 40% 并任执行事务合伙人的合伙企业
武汉优尔康科技有限责任公司	公司董事胡峻曾持股 80%、曾任执行董事兼总经理的企业，已于 2016 年 3 月 23 日将其所持股权转让给配偶李玫并离职

(五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 本报告期不存在购买商品、接受劳务的关联交易

3. 本报告期不存在销售商品、提供劳务的关联交易

4. 本报告期不存在关联托管情况

5. 本报告期不存在关联承包情况

6. 关联租赁情况

(1) 本公司未作为出租方与关联方发生租赁行为。

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
黄勇	广州公司办公处房屋租赁	45,395.94	53,713.56
合计		45,395.94	53,713.56

7. 关联担保情况

(1) 报告期本公司未作为担保方对外提供担保。

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡燕妮	2,458,820.00	2017-6-2	2020-6-2	未完结
黄勇	2,113,020.00	2017-6-2	2020-6-2	未完结
胡燕妮	2,198,280.00	2017-6-2	2020-6-2	未完结
黄勇、胡燕妮	22,000,000.00	2017-6-2	2018-6-2	已完结
黄勇	6,247,280.00	2017-6-2	2020-6-2	未完结
黄勇、胡燕妮	22,000,000.00	2018-7-4	2020-7-4	未完结
胡燕妮	4,008,000.00	2017-6-2	2020-6-2	未完结
黄勇	3,317,760.00	2017-6-2	2020-6-2	未完结
合计	64,343,160.00			

8. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	胡峻	11,920.00		6,990.00	
	黄勇	5,000.00			
	张英	21.70		3,488.00	
	合计	16,941.70		10,478.00	

报告期内关联方欠款均为员工备用金，根据公司会计政策未计提坏账准备。

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	黄勇	200,000.00	239,896.60
	武汉智汇双创工坊科技有限公司	117,000.00	
	胡燕妮	10,500.00	318.00
	柯成明	32,544.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	熊亦春		15,860.00
	合计	360,044.00	256,074.60

截至 2018 年 12 月 31 日，公司应付关联方款项 360,044.00 元，其中应付黄勇 200,000.00 元为公司代收政府支付给控股股东黄勇的新三板上市个人奖励，应付武汉智汇双创工坊科技有限公司 117,000.00 元为暂收回投资款，应付胡燕妮 10,500.00 元、柯成明 32,544.00 元为员工垫支的报销款。

十、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

截至本报告期末，公司共有 11,181,399.87 元未到期应收票据已终止确认（背书或贴现），其中银行承兑汇票 10,281,399.87 元，商业承兑汇票 900,000.00 元。具体详细情况如下：

票据类型	出票人	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	中铁科工集团轨道交通装备有限公司	2018/7/4	2019/1/4	500,000.00	背书
银行承兑汇票	南京金龙客车制造有限公司	2018/7/9	2019/1/9	50,000.00	背书
银行承兑汇票	江苏华驰科技有限公司	2018/7/12	2019/1/12	150,000.00	背书
银行承兑汇票	湖北鄂南起重运输机械有限公司	2018/7/12	2019/1/12	200,000.00	背书
银行承兑汇票	衢州天盛新材料科技有限公司	2018/7/17	2019/1/17	100,000.00	背书
银行承兑汇票	成都楷伯商贸有限公司	2018/7/18	2019/1/18	50,000.00	背书
银行承兑汇票	快意电梯股份有限公司	2018/10/22	2019/1/19	502,285.03	背书
银行承兑汇票	湖北新冶钢有限公司	2018/7/23	2019/1/20	150,000.00	背书
银行承兑汇票	贵州轮胎股份有限公司	2018/7/20	2019/1/20	200,000.00	背书
银行承兑汇票	上海未森实业有限公司	2018/7/23	2019/1/23	200,000.00	背书
银行承兑汇票	陕西海王盘龙医药有限公司	2018/7/31	2019/1/24	50,540.00	背书
银行承兑汇票	马鞍山市粤美金属制品科技实业有限公司	2018/7/27	2019/1/27	150,000.00	背书
银行承兑汇票	黄石山力科技股份有限公司	2018/7/30	2019/1/30	67,500.00	背书
银行承兑汇票	苏州市相城区江南化纤集团有限公司	2018/8/1	2019/2/1	100,000.00	背书
银行承兑汇票	大冶市扬子商品混凝土有限公司	2018/8/16	2019/2/16	465,000.00	背书
银行承兑汇票	湖北力帝机床股份有限公司	2018/8/17	2019/2/17	100,000.00	背书
银行承兑汇票	快意电梯股份有限公司	2018/11/22	2019/2/19	680,345.02	背书
银行承兑汇票	中冶南方工程技术有限公司	2018/8/22	2019/2/22	615,000.00	背书
银行承兑汇票	大连连城数控机器股份有限公司	2018/8/23	2019/2/23	250,000.00	背书
银行承兑汇票	武汉一冶建筑安装工程有限责任公司	2018/8/28	2019/2/28	100,000.00	背书

