

证券代码：871686

证券简称：一安高新

主办券商：长江证券



一安高新

NEEQ : 871686

武汉一安高新技术股份有限公司

Wuhan Eon high-tech Co., LTD



年度报告

2018

公司年度大事记

1、2018年5月17日，公司召开2017年年度股东大会，本次大会审议通过《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《公司2017年年度报告及摘要的议案》、《公司2017年董事会工作报告的议案》、《2018年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年度财务审计机构的议案》等议案。

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	21
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	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司	指	武一安高新技术股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	长江证券股份有限公司
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司的经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《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》
系统集成	指	在系统工程科学方法的指导下，根据用户需求，综合应用各种计算机技术，选择各种软硬件设备，经过相关人员的集成设计、安装调试、应用开发，使集成后的系统能够满足用户需求的过程，即将各种功能、用途、存储平台、数据格式、数据接口、通讯标准、技术规格的 IT 软硬件产品整合为一个新的统一系统的技术。它包括功能集成、网络集成、软件界面集成等多种集成技术，可使断裂、重复、无机的信息流转变为完整、高效、有机、互动的信息流，从而解决不同设备、系统、软件之间的互连、互通、互操作问题。
弱电	指	直流电路或音频、视频线路、网络线路、电话线路，直流电压一般在 36V 以内。家用电器中的电话、电脑、电视机的信号输入（有线电视线路）、音响设备（输出端线路）等用电器均为弱电电气设备。
建筑智能化	指	以建筑为平台，兼备建筑设备、办公自动化及通信网络系统，集结构、系统、服务、管理及它们之间的最优化组合，向人们提供一个安全、高效、舒适、便利的建筑环境。
OPC	指	一个工业标准，管理这个标准的国际组织是 OPC 基金会。包括一整套接口、属性和方法的标准集，用于过程控制和制造业自动化系统。
CRT	指	一种使用阴极射线管的显示器，主要有五部分组成：电子枪，偏转线圈，荫罩，荧光粉层及玻璃外壳。

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。

公司负责人余载武、主管会计工作负责人余萍及会计机构负责人（会计主管人员）余萍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）对公司出具了持续经营能力存在重大不确定性的非标意见审计报告，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其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、规模小的风险	公司属于建筑智能化行业的小型企业，随着公司业务快速发展，经营规模有望大幅提升，抗风险能力会进一步加强。但目前公司的规模与相关行业的大型上市公司存在差距，如果上述企业利用自身的规模优势，压低产品价格挤占市场空间，会对公司经营产生不利影响。
二、行业竞争加剧风险	建筑智能化产业是新兴行业，参与企业日益增加，行业集中度低，竞争趋于激烈。公司如不能持续增强自身技术实力，扬长避短，迅速做大做强，则面临行业内部竞争日趋激烈的风险。
三、技术人才流失风险	建筑智能化产业是技术密集型、人才密集型行业。公司近年来业绩的持续快速增长和核心技术的不断提升很大程度上有赖于关键管理人员和核心技术人员。公司已制定了针对上述核心人员的绩效激励和约束制度，但随着市场竞争的不断加剧，智能化行业对信息系统集成领域专业人才需求加大，仍不排除核心技术人员流失的风险，若公司不能及时招聘合格人才予以补充，将对公司的未来发展造成不利影响。
四、应收账款回收风险	虽然公司制定了良好的应收账款管理制度，与主要客户一直

	保持良好的关系，但随着公司项目承揽规模的扩大，可能发生由于客户拖延支付或付款能力不佳，导致公司应收账款不能及时回收或发生坏账损失的风险，将对公司的正常生产经营构成不利影响。
五、公司治理的风险	股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内控控制制度。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，特别是公司在股转系统挂牌后，对公司规范治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
六、客户集中度高的风险	报告期末，公司客户集中度较高。如果未来公司的客户结构不能有效改善，公司的主要客户因任何原因大幅减少采用公司的产品或服务，而公司无法及时找到新的替代客户，将会对公司的经营业绩产生重大不利影响。
七、持续经营能力的风险	报告期内，公司 2018 年度扣除非经常性损益后发生净亏损 3,966,660.10 元。由于公司主要客户群体化工领域大型工厂，受全国化工厂环评收紧的影响，导致各新建厂纷纷延期招标、开工。这些表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的不确定性。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉一安高新技术股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Eon high-tech Co., LTD
证券简称	一安高新
证券代码	871686
法定代表人	余载武
办公地址	武汉市武昌区中北路 66 号津津花园 B 座 1501

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	田志斌
职务	董事会秘书
电话	027-87326756
传真	027-87326756
电子邮箱	1017054388@qq.com
公司网址	www.whaeon.com
联系地址及邮政编码	武汉市武昌区中北路 66 号津津花园 B 座 1501 430071
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	武汉一安高新技术股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1995 年 2 月 17 日
挂牌时间	2017 年 7 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	建筑智能化系统集成、消防设施系统集成的规划咨询、工程设计、设备采购、集成调试、项目管理以及运维增值服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	10,080,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	余载武
实际控制人及其一致行动人	余载武

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	914201003000196436	否
注册地址	武汉市东湖开发区东信路 SBI 创业街 2 幢 1302 室	否
注册资本（元）	10,080,000	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
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	张立、汤孟强
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,359,705.34	5,363,728.51	-74.65%
毛利率%	30.28%	27.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,709,605.00	-2,997,430.44	-57.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,966,660.10	-4,702,710.47	15.65%
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）	-59.25%	-28.41%	-
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）	-56.13%	-45.01%	-
基本每股收益	-0.47	-0.30	-56.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	10,441,988.01	18,384,757.72	-43.20%
负债总计	6,101,433.61	9,334,598.32	-34.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,340,554.40	9,050,159.40	-52.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.43	0.90	-52.22%
资产负债率%（母公司）	58.43%	50.77%	-
资产负债率%（合并）	58.43%	50.77%	-
流动比率	1.64	1.49	-
利息保障倍数	-19.53	-12.87	-

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	11,250.17	-1,820,005.61	100.62%
应收账款周转率	0.14	0.42	-
存货周转率	0.95	5.24	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-43.20%	-8.13%	-
营业收入增长率%	-74.65%	-68.84%	-
净利润增长率%	57.12%	-529.40%	-

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	10,080,000	10,080,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	154,166.97
非流动资产处置损益	-1,028,219.79
非经常性损益合计	-874,052.82
所得税影响数	-131,107.92
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-742,944.90

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司立足于建筑智能化行业，具备建筑智能化系统、消防设施工程设计、电子与智能化工程专业承包、消防设施工程专业承包等建筑智能化相关资质，主要提供建筑智能化系统工程的研究、设计、集成服务。公司凭借过硬的技术支撑、专业的人才团队等诸多优势，累积了大量优质的客户资源，树立了良好的品牌信誉度，并进一步占据更多的市场份额。公司主要通过投标的方式承接业务，根据客户的具体需求提供定制的建筑智能化解决方案。公司业务的开展涉及办公建筑、宾馆酒店、市政工程、教育、金融等多个行业领域。

（一）采购模式

存货采购模式按甲方是否提供清单主要分两种：第一种是在与甲方签订施工合同时，甲方会确定采购清单，公司按照合同中的清单进行采购；第二种是甲方不提供采购清单，公司工程部门会根据施工要求提供工程量清单传给采购部门，经审批通过后，确定该项目的工程量清单。按付款方式分类，采购模式有两种：一种是款到发货，公司先将申购单发给供应商，供应商收到货款后再发货；另一种是赊购，公司购入需要的原材料，并享有一定的信用期再付款。在付款前，由采购部根据合同进度填写付款申请表，经采购经理、财务经理、总经理审批后付款。

（二）生产模式

公司作为一家立足于智能建筑工程行业的高新技术企业，涉足建筑智能化系统、消防系统工程的规划咨询、工程设计、设备采购、工程施工、集成调试、项目管理以及运维增值服务。公司通过建立了智能化工程施工和售后维护等流程及制度，以确保工程项目能够安全、规范、高效地进行，进而为客户提供安全、舒适、高效、环保的办公或生活（消费）环境，满足其对建筑智能化方面的需求。

