

证券代码：430207

证券简称：威明德

主办券商：长江证券



威明德

NEEQ : 430207

武汉威明德科技股份有限公司

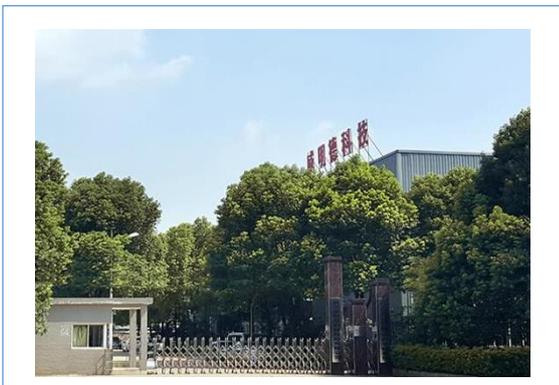
Wuhan Winmind Technology Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



公司实际控制人、控股股东发生变更：

2018年9月18日，公司股东李菊花、冯洪分别与武汉金瑞祥和科技发展有限公司（以下简称“金瑞祥和”）签订了《股份转让协议》，金瑞祥和共计受让股份10,500,000股，占公司总股份比例60%。

金瑞祥和持有公司股份10,500,000股，占公司总股本的60%，为挂牌公司的控股股东，金瑞祥和的实际控制人蔡相辉成为挂牌公司新的实际控制人。



码头集装箱重载AGV无人转运车液压控制系统研制成功：

公司针对码头集装箱重载AGV无人转运车设计研发了一套液压驱动控制系统，包括举升系统、转向系统、制动系统。举升系统由两个独立举升平台组成，最大行程585mm，最大负载70吨；转向系统为前后桥8轮转向；制动系统由行车制动及驻车制动两部分组成。



数控不落轮机床液压驱动控制系统交付：

报告期内，公司相继承接了武汉市轨道交通6号线、7号线、11号线的数控不落轮机床液压控制系统研制，已完成交付使用。

机床主要用于轨道交通车辆车轮维保的专用设备，可对车轮进行不解体车削加工。在不拆卸车辆的情况下完成对车轮的加工维修，能够有效保证浮动跟随的稳定性，有效防止打滑现象产生。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、威明德	指	武汉威明德科技股份有限公司
股东大会	指	武汉威明德科技股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉威明德科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉威明德科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司章程	指	武汉威明德科技股份有限公司章程
“三会”议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
大信会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
电液自控技术	指	电液自动控制，即将电气控制与液压传动相结合，通过特定的机械机构充分优化，集成为电液自控系统成套设备的一项技术，用以实现机械的各种智能化动作和功能
电液自控系统成套设备	指	以电液自控技术为核心的用于工业及农业自动化领域的整套装置
报告期、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
金瑞祥和	指	武汉金瑞祥和科技发展有限公司
合众鑫源	指	四川合众鑫源水务科技有限责任公司
石河子公司	指	石河子开发区石大协创农业装备研究工程有限公司

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。

公司负责人顾志刚、主管会计工作负责人彭海涛及会计机构负责人（会计主管人员）胡丹丹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、应收账款发生坏账的风险	报告期内，公司期末应收账款金额为 14,600,909.78 元，如果公司不能及时收回应收账款，将会对公司盈利能力、营运资金造成不利影响。
2、大量研发投入影响主营业务风险	报告期内，公司投入大量资金及人力进行“农业精准智能配肥机”项目的研发，公司流动资金及生产资源因此受到影响，从而导致主营业务“电液自控系统”的生产周期延长，进一步造成应收账款周期延长，可能导致公司出现亏损。
3、产品调整转型风险	随着工业自动化领域的电液自控系统成套设备市场竞争加剧，产品利润率逐年呈现递减趋势，公司目前正向工业自动化领域的大型项目细分市场进行开拓，同时依托现有的电液自控技术大型智能农业收获机械等新产品，由于新产品研发周期较长，产品调整转型短期内不会产生明显效益，存在一定的产品调整转型风险。
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	武汉威明德科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Winmind Technology Co., Ltd.
证券简称	威明德
证券代码	430207
法定代表人	顾志刚
办公地址	武汉市江夏区藏龙岛九凤街6号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	冯晓
职务	董事会秘书
电话	027-87196189
传真	027-87196188
电子邮箱	fengxiao@winmind.cn
公司网址	www.winmind.cn
联系地址及邮政编码	武汉市江夏区藏龙岛九凤街6号，430205
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	武汉威明德科技股份有限公司办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001年7月2日
挂牌时间	2012年12月28日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业——通用设备制造业——泵、阀门、压缩机及类似机械制造——液压和气压动力机械及元件制造（C3444）
主要产品与服务项目	机电液智能控制系统产品
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	17,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	武汉金瑞祥和科技发展有限公司
实际控制人及其一致行动人	顾志刚

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	91420100728272121M	否
注册地址	武汉市东湖新技术开发区庙山小区武大科技园	否
注册资本（元）	1750 万元	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华下路特 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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李朝鸿，赵冬莉
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区中北路 31 号知音广场 16 楼