银行承兑汇票	湖北京山轻工机械股份有限公司	2018/5/29	2019/2/28	20,000.00	背书
银行承兑汇票	上海永乾机电有限公司	2018/8/29	2019/2/28	50,000.00	背书
银行承兑汇票	上海严颐商贸有限公司	2018/2/28	2019/2/28	100,000.00	背书
银行承兑汇票	湖北恒裕资源有限公司	2018/9/11	2019/3/9	200,000.00	背书
银行承兑汇票	无锡驰润科技有限公司	2018/9/19	2019/3/19	82,430.00	背书
银行承兑汇票	景德镇市隆鑫贸易有限公司	2018/9/20	2019/3/20	100,000.00	背书
银行承兑汇票	佛山市美的开利制冷设备有限公司	2018/9/20	2019/3/20	50,000.00	背书
银行承兑汇票	佛山市美的开利制冷设备有限公司	2018/9/20	2019/3/20	10,000.00	背书
银行承兑汇票	中国重型机械研究院股份有限公司	2018/9/20	2019/3/20	109,059.82	背书
银行承兑汇票	合建卡特（芜湖）重工科技有限公司	2018/9/25	2019/3/25	59,840.00	背书
银行承兑汇票	四川省广利贸易有限公司	2018/9/25	2019/3/25	10,000.00	背书
银行承兑汇票	河北万杰机械科技股份有限公司	2018/9/26	2019/3/26	100,000.00	背书
银行承兑汇票	上海永乾机电有限公司	2018/9/26	2019/3/26	30,000.00	背书
银行承兑汇票	宁波德业日用电器科技有限公司	2018/9/27	2019/3/26	600,000.00	背书
银行承兑汇票	宁波多力浦工贸有限公司	2018/9/26	2019/3/27	20,000.00	背书
银行承兑汇票	浙江美芝压缩机有限公司	2018/9/27	2019/3/27	193,800.00	背书
银行承兑汇票	浙江美芝压缩机有限公司	2018/9/27	2019/3/27	102,000.00	背书
银行承兑汇票	黄石山力科技股份有限公司	2018/9/29	2019/3/29	34,200.00	背书
银行承兑汇票	上海嘉昂金属材料有限公司	2018/10/12	2019/4/12	100,000.00	背书
银行承兑汇票	广东粤美精密科技实业有限公司	2018/10/12	2019/4/15	28,000.00	背书
银行承兑汇票	中铁十一局集团建筑安装工程有限公司	2018/10/18	2019/4/18	200,000.00	背书
银行承兑汇票	佛山市美的开利制冷设备有限公司	2018/10/18	2019/4/18	10,000.00	背书
银行承兑汇票	中民建设集团有限公司	2018/4/19	2019/4/19	200,000.00	贴现
银行承兑汇票	无锡小天鹅股份有限公司	2018/10/22	2019/4/22	50,000.00	背书
银行承兑汇票	深圳市汇业电子有限公司	2018/10/24	2019/4/24	100,000.00	背书
银行承兑汇票	广西粤美制冷产品销售有限公司	2018/10/25	2019/4/25	200,000.00	背书
银行承兑汇票	中联重科股份有限公司	2018/10/30	2019/4/30	100,000.00	背书
银行承兑汇票	湖北江汉建筑工程机械有限公司	2018/11/1	2019/5/1	500,000.00	背书
银行承兑汇票	远安县金沙矿业有限公司	2018/11/5	2019/5/5	200,000.00	背书
银行承兑汇票	宁波亿隆供应链服务有限公司	2018/11/12	2019/5/12	20,000.00	背书
银行承兑汇票	天津中蛙商贸有限公司	2018/11/14	2019/5/14	200,000.00	背书
银行承兑汇票	黄石山力科技股份有限公司	2018/11/19	2019/5/19	30,700.00	背书
银行承兑汇票	浙江美芝压缩机有限公司	2018/11/27	2019/5/27	375,000.00	背书
银行承兑汇票	佛山克来沃美的暖通设备销售有限公司	2018/12/10	2019/6/4	50,000.00	背书
银行承兑汇票	黄石山力科技股份有限公司	2018/12/12	2019/6/12	51,900.00	背书
银行承兑汇票	太和县合肥博天化工有限公司	2018/7/18	2019/7/18	500,000.00	背书

银行承兑汇票	中铁科工集团轨道交通装备有限公司	2018/9/27	2019/9/27	800,000.00	贴现
银行承兑汇票	北京佰能电气技术有限公司	2018/11/12	2019/11/12	13,800.00	背书
商业承兑汇票	上海庞源机械租赁有限公司	2018/1/29	2019/1/29	900,000.00	背书
合计				11,181,399.87	

除上述事项外，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,484,950.92	270,000.00
应收账款	17,712,973.84	20,111,180.21
合计	20,197,924.76	20,381,180.21

（一）应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,565,420.31	100,000.00
商业承兑汇票	919,530.61	170,000.00
合计	2,484,950.92	270,000.00

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,281,399.87	
商业承兑汇票	900,000.00	
合计	11,181,399.87	

（二）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
信用风险特征组合-关联方组合	424,112.95	2.17			424,112.95
信用风险特征组合-无风险组合					