（三）销售模式

公司建筑智能化系统、消防系统等业务是个性化的工程项目，终端客户一般以总承包的形式公开招标，公司一般以专业分包的方式获取业务；招投标是公司可获取建筑智能化系统、消防系统等业务的重要手段。公司的客户群体分布比较广，主要客户群包括神华大雁工程建设有限公司、石化盈科信息技术有限责任公司等，终端客户群为神华集团、中石化等大型企业，以及金融机构、政府机关、高等学府等高端客户群。公司采取充分调动各种资源，重点争取优质行业用户的销售策略，形成产品及解决方案优势。

报告期内至报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

为实现公司未来发展规划和目标，加强成长性、增强自主创新能力、提升核心竞争优势，公司将进一步完善法人治理机构，强化流程控制体系，严格控制成本、优化公司财务结构，构建公司健康发展轨道，保证公司持续稳定发展。

报告期内，公司主要客户群体化工领域大型工厂，受全国化工厂环评收紧的影响，导致各新建厂纷纷延期招标、开工。致使本年度营业收入同比上年度降低 74.65%。主要由于收入降低，管理费用和研发费用销售费用也比去年同期缩减，主要是控制费用保证有效持续经营。

(二) 行业情况

建筑智能化行业概况：

1、智慧城市建设就是运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应。其实质是利用先进的信息技术，实现城市智慧式管理和运行，进而为城市中的人创造更美好的生活，促进城市的和谐、可持续成长。

2008年11月IBM首次提出“智慧城市”概念，智慧城市开始被广泛接受认可，成为全球城市发展关注的热点，也成为许多国家政府施政的愿景和目标。2011年“智慧城市”概念引入我国，历经概念引入、政策推进和规划设计几个阶段。2012年，住建部下发《国家智慧城市试点暂行办法》并公布首批试点城市90个，2013年，住建部公布第二批试点城市103个，两批共有193个试点城市。2014年8月，住建部、科技部启动第三批国家智慧城市试点申报。目前，智慧城市在我国已经进入真正建设实施和高速发展阶段。

随着新型城镇化高度重视智慧城市、绿色建筑的建设，在以新型城镇化、智慧城市为代表的城市运转升级运动中，智能建筑将发挥巨大的作用，整个行业进入黄金发展期。

2、行业周期性、区域性与季节性特点

(1) 周期性

建筑智能化行业具有一定程度的经济周期性特征。行业的发展与下游的建筑业投资息息相关，行业业务量与宏观经济状况呈正相关关系。当经济处于上升期时，客户行业有业务扩张的需求，建筑智能化的业务量会显著增加；当经济处于衰退期时，客户行业普遍采取较为保守的发展战略，建筑智能化的业务量会适当缩减。

(2) 区域性

建筑智能化行业呈现一定的区域性特征。行业的发展与所处区域的经济水平和发展水平和城市化水平密切相关，销售额位居前列的企业大都集中于北京、上海、深圳等主要发达、沿海城市。此外，下游客户出

于对智能化工程质量及后期系统升级维护的考虑，在招标时会优先选择在当地设有分公司或办事处的企业。

（3）季节性

建筑智能化行业的季节性特征主要与行业客户需求的季节性特点及业务经营模式有关。例如，针对电信系统、公安系统、政府机关等客户群体，行业内企业的业务和项目普遍具有上半年规划论证立项、下半年实施运行的特点。此外，由于建筑智能化项目实施涉及到施工，因此受传统春节及冬季寒冷和雪天的影响，户外工程的施工期一般为每年的3月下旬至11月份，存在一定的季节性。

3、行业壁垒

（1）资质壁垒

建筑智能化行业对专业性要求较高，随着国家对智能化及其下游应用行业的相关标准日益完善和规范，招标方对企业资质有了更高的要求。企业在行业内从事经营活动，必须取得国家住建部、工信部、公安部门以及相关法定认证机构颁发的资质和许可证，如建筑智能化工程设计与施工资质、计算机系统集成资质等，这些资质对申请从业资质企业的注册资本、专业技术人员、技术装备和工程设计业绩都做出了明确要求，是限制其他企业进入该行业的主要壁垒。

（2）技术壁垒

建筑智能化涉及多学科、多领域技术，综合了智能化技术与建筑技术，技术含量高、技术集成度高、开发难度大，具有较高的技术门槛。企业是否掌握了系统设备的关键技术或专有技术，是否通过技术创新、研发投入和成熟经验将需求、功能、系统设备、集成和服务转化为各类智能化整体解决方案，是其参与市场竞争并获取成功的重要因素。同时，智能化技术的不断升级和应用领域的日益广泛，对建筑智能化企业在根据客户需求针对性研发和敏锐把握智能化技术发展动向方面提出了新的要求。因此，新的行业进入者贸然进入该行业将遇到较大的技术风险。

（3）人才壁垒

对建筑智能化企业而言，拥有一批掌握行业相关技术的人才才是企业持续研发和创新能力的保证；专业人才所具备的住建部所认定的相应从业资格，也是企业成功竞标的主要因素之一。建筑智能化行业需要配备多个领域的专业人才，如各类专业技术人员、各类专业安装调试人员、技术管理水平较高的主任工程师和总工程师、施工管理和协调能力较高的项目经理、反应敏锐经验丰富的营销人员等。新的行业进入者难以在短时间内积累多个领域的专业人才。

（4）资金壁垒

建筑智能化的应用通过工程施工实现，施工建设过程中需要部分垫资，在目前智能化工程数量快速增长且工程规模复杂化大型化的趋势下，建筑智能化企业的发展对于资金实力和融资能力提出了更高的要求。行业规模较小资金实力较弱的企业很难进入大型、高端智能化项目的竞争行列，从项目承揽、设备采购和劳务分包等各个环节都需要大量的资金支出，从事该类业务的企业必须具备一定的企业规模、资金实力及融资能力。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,098,357.40	10.52%	638,676.96	3.47%	71.97%
应收票据与应收账款	6,974,417.30	66.79%	12,535,570.14	68.18%	-44.36%
存货	1,596,334.01	15.29%	406,788.95	2.21%	292.42%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	442,169.85	4.23%	4,297,650.29	23.38%	-89.71%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	3,000,000.00	28.73%	4,990,000.00	27.14%	-39.88%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

截止 2018 年 12 月 31 日，公司期末资产总额为 10,441,988.01 元，负债总额为：6,101,433.61 元，本期期初资产总额为 18,384,757.72 元，负债总额为：9,334,598.32 元，资产同比降低了 43.20%，负债同比降低了 34.64%。本年资产负债率为 58.43%，上年的资产负债率 50.77%。资产负债率上升是由于企业本年营业收入同比下降 74.65%，应收票据和应收账款同比下降了 44.36%，本期化工企业受环评影响，未有新项目，收入减少。固定资产较上年减少了 89.71%，本年有固定资产报废和房产处置故减少较多。

1. 货币资金：公司 2018 年末货币资金较 2017 年末增加了 71.97%，主要原因是本年加强应收账款催收，因而期末货币资金较上期增长。
2. 存货：比上年同期增加了 292.42%，主要是因为公司 18 年开拓新市场加强投入和加速推进原有建筑智能化企业项目进度，导致存货较上年同期增长。
3. 短期借款本年较上年减少了 39.88%，由于银行贷款金额较去年有年减小。

2. 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	1,359,705.34	-	5,363,728.51	-	-74.65%
营业成本	947,968.76	69.72%	3,883,707.11	72.41%	-75.59%
毛利率%	30.28%	-	27.59%	-	-
管理费用	3,392,382.12	249.49%	4,739,746.54	88.37%	-28.43%
研发费用	88,249.44	6.49%	390,553.86	7.28%	-77.40%
销售费用	77,825.92	5.72%	432,783.35	8.07%	-82.02%
财务费用	232,388.04	17.09%	225,655.13	4.21%	2.98%
资产减值损失	226,680.21	16.67%	681,659.37	12.71%	-66.75%
其他收益	154,166.97	11.34%	0	-	-
投资收益	0	-	0	-	-
公允价值变动	-	-	-	-	-

收益					
资产处置收益	-1,022,490.09	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-4,519,105.09	-332.36%	-5,054,253.92	-94.23%	-10.59%
营业外收入	-	-	2,007,827.66	37.43%	-100%
营业外支出	5,729.70	0.42%	1,373.48	0.03%	317.17%
净利润	-4,709,605.00	-346.37%	-2,997,430.44	-55.88%	-57.12%