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（%）	
信用风险特征组合-账龄组合	19,111,247.09	97.83	1,822,386.20	9.54	17,288,860.89
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,535,360.04	100.00	1,822,386.20		17,712,973.84

续：

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					
信用风险特征组合-关联方组合	312,063.51	1.48			312,063.51
信用风险特征组合-无风险组合					
信用风险特征组合-账龄组合	20,754,533.54	98.52	955,416.84	4.60	19,799,116.70
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	21,066,597.05	100.00	955,416.84		20,111,180.21

2. 应收账款分类说明

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	8,662,615.20	259,878.46	3.00
1—2 年	9,193,271.78	919,327.18	10.00
2—3 年	259,557.33	51,911.47	20.00
3—4 年	707,485.87	353,742.94	50.00
4—5 年	253,953.73	203,162.98	80.00
5 年以上	34,363.18	34,363.18	100.00
合计	19,111,247.09	1,822,386.20	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 866,969.36 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
宜都长江机械设备有限公司	4,344,000.00	22.24	434,400.00
武汉硕冠塑料有限公司	2,695,000.00	13.80	269,500.00
安徽美芝精密制造有限公司	2,013,450.00	10.31	141,587.33
中铁科工集团轨道交通装备有限公司	1,884,995.03	9.65	56,549.85
湖北江汉建筑工程机械有限公司	1,779,419.75	9.11	53,382.59
合计	12,716,864.78	65.11	955,419.77

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	173,720.67	276,901.37
合计	173,720.67	276,901.37

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

（一）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					
信用风险特征组合-关联方组合	43,565.02	25.08			43,565.02
信用风险特征组合-无风险组合	130,155.65	74.92			130,155.65
信用风险特征组合-账龄组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	173,720.67	100.00			173,720.67

续：

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					
信用风险特征组合-关联方组合	69,168.28	24.98			69,168.28
信用风险特征组合-无风险组合	207,733.09	75.02			207,733.09

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（%）	
信用风险特征组合-账龄组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	276,901.37	100.00			276,901.37

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无收回或转回的坏账准备。

3. 本期无实际核销的其他应收款。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	61,366.00	87,655.06
备用金	47,021.11	90,228.04
资金拆借	26,623.32	58,690.28
押金	38,710.24	40,160.24
其他		167.75
合计	173,720.67	276,901.37

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
广州申安机电工程有限公司	资金拆借	26,623.32	1 年以内	15.33	
胡峻	备用金	11,920.00	1 年以内 10,400.00 元, 1-2 年 1,520.00 元	6.86	
武汉致力保障性住房运营管理有限公司	押金	28,010.24	1 年以内	16.12	
合肥美的暖通设备有限公司	保证金	12,000.00	1 年以内	6.91	
中铁科工集团有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	11.51	
合计		98,553.56		56.73	

注释3. 长期股权投资

款项性质	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						
对联营、合营企业投资	149,690.32		149,690.32	160,379.30		160,379.30
合计	149,690.32		149,690.32	160,379.30		160,379.30

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
广州申安机电工程有限公司	300,000.00						
合计	300,000.00						

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
二. 联营企业					
武汉智汇双创工坊科技有限公司	160,379.30			-10,688.98	
小计	160,379.30			-10,688.98	
合计	160,379.30			-10,688.98	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二. 联营企业						
武汉智汇双创工坊科技有限公司					149,690.32	
小计					149,690.32	
合计					149,690.32	

3. 长期股权投资的说明

公司于 2016 年 7 月同湖北高投双创工坊投资有限公司、武汉阳光谊通商业管理股份有限公司、武汉研途电气有限公司、武汉青环科技企业孵化器有限公司共同投资成立智汇双创工坊科技有限公司，武汉智汇双创工坊科技有限公司注册资本 5,000,000.00 元，公司认缴出资 1,000,000.00 元，占注册资本 20.00%。公司于 2016 年 12 月 1 日已实际出资 300,000.00 元，根据投资协议及公司章程余下出资 700,000.00 元应于 2025 年 12 月 31 日前出资到位。由于持续亏损，公司已分别于 2016、2017 年确认亏损 54,534.34 元 和 85,086.36 元，2018 年确认投资亏损 10,688.98 元；2018 年 1 月 12 日武汉智汇双创工坊科技有限公司股东会决议通过解散公司的议案，截至报告期末该公司处于清算状态中，公司已收回部分投资款 117,000.00 元，由于清算事项未完结故将其作为其他应付款核算。

注释4. 营业收入及营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,811,736.39	25,916,316.42	40,896,470.27	32,110,086.59
其他业务	256,961.42	146,078.64	389,350.03	146,078.64

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-10,688.98	-85,086.36
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
合计	-10,688.98	-85,086.36

十三、补充资料

(一) 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	-399.96	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	979,480.00	
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生		

项目	金额	说明
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	-55,928.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	923,151.37	

（二） 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-19.86	-0.29	-0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.81	-0.36	-0.36

武汉申安智能系统股份有限公司

（公章）

二〇一九年四月二十日

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

（一）（二）项在公司财务部，（三）在董事会办公室