项目重大变动原因：

1. 本年主营业务收入 1,359,705.34 元，较上年度同期减少 74.65%。报告期内，公司的营业额以及净利润均有所下降，主要原因是公司的主要客户群为化工领域大型工厂，受到去年整年全国化工厂环评收紧影响，导致各新建厂纷纷延期招标、开工。导致 2018 年开标项目较少。公司已经加大与各供应商接洽和催收账款，并对 2018 年公司的主要客户项目进行调整和延伸，2019 年会有新项目进场。
2. 营业成本同比减少了 75.59%，由于 2018 年收入降低造成成本相应减少。
3. 本年其他收益 154,166.97，为高新政府补贴以及保证保险以及信用评级、个税补贴。
4. 研发费用同比减少了 77.40%，销售费用同比减少 82.02%，为本年收入减少，相应缩减相关费用。
6. 营业外支出同比增加了 317.17%，主要是本年有非流动资产报废支出。
7. 本年净利润为-4,709,605.00 元，较上年同期负增加 57.12%，由于公司新工程和项目还在洽谈和合作初期，收入流入较少，使净利润较上年呈下降态势。
8. 今年加大应收账款核对与催收工作，新增收入和应收账款受行业和公司景气度影响较少，故资产减值损失同比减少。
9. 营业外收入变动是由于 2017 年公司三板上市接受政府奖励和补贴
10. 资产处置收益是由于 2018 年的固定资产报废和房产处置产生的相应亏损。

(1) 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	1,359,705.34	5,363,728.51	-74.65%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	947,968.76	3,883,707.11	-75.59%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

工程类别/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%
消防工程收入	998,298.54	73.42%	5,043,242.15	94.02%
项目设备收入	311,878.5	22.94%	320,486.36	5.98%
服务费收入	49,528.3	3.64%	-	-
合计	1,359,705.34	100%	5,363,728.51	100%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
北京	777,539.09	57.18%	3,821,295.90	71.24%
西北	306,767.44	22.56%	320,486.36	5.98%
华中	275,398.81	20.25%	1,221,946.25	22.78%
合计	1,359,705.34	100%	5,363,728.51	100%

收入构成变动的原因：

1. 收入按产品分类变动原因，由于项目工程收入较上年同期急剧减少，整体收入下降，导致消防工程收入降低。
2. 收入按区域分类变动原因，2018年收入主要分布在北京、西北、华中地区，2018年主要集中在北京和华中地区，由于今年整体收入下降，而目前公司处于发展初期，收入规模较小，短期营业收入的变化会导致收入结构产生较大变化。

(2) 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	中国建筑一局（集团）有限公司	777,539.09	57.18%	否
2	武汉市长江长久机电工程有限责任公司	267,146.38	19.65%	否
3	中国神华煤制油化工有限公司新疆煤化工分公司	212,507.02	15.63%	否
4	黑龙江大德隆电力设备有限责任公司	44,732.12	3.29%	否
5	黑龙江花水电有限责任公司	49,528.3	3.64%	否
合计		1,351,452.91	99.39%	-

(3) 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	远东电缆有限公司	343,492.30	24.86%	否
2	启东市恒安防爆通信设备有限公司	280,000	20.26%	否
3	深圳市迅捷光通科技有限公司	195,000	14.11%	否
4	湖南利信电子有限公司	46,325.3	6.47%	否
5	北京岳洋通物资有限公司	76,442.97	5.53%	否
合计		941,260.57	71.2%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	11,250.17	-1,820,005.61	100.62%
投资活动产生的现金流量净额	2,665,907.65	-1,739.00	153,401.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,217,477.38	1,770,248.59	-225.26%

现金流量分析：

报告期末，本年经营活动产生的现金流量净额为 11,250.17，本年度加大了催收账款和与供应商核对工作，较上年增长了 100.62%。

投资活动现金流量净额变动是由于本期处置固定资产，无形资产和其他长期资产收回的现金，同比投资现金流量净额比上年同期增长较多用于保障公司运作和持续发展提供资金。

筹资活动现金流量净额变动是由于本期筹资活动现金流入比上年同期减少，银行借款较上年减少导致筹资净额本年度较上期减少了 225.26%。

(四) 投资状况分析**1、 主要控股子公司、参股公司情况**

无

2、 委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见类型：	持续经营能力存在重大不确定性的非标意见
---------	---------------------

董事会就非标准审计意见的说明：

董事会认为，大华会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带与持续经营相关的重大不确定性的无保留审计意见，董事会表示理解，该报告客观公正地反应了公司 2018 年年度财务状况及经营成果，对董事会分析公司的经营状况以及日后的生产经营计划和投资方案有重要的指导作用，董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中带持续经营重大不确定性段落对公司的影响。2018 年度公司亏损，扣除非经常性损益后发生净亏损。主要原因：公司主要客户群体化工领域大型工厂，受全国化工厂环评收紧的影响，导致各新建厂纷纷延期招标、开工。致使本年主营业务收入 1,359,705.34 元，较上年度同期减少 74.65%。本年净利润为-4,709,605.00 元，较上年同期增加 57.12%，由于公司 2018 年新工程和项目还在洽谈和合作初期，收入流较少，使净利润较上年呈下降态势。公司根据目前实际经营情况，为保证公司正常经营，董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。

(1) 公司积极开展了银行渠道融资并已取得成效，一方面改善了公司的资金状况，支持业务的发展，形成新的现金流；另一方面优化了公司负债结构，促进公司融资方式的健康发展。

(2) 目前公司所在行业竞争激烈，在加强同现有主要客户合作的基础上，公司正在积极开拓市场，充实营销队伍，拓宽公司销售渠道，寻求公司的利润增长。同时，重新重视公司所在地市场，公司与在本地有相当实力的公司正在洽谈多层面的合作，予以联合开发。

(3) 在巩固现有行业地位的基础上，通过不断的技术创新，形成自主研发技术，保持行业技术领先水平，保证产品适应国家政策和社会发展的需求。目前，公司已与中国成达工程有限公司建立合作关系，通过继续加强员工培训和绩效考核等方式加强管理、技术复合型人才培养，同时公司制定相应的制度以吸引和留住人才，以满足公司业务发展的需要。

(4) 在成本控制管理方面，公司将进一步优化项目管理，加强成本费用控制，提高项目质量，对质量实行严格的把关，树立公司良好口碑。

(5) 公司董事会将沿着智慧城市战略方向发展，进行业务转型升级，争取提升公司整体竞争能力和盈利水平，为股东争取最大的利益。

公司虽然 2018 年发生亏损，给持续经营能力造成负面的影响，但公司管理层和员工对未来发展仍充满信心，公司的持续经营能力将逐步改善。

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

- 1、报告期内，公司依据国家相关法律法规，始终诚信经营，依法纳税。
- 2、报告期内，公司依据国家相关法律法规，与员工签订劳动合同，并办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。
- 3、公司员工薪酬、绩效会进行不定期调整。
- 4、公司对员工进行岗前培训，内部各部门不定期对员工进行持续培训，增强员工的专业技能。

三、持续经营评价

报告期内，公司 2018 年度扣除非经常性损益后发生净亏损 3,966,660.10 元。由于公司主要客户群体化工领域大型工厂，受全国化工厂环评收紧的影响，导致各新建厂纷纷延期招标、开工。这些表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的不确定性。对此，公司积极开展了银行渠道融资并已取得成效，一方面改善了公司的资金状况，支持业务的发展，形成新的现金流；另一方面优化了公司负债结构，促进公司融资方式的健康发展。另外在在巩固现有行业地位的基础上，通过不断的技术创新，形成自主研发技术，保持行业技术领先水平，保证产品适应国家政策和社会发展的需求。目前，公司已与中国成达工程有限公司建立合作关系，通过继续加强员工培训和绩效考核等方式加强管理，并注重技术复合型人才培养，同时公司制定相应的制度以吸引和留住人才，以满足公司业务发展需要。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 规模小的风险

公司属于建筑智能化行业的小型企业，随着公司业务快速发展，经营规模有望大幅提升，抗风险

能力会进一步加强。但目前公司的规模与相关行业的大型上市公司存在差距，如果上述企业利用自身的规模优势，压低产品价格挤占市场空间，会对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司将借助资本市场之力，加强自身的内部管理，建立健全、完善的内部控制制度，使公司治理得到进一步提升，从而提高公司自身的免疫力。同时，公司将通过资本市场获得良好的融资渠道，在自身业务需要资金投入时通过融资的方式补充资金，实现公司业务的快速发展，提升公司的市场竞争力。

（二）行业竞争加剧风险

公司主营所处行业集中度不高，同行业企业在区域性和行业性上强弱特征非常明显；大多数同行业公司资金实力与规模普遍较小，资质也较低，同时承接的项目规模和销售额也较小。但一方面少数公司占据其品牌、地域、规模业绩和自制自售等优势对本公司形成较大的威胁。公司如不能增强自身综合实力，扬长避短，迅速做大做强，则面临行业内部竞争日趋激烈的风险。

应对措施：积极开拓国内行业一线城市的市场，提升公司竞争力，提高服务水平、优化服务流程，用优质的服务拓展客户资源。

（三）技术人才流失风险

建筑智能化产业是技术密集型、人才密集型行业。公司近年来业绩的持续快速增长和核心技术的不断提升很大程度上有赖于关键管理人员和核心技术人员。公司已制定了针对上述核心人员的绩效激励和约束制度，但随着市场竞争的不断加剧，智能化行业对信息系统集成领域专业人才需求加大，仍不排除核心技术人员流失的风险，若公司不能及时招聘合格人才予以补充，将对公司的未来发展造成不利影响。

应对措施：技术创新一向是公司核心竞争力所在。公司未来将加大研发费用的投入，加强核心技术人才的储备，与清华科技等研发机构建立合作关系，开发弱电与消防综合平台相关的软硬件，培育设计品牌，建立远程运维体系，立足于新型智慧城市、智慧工厂两大发展方向，打造设计、咨询、技术集成、远程运维的综合智慧运营商品牌。

（四）应收账款回收风险

报告期末公司应收账款账面净值为 6,974,417.30 元。虽然公司制定了良好的应收账款管理制度，与主要客户一直保持良好的关系，但随着公司项目承揽规模的扩大，可能发生由于客户拖延支付或付款能力不佳，导致公司应收账款不能及时回收或发生坏账损失的风险，将对公司的正常生产经营构成不利影响。

应对措施：公司一方面将加强应收账款的管理，积极与客户沟通可结算的工程项目，加快工程款回笼速度；另一方面公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，细化应收账款的管理，并将回款情况纳入项目人员的绩效考核中。

（五）公司治理风险

截至信息披露日，公司股东余载武直接持有公司 82.22% 的股份，为公司控股股东、实际控制人。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或少数权益股东的利益。

应对措施：公司持续完善内部控制制度。明确股东会、董事会、监事会和高级管理人员的职责，并形成完善的监督、制约机制，重大事项严格按照《公司法》、《公司章程》的规定执行，并及时披露，以降低实际控制人不当控制的风险。

（六）客户集中度高的风险

报告期末，公司客户集中度较高。如果未来公司的客户结构不能有效改善，公司的主要客户因任何原因大幅减少采用公司的产品或服务，而公司无法及时找到新的替代客户，将会对公司的经营业绩产生重大不利影响。

应对措施：经过近年的发展，公司目前已形成了较为稳定的客户群。未来，公司将在继续巩固现有市场的同时，进一步加大营销渠道和品牌建设的人力、物力投入；同时，公司将完善营销团队的建设，整合企业各项资源，拓展销售渠道，稳步扩大原有大型国企业务市场。

（七）持续经营能力的风险

应对措施：（1）公司积极开展了银行渠道融资并已取得成效，一方面改善了公司的资金状况，支持业务的发展，形成新的现金流；另一方面优化了公司负债结构，促进公司融资方式的健康发展。

（2）目前公司所在行业竞争激烈，在加强同现有主要客户合作的基础上，公司正在积极开拓市场，充实营销队伍，拓宽公司销售渠道，寻求公司的利润增长。同时，重新重视公司所在地市场，在本地有相当实力的公司正在洽谈多层面的合作，予以联合开发。

（3）在巩固现有行业地位的基础上，通过不断的技术创新，形成自主研发技术，保持行业技术领先水平，保证产品适应国家政策和社会发展的需求。目前，公司已与中国成达工程有限公司建立合作关系，通过继续加强员工培训和绩效考核等方式加强管理、技术复合型人才培养，同时公司制定相应的制度以吸引和留住人才，以满足公司业务发展的需要。

（4）在成本控制管理方面，公司将进一步优化项目管理，加强成本费用控制，提高项目质量，对质量实行严格的把关，树立公司良好口碑。

（5）盘活资产，在改善公司资产结构的基础上，有效提高公司资产的使用效率。

（6）公司董事会将沿着智慧城市战略方向发展，进行业务转型升级，争取提升公司整体竞争能力和盈利水平，为股东争取最大的利益。

公司虽然 2018 年发生亏损，给持续经营能力造成负面的影响，但公司管理层和员工对未来发展仍充满信心，公司的持续经营能力将逐步改善。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	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	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	3,000,000.00	590,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0

6. 其他	0	0
-------	---	---

根据公司经营需要，用于补充公司流动资金，预计2018年1月1日至12月31日期间将向公司实际控制人余载武拆入资金不超过300万元人民币。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
余载武	借款	1,580,000.00	已事前及时履行	2018年1月19日	2018-002

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

根据公司经营需要，需补充流动资金，2018年1月17日向大股东余载武借款人民币1,580,000.00元（具体详见公告编号：2018-002），公司已于2018年4月28日归还借款给余载武。

(四) 承诺事项的履行情况

(1) 公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员，除有关股份锁定的承诺外，还出具《避免同业竞争承诺函》，在报告期间严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(2) 减少和规范关联交易的承诺公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免并规范关联交易及资金往来的承诺函》，承诺如下：

1、公司已按法律、法规和中国证监会要求披露所有关联交易事项，不存在应披露而未披露之情形。

2、公司将尽量减少并规范与本公司的关联方之间的关联交易及资金往来。对于无法避免的关联交易，公司与关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，严格按照《公司法》、《公司章程》等的相关规定履行关联交易决策程序，不利用该等交易损害公司及公司其他股东（特别是中小股东）的合法权益。

3、关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无相关规定时，按照不高于同类交易的市场价格、市场条件，由交易双方协商确定，以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益。

4、公司承诺杜绝关联方往来款项拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。

5、公司保证不利用关联交易转移公司的利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益。

6、公司将根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》等相关法律、法规及其他规范性文件，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。

公司完全知悉所作上述声明及承诺的责任，如该等声明及承诺有任何不实，公司愿承担全部法律责任。”

公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免并规范关联交易及资金往来的承诺函》，承诺如下：“本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关

联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。承诺杜绝关联方往来款项拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。”

(3) 竞业禁止的承诺声明

公司的董监高出具了《董监高不存在竞业禁止的声明》，承诺如下：本人承诺本人不存在违反竞业禁止的法律规定或与前任职单位约定的情形，不存在与前任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	货币资金	300,000.00	2.87%	用于担保的定期存款
洪国用（2003 商）第 17361 号房产	抵押	311,229.69	2.98%	用于工行借款抵押
总计	-	611,229.69	5.85%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,080,000	100.00%	0	10,080,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,287,600	82.22%	0	8,287,600	82.22%	
	董事、监事、高管	852,400	8.45%	0	852,400	8.45%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		10,080,000	-	0	10,080,000	-	
普通股股东人数							10

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	余载武	8,287,600	0	8,287,600	82.22%	8,287,600	0
2	余萍	502,400	0	502,400	4.98%	502,400	0
3	韩松	500,000	0	500,000	4.96%	500,000	0
4	田志斌	200,000	0	200,000	1.98%	200,000	0
5	李葳	150,000	0	150,000	1.49%	150,000	0
合计		9,640,000	0	9,640,000	95.63%	9,640,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

余载武与余萍为兄妹关系。

除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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

截至报告期末，公司股东余载武持有本公司 82.22%的股份，为公司控股股东及实际控制人。

余载武基本资料如下：余载武，现任公司董事长、总经理，1966年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级经营师。1989年7月至1993年8月，在武汉重型机床厂任工程师；1993年9月至1995年1月，在武汉生龙公司任总经理助理；1995年1月至2017年2月，在武汉一安高新技术有限公司任执行董事、总经理；2017年2月，股份公司成立后任董事长、总经理。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国工商银行股份有限公司 工商武汉光谷支行	5,000,000.00	6.09%	2017.1.25 -2018.1.20	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司 工商武汉光谷支行	3,000,000.00	6.1%	2018.4.13 -2019.4.12	否
合计	-	8,000,000.00	-	-	-

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
余载武	董事长、总经理	男	1966年12月	研究生	2017.2.6-2020.2.5	是
余萍	财务负责人、董事	女	1970年10月	大专	2017.2.6-2020.2.5	是
田志斌	董事、董事会秘书	男	1960年8月	大专	2017.2.6-2020.2.5	是
李葳	董事	男	1980年2月	本科	2017.2.6-2020.2.5	是
孙昌铭	董事	男	1975年3月	中专	2017.2.6-2020.2.5	是
邓碧霜	监事会主席	女	1983年11月	大专	2017.2.6-2020.2.5	是
余友桂	监事	女	1968年10月	中专	2017.2.6-2020.2.5	是
刘斯豹	监事	男	1978年7月	中专	2017.2.6-2020.2.5	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

余载武与余萍为兄妹关系，余载武与余友桂为兄妹关系，余友桂与余萍为姐妹关系。除上述关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员和控股股东之间不存在其他关联关系。

(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
余载武	董事长、总经理	8,287,600	0	8,287,600	82.22%	0
余萍	财务负责人、董事	502,400	0	502,400	4.98%	0
田志斌	董事、董事会秘书	200,000	0	200,000	1.98%	0
李葳	董事	150,000	0	150,000	1.49%	0
合计	-	9,140,000	0	9,140,000	90.67%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

□适用 √不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	20	15
技术人员	9	9
财务人员	3	3
员工总计	32	27

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	7	4
专科	10	12
专科以下	14	10
员工总计	32	27

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、员工薪酬政策：公司依据国家相关法律法规，与员工签订劳动合同，办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险；另外，公司员工薪酬、绩效会进行不定期调整。

2、培训计划：公司对新员工进行岗位培训，内部各部门不定期对员工进行持续培训，增强员工的专业技能。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

□适用 √不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法规和规范性文件的要求，持续完善法人治理结构，建立有效的内部控制体系，保障公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，并履行各自的权利和义务。公司重大的经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及公司相关制度的规定执行。上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和差错，能够切实履行各自的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立了较为完善的法人治理机制。公司的治理机制给股东提供了合适的保护，并保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。《公司章程》规定了投资者关系管理工作，内容包括了投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等；规定了公司、股东、董事、监事及高级管理人员之间的出现纠纷时，可以通过协商、诉讼等方式解决。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的生产经营决策、财务决策、关联交易等均按照公司章程及有关内部控制制度进行决策。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无变化。

(二) 三会运作情况

2、 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	5	<p>1、2018年1月17日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过《关于关联交易的议案》。</p> <p>2、2018年3月9日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过《关于修订信息披露管理制度的议案》、《关于制定年度报告差错责任追究制度的议案》、《关于公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为财务报告审计机构的议案》、《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》、《关于提议召开武汉一安高新技术股份有限公司2018年度第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、2018年4月23日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过《公司2017年总经理工作报告》、《公司2017年度财务决算报告》、《公司2017年年度报告及摘要》、《2017年董事会工作报告》、《公司2017年度利润分配预案的议案》、《2018年财务预算报告》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务审计机构的议案》、《公司董事会关于2017年年报审计出具“带强调事项段的无保留意见审计报告”所涉事项的专项说明》、《关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>4、2019年5月14日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过《关于公司向周轲出售房屋所有权的议案》。</p> <p>5、2018年8月13日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过《公司2018年半年度报告的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2018年4月23日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议通过《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2017年年度报告及其摘要》、《2018年度财务预算报告》、《公司监事会关于2017年年报审计出具“带强调事项段的无保留意见审计报告”</p>

		所涉事项的专项说明》。 2、2018年8月13日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过《公司2018年半年度报告议案》。
股东大会	2	1、2018年3月26日，召开2018年度第一次临时股东大会，审议通过《关于制定年度报告差错责任追究制度的议案》、《关于公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为财务报告审计机构的议案》、《关于预计公司2018年日常性关联交易的议案》。 2、2018年5月17日，召开2017年年度股东大会，审议通过《关于公司2017年度财务决算报告》、《公司2017年年度报告及摘要》、《公司2017年董事会工作报告》、《公司2017年度利润分配预案》、《2018年财务预算报告》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务审计机构》、《2017年度监事会工作报告》、《公司董事会关于2017年年报审计出具“带强调事项段的无保留意见审计报告”所涉事项的专项说明》、《公司监事会关于2017年年报审计出具“带强调事项段的无保留意见审计报告”所涉事项的专项说明》。

3、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

报告期内，公司董事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

报告期内，公司监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到有效的执行。公司加强对董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的学习与培训，使公司股东、董事、监事、高级管理人员更严格地按照《公司法》、《公

公司章程》和三会议事规则等规定，尽职地履行其义务，使公司治理更规范。公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，未发生公司管理层引入职业经理人等情况。

（四） 投资者关系管理情况

公司通过披露的网站、邮箱、电话与投资者保持沟通联络，有专人负责网站管理、专人负责电话接听，以便与投资者保持良好沟通渠道，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的有关规定，依据公告事项给予投资者耐心解答。

（五） 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六） 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期的监督活动中没有发现公司存在风险，没有发现任何股东特别是中小股东权益受到侵害的情况，监事会对本年度的监督事项均无异议。详见公司在全国股份转让系统指定信息披露平台发布的《监事会关于公司2018年度审计报告非标准无保留意见涉及事项的专项说明》（公告编号：2019-009）

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，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，能够自主运作以及独立承担责任和风险。

（一） 业务独立性

公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司建立了完整的采购、销售、研发、服务等业务体系，独立开展业务；公司具备面向市场自主经营的能力，不依赖公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（二） 资产独立性

公司的资产独立。公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，将逐步完成其他相关资产的变更登记手续。

公司具有开展业务所需的技术、设备、设施；合法独立拥有与其经营有关的生产设备、知识产权等资产的所有权或使用权，上述资产不存在被股东或关联方占用的情形，上述资产权属清晰，不存在权属争议纠纷或其他权属不明的情形。公司没有为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供过担保；公司为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了措施，也做了相应的制度安排。

（三） 机构独立性

公司依据业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构。公司设立了弱电事业部、消防事业部、采购部、综合部及财务部等职能部门，各部门之间分工明确，协调合作；公司根据《公司法》等法律法规，建立了较为完善的治理结构；股东大会、董事会和监事会能够按照《公司章程》规范运作；公司具有独立的经营与办公场所，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。

（四）人员独立性

公司员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障完全独立管理；公司董事、监事及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举或聘任产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。不存在违规兼职情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任董事、监事以外的其他职务或领取薪酬。

（五）财务独立性

公司设有独立的财务部门，建立规范的财务会计制度，配备了专职的财务人员，能够独立核算，独立做出财务决策。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了符合自身特点的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

根据相关法律法规及《公司章程》的要求，结合公司实际情况，公司制定了相关的内部管理制度，公司董事会严格找找公司内部控制制度进行公司内部管理及运行，管理制度无重大缺陷。

1、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，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体制定，并严格按照规定进行独立核算。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家相关法律法规和《企业会计准则》的指引下，有效开展财务管理工作，持续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系

报告期内，公司围绕风险控制制度，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，持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

公司于2018年3月9日召开第一届董事会第七次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，此制度已提交2018年第一次临时股东大会审议通过。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大华审字[2019]004039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	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
审计报告日期	2019-4-19
注册会计师姓名	张立、汤孟强
会计师事务所是否变更	否

审计报告

大华审字[2019] 004039号

武汉一安高新技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉一安高新技术股份有限公司（以下简称武汉一安股份公司）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了武汉一安股份公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于武汉一安股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、

适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二/（二）所述事项，武汉一安股份公司 2018 年发生净亏损 4,709,605.00 元，扣除非经常性损益后发生净亏损 3,966,660.10 元。如财务报表附注二/（二）所述，这些事项或情况，连同财务报表附注九所示的其他事项，表明存在可能导致对武汉一安股份公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

武汉一安股份公司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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

武汉一安股份公司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，武汉一安股份公司管理层负责评估武汉一安股份公司的持续经营能力，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武汉一安股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督武汉一安股份公司的财务报告过程。

六、 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，就可能导致对武汉一安股份公司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武汉一安股份公司不能持续经营。

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。

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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：汤孟强

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：张立

二〇一九年四月十九日

财务报表
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	1,098,357.40	638,676.96
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 2	6,974,417.3	12,535,570.14
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	注释 3		72,586.74
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	221,906.05	222,592.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	注释 5	1,596,334.01	406,788.95
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	108,803.4	26,121.65
流动资产合计		9,999,818.16	13,902,337.22
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	注释 7	442,169.85	4,297,650.29
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 8		184,770.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		442,169.85	4,482,420.50
资产总计		10,441,988.01	18,384,757.72
流动负债：			
短期借款	注释 9	3,000,000.00	4,990,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释 10	2,693,581.11	3,743,116.72
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 11	142,170.33	292,344.23
应交税费	注释 12	3,219.88	17,779.13
其他应付款	注释 13	145,629.69	49,118.36
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 14	116,832.6	242,239.88
流动负债合计		6,101,433.61	9,334,598.32
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		0.00	0.00
负债合计		6,101,433.61	9,334,598.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 15	10,080,000	10,080,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 16	2,090,278.72	2,090,278.72
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	注释 17	-7,829,724.32	-3,120,119.32
归属于母公司所有者权益合计		4,340,554.40	9,050,159.40
少数股东权益			
所有者权益合计		4,340,554.40	9,050,159.40
负债和所有者权益总计		10,441,988.01	18,384,757.72

法定代表人：余载武

主管会计工作负责人：余萍

会计机构负责人：余萍

利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,359,705.34	5,363,728.51
其中：营业收入	注释 18	1,359,705.34	5,363,728.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,010,487.31	10,417,982.43
其中：营业成本	注释 18	947,968.76	3,883,707.11
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 19	44,992.82	63,877.07
销售费用	注释 20	77,825.92	432,783.35
管理费用	注释 21	3,392,382.12	4,739,746.54
研发费用	注释 22	88,249.44	390,553.86
财务费用	注释 23	232,388.04	225,655.13
其中：利息费用		220,398.18	219,751.41
利息收入		1,595.65	6,416.87
资产减值损失	注释 24	226,680.21	681,659.37
加：其他收益	注释 25	154,166.97	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 27	-1,022,490.09	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,519,105.09	-5,054,253.92
加：营业外收入	注释 28	-	2,007,827.66
减：营业外支出	注释 29	5,729.70	1,373.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,524,834.79	-3,047,799.74
减：所得税费用	注释 30	184,770.21	-50,369.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,709,605.00	-2,997,430.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-4,709,605.00	-2,997,430.44
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-4,709,605.00	-2,997,430.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,709,605.00	-2,997,430.44
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）		-0.47	-0.30
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.47	-0.30

法定代表人：余载武

主管会计工作负责人：余萍

会计机构负责人：余萍

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		6,684,145.94	4,400,393.11
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	注释 31	304,087.18	3,371,586.90
经营活动现金流入小计		6,988,233.12	7,771,980.01
购买商品、接受劳务支付的现金		2,728,852.60	3,848,677.79
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,126,908.52	2,814,037.24
支付的各项税费		151,896.89	128,698.01
支付其他与经营活动有关的现金	注释 31	1,969,324.94	2,800,572.58
经营活动现金流出小计		6,976,982.95	9,591,985.62
经营活动产生的现金流量净额		11,250.17	-1,820,005.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,670,543.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,670,543.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,635.35	1,739.00
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		4,635.35	1,739.00
投资活动产生的现金流量净额		2,665,907.65	-1,739.00
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		3,000,000.00	7,814,200.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 31	2,470,000.00	55,000.00
筹资活动现金流入小计		5,470,000.00	7,869,200.00
偿还债务支付的现金		4,990,000.00	5,824,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		227,477.38	274,751.41

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	注释 31	2,470,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		7,687,477.38	6,098,951.41
筹资活动产生的现金流量净额		-2,217,477.38	1,770,248.59
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		459,680.44	-51,496.02
加：期初现金及现金等价物余额		338,676.96	390,172.98
六、期末现金及现金等价物余额		798,357.40	338,676.96

法定代表人：余载武

主管会计工作负责人：余萍

会计机构负责人：余萍

股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,080,000				2,090,278.72						-3,120,119.32		9,050,159.40
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	10,080,000				2,090,278.72						-3,120,119.32		9,050,159.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-4,709,605.00		-4,709,605.00
（一）综合收益总额											-4,709,605.00		-4,709,605.00
（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												
（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	10,080,000				2,090,278.72						-7,829,724.32	4,340,554.40

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	10,080,000				2,090,278.72						-122,688.88		12,047,589.84
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	10,080,000			2,090,278.72						-122,688.88		12,047,589.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-2,997,430.44		-2,997,430.44
（一）综合收益总额										-2,997,430.44		-2,997,430.44
（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												

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期未余额	10,080,000				2,090,278.72						-3,120,119.32		9,050,159.40

法定代表人：余载武

主管会计工作负责人：余萍

会计机构负责人：余萍

武汉一安高新技术股份有限公司

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

武汉一安高新技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为武汉一安高新技术有限责任公司，于 1995 年 2 月 17 日经武汉市工商行政管理局批准，由余长清、余载武共同成立。公司于 2017 年 6 月 29 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌交易，现持有统一社会信用代码为 914201003000196436 的营业执照。

经过历年的增发新股，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 1,008.00 万股，注册资本为 1,008.00 万元，注册地址：武汉市东湖开发区东信路 SBI 创业街 2 幢 1302 室。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为信息系统集成。公司的主营业务为建筑智能化系统、消防系统、计算机信息系统的规划咨询、工程设计、设备采购、工程施工、集成调试、项目管理以及运维增值服务。

经营范围：电子、计算机技术的开发、研制、技术服务及咨询；从事电子与智能化工程专业承包；消防设施工程专业承包；建筑智能化系统设计；消防设施工程设计；安全防范工程设计、施工、维修；信息系统集成及服务；电子计算机、通讯产品（专营除外）、机电设备的批发兼零售；货物进出口、技术进出口、代理进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物或技术)。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（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 19 日批准报出。

二、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

本公司截至 2018 年 12 月 31 日止，武汉一安股份公司 2018 年发生净亏损 4,709,605.00 元，扣除非经常性损益后发生净亏损 3,966,660.10 元。这些事项或情况，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

鉴于此种情形，本公司管理层已采取以下缓解措施：

1. 公司积极开展了银行渠道融资并已取得成效，一方面改善了公司的资金状况，支持业务的发展，形成新的现金流；另一方面优化了公司负债结构，促进公司融资方式的健康发展。

2. 目前公司所在行业竞争激烈，在加强同现有主要客户合作的基础上，公司正在积极开拓市场，充实营销队伍，拓宽公司销售渠道，寻求公司的利润增长。同时，重新重视公司所在地市场，与本地有相当实力的公司正在洽谈多层面的合作。

3. 在巩固现有行业地位的基础上，通过不断的技术创新，形成自主研发技术，保持行业技术领先水平，保证产品适应国家政策和社会发展的需求。报告日前已与中国成达工程有限公司签订了“重庆神华薄膜太阳能科技有限公司薄膜太阳能电池组件项目 CCTV 及门禁系统采购合同”，合同金额为 220.00 万元。

4. 在成本控制管理方面，公司将进一步优化项目管理，加强成本费用控制，提高项目质量，对质量实行严格的把关，树立公司良好口碑。

5. 盘活资产，在改善公司资产结构的基础上，有效提高公司资产的使用效率。

6. 公司董事会将沿着智慧城市战略方向发展，进行业务转型升级，争取提升公司整体竞争能力和盈利水平。

因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、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）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）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。

（五） 外币业务

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（六） 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。

（1） 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。

（2） 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立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。

(3) 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。

(4) 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【或采用估值技术】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，记入当期损益，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。

(七) 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：余额占应收款项合计 50% 以上且 50 万元以上的应收账款、余额为 50 万元以上的其他应收款。

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：

确定组合的依据	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①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	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

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。

4. 其他计提方法说明

除应收账款、其他应收款以外的应收款项，结合公司具体情况，按准则的相关规定，详细说明有关减值准备的计提方法。

(八) 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、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（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。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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。

(九) 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，并已获得监管部门批准，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) 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。

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

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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。

（十一） 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	20—30	5	4.75—3.17
机器设备	年限平均法	10—15	5	9.50—6.33
运输设备	年限平均法	5—10	5	19.00-9.50
其他设备	年限平均法	3—5	5	31.67—19.00

(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。

(十二) 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。

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十四) 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，包括软件、

专利权、非专有技术。

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
软件	10	合同
专利权	10	合同

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。

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。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

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。

(十五) 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。

（十六） 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。

（十七） 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全部为设定提存计划。

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。

(十八) 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。

(十九) 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十） 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。

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，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (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. 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。

（二十一） 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。

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；

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；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。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；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。

（二十二） 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。

（二十三） 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十四) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(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	149,250.20	-149,250.20		
应收账款	12,386,319.94	-12,386,319.94		
应收票据及应收账款		12,535,570.14	12,535,570.14	
应付账款	3,743,116.72	-3,743,116.72		
应付票据及应付账款		3,743,116.72	3,743,116.72	
管理费用	5,130,300.40	-390,553.86	4,739,746.54	
研发费用		390,553.86	390,553.86	

四、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%、16%
	建筑	11%、10%
	其他应税销售服务行为	6%
	简易计税方法	3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%、1.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

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%。

(二) 税收优惠政策及依据

本公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合认证为高新技术企业，并在 2014 年 10 月 14 日取得高新技术企业证书，有效期至 2020 年 11 月 27 日。按照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第二十八条第（二）款、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条和国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203 号）的规定，公司执行减按 15%的税率征

收企业所得税税收优惠。

五、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	86,769.38	101,115.81
银行存款	711,588.02	237,561.15
其他货币资金	300,000.00	300,000.00
合计	1,098,357.40	638,676.96
其中：存放在境外的款项总额		

说明：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。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
用于担保的定期存款或通知存款	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司以人民币 300,000.00 元保证金存款，取得中国工商银行股份有限公司湖北自贸试验区武汉片区支行人民币 3,000,000.00 元短期借款。

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		149,250.20
应收账款	6,974,417.30	12,386,319.94
合计	6,974,417.30	12,535,570.14

（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		
商业承兑汇票		149,250.20
合计		149,250.20

（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	8,370,931.73	100.00	1,396,514.43	16.68	6,974,417.30
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,370,931.73	100.00	1,396,514.43	16.68	6,974,417.30

续：

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 (%)	
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	13,578,698.41	100.00	1,192,378.47	8.78	12,386,319.94
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,578,698.41	100.00	1,192,378.47	8.78	12,386,319.94

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	593,003.95	17,790.13	3.00
1—2年	3,433,008.24	343,300.82	10.00
2—3年	3,989,107.25	797,821.45	20.00
3-4年	168,871.80	50,661.54	30.00
4-5年			
5年以上	186,940.49	186,940.49	100.00
合计	8,370,931.73	1,396,514.43	

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 204,135.96 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
神华大雁工程建设有限公司	3,804,644.72	45.45	760,928.94
北京燕化天钲建筑工程有限责任公司	2,402,305.30	28.70	248,890.30
国网湖北送变电工程有限公司	1,117,300.60	13.35	111,730.06

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
中国建筑一局(集团)有限公司	504,803.46	6.03	15,144.10
武汉市长江长久机电工程有限责任公司	84,889.79	1.01	2,546.69
合计	7,913,943.87	94.54	1,139,240.10

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			63,586.74	87.60
1至2年			9,000.00	12.40
2至3年				
3年以上				
合计			72,586.74	100.00

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	221,906.05	222,592.78
合计	221,906.05	222,592.78

(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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	283,873.26	100.00	61,967.21	21.83	221,906.05
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	283,873.26	100.00	61,967.21	21.83	221,906.05

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					

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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	262,015.74	100.00	39,422.96	15.05	222,592.78
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	262,015.74	100.00	39,422.96	15.05	222,592.78

2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	163,573.02	4,907.19	3.00
1—2年	0.24	0.02	10.00
2—3年	10,300.00	2,060.00	20.00
3年以上	110,000.00	55,000.00	50.00
合计	283,873.26	61,967.21	

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 22,544.25 元；本期无收回或转回的坏账准备。

4. 本期无实际核销的其他应收款

5. 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
关联方往来	119,758.54	50,037.50
保证金	120,000.00	170,000.00
备用金	44,114.72	41,978.24
合计	283,873.26	262,015.74

6. 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
北京燕化天钰建筑工程有限公司	保证金	110,000.00	4-5年	38.75	55,000.00
邓碧霜	关联方往来	62,513.00	1年以内	22.02	1,875.39
余载武	关联方往来	23,126.53	1年以内	8.15	693.80
何中宝	备用金	17,500.00	1年以内	6.16	525.00
国网湖北送变电工程有限公司	保证金	10,000.00	1年以内	3.52	300.00
合计		223,139.53		78.61	58,394.19

注释5. 存货**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				107,623.26		107,623.26
建造合同形成的已完工未结算资产	1,596,334.01		1,596,334.01	299,165.69		299,165.69
合计	1,596,334.01		1,596,334.01	406,788.95		406,788.95

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	40,763.40	26,121.65
待摊费用	68,040.00	
合计	108,803.40	26,121.65

注释7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值及折旧	442,169.85	4,297,650.29
固定资产清理		
合计	442,169.85	4,297,650.29

(一) 固定资产原值及累计折旧**1. 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	5,049,809.37	1,196,026.95	128,361.98	6,374,198.30
2. 本期增加金额			4,635.35	4,635.35
购置			4,635.35	4,635.35
在建工程转入				
其他增加				
3. 本期减少金额	3,920,631.37	456,326.95		4,376,958.32
处置或报废	3,920,631.37	456,326.95		4,376,958.32
其他减少				
4. 期末余额	1,129,178.00	739,700.00	132,997.33	2,001,875.33
二. 累计折旧				
1. 期初余额	966,061.52	1,009,233.19	101,253.30	2,076,548.01
2. 本期增加金额	131,231.77	23,872.61	11,621.68	166,726.06

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	合计
额				
本期计提	131,231.77	23,872.61	11,621.68	166,726.06
其他增加				
3. 本期减少金额	279,344.98	404,223.61		683,568.59
处置或报废	279,344.98	404,223.61		683,568.59
其他减少				
4. 期末余额	817,948.31	628,882.19	112,874.98	1,559,705.48
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
本期计提				
其他增加				
3. 本期减少金额				
处置或报废				
其他减少				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	311,229.69	110,817.81	20,122.35	442,169.85
2. 期初账面价值	4,083,747.85	186,793.76	27,108.68	4,297,650.29

2. 固定资产的其他说明

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司不存在暂时闲置的固定资产。

截至 2018 年 12 月 31 日止，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 624,677.8 元。

注释8. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			1,231,801.43	184,770.21
合计			1,231,801.43	184,770.21

注释9. 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	3,000,000.00	4,990,000.00
合计	3,000,000.00	4,990,000.00

注释10. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	2,693,581.11	3,743,116.72
合计	2,693,581.11	3,743,116.72

(一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	2,055,893.99	2,435,566.59
暂估应付账款	276,576.56	586,248.96
应付费用	50,000.00	170,000.00
应付劳务款	311,110.56	551,301.17
合计	2,693,581.11	3,743,116.72

注释11. 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	292,344.23	1,826,012.86	1,976,186.76	142,170.33
离职后福利-设定提存计划		145,331.48	145,331.48	
合计	292,344.23	1,971,344.34	2,121,518.24	142,170.33

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	292,344.23	1,566,124.42	1,716,298.32	142,170.33
职工福利费		120,604.55	120,604.55	
社会保险费		79,811.33	79,811.33	
其中：基本医疗保险费		65,154.67	65,154.67	
补充医疗保险				
工伤保险费		9,367.32	9,367.32	
生育保险费		5,289.34	5,289.34	
住房公积金		34,560.00	34,560.00	
工会经费和职工教育经费		24,912.56	24,912.56	
其他短期薪酬				
合计	292,344.23	1,826,012.86	1,976,186.76	142,170.33

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		140,042.13	140,042.13	
失业保险费		5,289.34	5,289.34	
合计		145,331.48	145,331.48	

注释12. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
土地使用税	229.17	291.67
房产税	2,540.65	11,362.16
印花税	450.06	735.02
个人所得税		5,390.28
合计	3,219.88	17,779.13

注释13. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款	145,629.69	49,118.36
合计	145,629.69	49,118.36

(一) 其他应付款**1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
其他资金往来	145,629.69	49,118.36
合计	145,629.69	49,118.36

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

截至2018年12月31日止，无账龄超过一年的重要其他应付款。

注释14. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	116,832.60	242,239.88
合计	116,832.60	242,239.88

注释15. 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	10,080,000.00						10,080,000.00

注释16. 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）	2,090,278.72			2,090,278.72
其他资本公积				
合计	2,090,278.72			2,090,278.72

注释17. 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	-3,120,119.32	—
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	-3,120,119.32	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,709,605.00	—
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
对其他股东的分配		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	-7,829,724.32	

注释18. 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	1,359,705.34	947,968.76	5,363,728.51	3,883,707.11
合计	1,359,705.34	947,968.76	5,363,728.51	3,883,707.11

注释19. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,215.09	5,259.77
教育费附加	2,744.69	2,254.18
地方教育费附加	1,359.38	1,502.78
房产税	27,805.62	45,448.64
土地使用税	367.20	492.20
印花税	2,840.84	1,509.50
车船使用税	3,660.00	7,410.00
合计	44,992.82	63,877.07

注释20. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费		176,138.00
办公费	13,656.62	57,414.76
差旅费	29,236.81	51,752.24
业务招待费	5,913.00	55,303.53
物业租赁维护费	23,766.67	54,000.00
交通费	5,252.82	38,174.82
合计	77,825.92	432,783.35

注释21. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,569,932.90	2,006,107.83
办公费	720,566.86	1,724,451.80
差旅费	253,425.89	147,122.37
业务招待费	217,966.37	123,222.40
物业租赁维护费	313,437.13	242,501.47
交通运输费	105,238.78	97,540.75
折旧及摊销费	165,831.02	302,721.07
其他	45,983.17	96,078.85
合计	3,392,382.12	4,739,746.54

注释22. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	72,890.64	368,404.63
折旧费	895.04	8,278.92
其他	14,463.76	13,870.31
合计	88,249.44	390,553.86

注释23. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	227,477.38	219,751.41
减：利息收入	1,595.65	6,416.87
汇兑损益		
银行手续费	4,846.31	6,763.31
其他支出	1,660.00	5,557.28
合计	232,388.04	225,655.13

注释24. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	226,680.21	681,659.37
固定资产减值损失		
合计	226,680.21	681,659.37

注释25. 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	153,800.00	
个税手续费返还	366.97	
合计	154,166.97	

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
高新企业认定补贴	30,000.00		与收益相关
保证保险补贴	119,800.00		与收益相关
信用评级费补贴	4,000.00		与收益相关
合计	153,800.00		

说明：

(1) 东湖开发区财政通过武汉东湖新技术开发区产业发展和科技创新局拨付 2017 年高新技术企业认定申请补贴、2017 年高新技术企业认定新认定及重新认定奖励。

(2) 东湖开发区财政通过武汉东湖企业信用促进会向 2017 年度东湖示范区资本特区获奖励单位拨付保证保险补贴、信用评级费补贴等。

注释26. 政府补助**1. 政府补助基本情况**

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助			
计入其他收益的政府补助	153,800.00	153,800.00	详见附注五注释 25
计入营业外收入的政府补助			
冲减相关资产账面价值的政府补助			
冲减成本费用的政府补助			
减：退回的政府补助			
合计	153,800.00	153,800.00	

注释27. 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	-1,022,490.09	
合计	-1,022,490.09	

注释28. 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
政府补助		2,006,500.00	
个税返还		1,327.66	
合计		2,007,827.66	

注释29. 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
非流动资产毁损报废损失	5,729.70		5,729.70
其他		1,373.48	
合计	5,729.70	1,373.48	5,729.70

注释30. 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		51,879.59
递延所得税费用	184,770.21	-102,248.89
合计	184,770.21	-50,369.30

注释31. 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
往来收到现金	55,304.56	177,342.37
政府补助收到现金	153,800.00	2,007,827.66
保证金收到现金	93,020.00	
利息收入收到现金	1,595.65	6,416.87
受限资产转为非受限资产		1,180,000.00
其他（个税手续费返还）	366.97	
合计	304,087.18	3,371,586.90

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
往来款支付现金	64,670.75	42,112.84
保证金支付现金	9,000.00	
费用支付现金	1,881,190.43	2,741,633.97
科研开发支付现金	14,463.76	15,452.29
营业外支出		1,373.48
合计	1,969,324.94	2,800,572.58

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
财政贴息		55,000.00
收到借款存款保证金	300,000.00	
余载武	2,170,000.00	
合计	2,470,000.00	55,000.00

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
支付借款存款保证金	300,000.00	
余载武	2,170,000.00	
合计	2,470,000.00	

注释32. 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	-4,709,605.00	-2,997,430.44
加：资产减值准备	226,680.21	681,659.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	166,726.06	310,999.99
无形资产摊销		
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)	1,022,490.09	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,729.70	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	227,477.38	219,751.41
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	184,770.21	-102,248.89
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)	-1,189,545.06	668,923.74

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,325,064.35	-1,161,645.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,248,537.77	559,984.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,250.17	-1,820,005.61
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	798,357.40	338,676.96
减：现金的期初余额	338,676.96	390,172.98
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	459,680.44	-51,496.02

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	798,357.40	338,676.96
其中：库存现金	86,769.38	101,115.81
可随时用于支付的银行存款	711,588.02	237,561.15
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物	798,357.40	338,676.96
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	798,357.40	338,676.96
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33. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	300,000.00	用于担保的定期存款
房屋建筑物	311,229.69	抵押贷款
合计	611,229.69	

受限资产说明：

(1) 截至2018年12月31日止，本公司以人民币300,000.00元保证金存款，取得中国工商银行股份有限公司湖北自贸试验区武汉片区支行人民币3,000,000.00元短期借款。

(2) 公司与中国工商银行股份有限公司武汉光谷支行（现更名为中国工商银行股份有

限公司湖北自贸试验区武汉片区支行) 签订最高额抵押合同, 抵押物是位于洪山区中北路66#B-15-08、B-15-01号, 权属证编号: 武房权证洪字第21030786号、洪国用(2003商)第17361号的房产作抵押, 担保期间2017年2月17日至2020年12月31日, 最高贷款余额为500.00万元。

六、关联方及关联交易

(一) 本公司的最终控制方

实际控制人	身份证号码	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
余载武	42010219661231****	82.218	82.218

(二) 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
武汉捷泊智能停车有限公司	余载武参股
张秀枝	余载武配偶
邓碧霜	监事会主席
田志斌	董事、董事会秘书
余萍	董事、财务负责人
刘斯豹	监事
周学英	余载武近亲属
孙昌铭	董事
李葳	董事、副总经理
余友桂	监事

(三) 关联方交易

1. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	余额	是否计息
余载武		2,170,000.00	2,170,000.00		是
合计		2,170,000.00	2,170,000.00		

关联方拆入资金说明:

根据核查的借款合同, 资金往来月利率为0.3625%。

2. 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	邓碧霜	62,513.00	1875.39	7,800.00	405.11
其他应收款	孙昌铭			28,734.00	234.00
其他应收款	余载武	7,331.20	219.94		
其他应收款	李葳			13,503.50	1,898.50
其他应收款	余友桂	49,914.34	1497.43		
	合计：	119,758.54	3,592.76	50,037.50	2,537.61

(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	孙昌铭	1,555.31	
	合计	1,555.31	

七、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

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

八、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。

九、其他重要事项说明

(1) 2016年9月本公司因有关建设工程施工合同纠纷事宜起诉辛集市第二建筑工程劳务分包有限公司，此案由南京市建邺区人民法院审理，案号为(2016)苏0105民初6985号，诉讼金额为人民币162,643.79元。2018年3月5日，江苏省南京市中级人民法院出具(2018)苏01民终1633号民事调解书，当事人达成协议如下：武汉一安公司于本调解书签收之日起一个月内给付辛集二建公司工程款17万元，同时辛集二建公司开具108万元工程款发票交付给武汉一安公司。该判决为终审判决。针对公司应偿付的金额170,000.00元，公司前期已确认对辛集市第二建筑工程劳务分包有限公司的应付款为55,190.61元，差额114,809.39元。公司控股股东、实际控制人余载武以及股东余萍已分别出具承诺，判决的应付总额超过对应项目中应付账款的账面净额，超过部分由余载武及余萍以个人财产对公司予以全额补偿。

十、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	-1,028,219.79	
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）	154,166.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-131,107.92	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-742,944.90	

(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	-70.34	-0.47	-0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-56.13	-0.39	-0.39

武汉一安高新技术股份有限公司

（公章）

二〇一九年四月十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

武汉一安高新技术股份有限公司董秘办公室