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	14,723,950.33	7,096,053.15	107.49%
毛利率%	32.03%	34.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,846,417.69	-3,735,492.35	-2.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,846,976.35	-4,058,850.62	5.22%
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）	-21.05%	-24.53%	-
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）	-21.06%	-26.65%	-
基本每股收益	-0.22	-0.25	12%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	37,736,069.28	45,815,360.70	-17.63%
负债总计	20,238,518.05	24,044,926.08	-16.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,346,286.60	20,192,704.29	-19.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.93	1.15	-19.05%
资产负债率%（母公司）	53.51%	53.32%	-
资产负债率%（合并）	53.63%	52.48%	-
流动比率	0.94	1.05	-
利息保障倍数	-3.70	-3.53	-

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	-3,492,130.73	-1,593,804.85	-119.11%
应收账款周转率	1.00	0.53	-
存货周转率	1.66	0.80	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-17.63%	6.47%	-
营业收入增长率%	107.49%	-19.73%	-
净利润增长率%	-0.31%	162.54%	-

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	17,500,000	17,500,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-61,947.77
2. 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）	148,083.38
3. 债务重组损益	38,570.68
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,565.52
非经常性损益合计	127,271.81
所得税影响数	19,090.77
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	108,181.04

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			185,000.00	
应收账款	11,529,971.02		15,354,992.18	
应收票据和应收账款合并列示		11,529,971.02		15,539,992.18
应收利息				
应收股利				
其他应收款	1,253,509.90		1,327,102.47	
应收利息、应收股利并其他应收款项目列示		1,253,509.90		1,327,102.47
固定资产	15,940,462.68		8,344,058.52	
固定资产清理				
固定资产清理并入固定资产列示		15,940,462.68		8,344,058.52
应付票据				
应付账款	5,180,648.65		5,956,061.86	
应付票据和应付账款合并列示		5,180,648.65		5,956,061.86
应付利息				
应付股利	185,710.00		185,710.00	
其他应付款	5,839,399.58		5,324,631.43	
应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示		6,025,109.58		5,510,341.43
管理费用列报调整	3,992,231.76	3,929,961.78	4,405,822.88	4,405,822.88
研发费用单独列示		62,269.98		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司成立于2001年，是一家专业研发、制造、销售机电液一体化集成系统产品的高新技术企业。公司所处行业为通用设备制造业，主要产品包括电液自控系统、综合试验台设备、生产线控制系统、以电液自控为核心的智能农机产品等等。客户覆盖工业、农业自动化的各个领域，下游企业包括以重型数控机床、轨道交通车辆维修机械为代表的高端装备制造业，以船舶、港口机械为代表的船舶海工企业，以激光焊接生产线、锻压成型生产线控制系统为代表的冶金铸锻行业，以及以综合试验台、测试设备为代表的科研教学机构等等。企业与众多上下游企业建立了长期战略合作，同时与国内多所高校建立产学研合作关系。目前公司通过研发设计、产品销售、提供服务等方式获得收入。

公司为液压行业的电液控制系统配套企业，不直接面对终端客户，下游客户主要为国内大中型主机厂及科研教育机构等等。公司以以销定产的方式来组织生产排产计划，严格按照客户的订单进行设计研发、制定生产计划。技术部、制造部门按照客户需求进行产品设计、安排生产，同时根据生产计划来采购原材料并保证合理的库存。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 14,723,950.33 元，较去年同期增加 107.49%；净利润亏损 4,272,883.39 元，较去年同期减少亏损 0.31%。其中母公司净利润亏损 3,846,417.69 元，子公司合众鑫源净利润亏损 443,872.47 元。

亏损的主要原因是公司营业收入虽然比上年同期翻了一倍，但总体规模仍较小。同时，公司管理费用比上年同期增加约 157.3 万元，主要体现在人工工资、固定资产折旧、坏账损失等费用的增加。

报告期内，主营业务成本为 9,911,597.47 元，较去年同期增加 116.33%。其中管理费用 5,502,931.7 元，较去年增加 40.03%；研发费用 608,244.71 元，较去年增加 876.79%；销售费用 380,696.28 元，较去年增加 56.69%；财务费用 1,039,389.52 元，较去年增加 9.73%。

报告期内公司应收账款金额为 14,600,909.78 元，其中计提坏账损失金额为 4,118,923.79 元；研发费用金额为 608,244.71 元，主要用于“精准智能配肥机”项目的研发，研发费用占全年销售收入的 4.13%。

（二） 行业情况

根据中国液压气动密封件工业协会的数据，自 2016 年起，国内液压元件市场容量约 580 亿元，近年来保持平稳；此外，得益于 2008 年以来国家四万亿经济刺激政策的投入，液压行业在 2010 年前后实现井喷增长，液压工业总产值从 2009 年的 269 亿元增长到 2014 年的 488 亿元，年均复合增长率达到 12.65%，此后逐步进入相对稳定、成熟的阶段，行业增长率保持在较为稳定的水平，2016 年后液压工业总产值保持在 500 亿元/年以上。

国内液压产业格局大而不强，中高端液压产品长期依赖进口，国内优质企业面临良好机遇。我国液压技术起步较晚，技术积累相对薄弱，国内外企业在液压元件技术积累与制造经验方面存在一定差距，客观上造成了国内中高端液压元件长期以来依赖进口的局面。

液压传动与控制产品广泛应用于航空航天、舰船、深海探测、节能环保装备、新能源装备、机床与工具、重型机械、工程建筑机械、农业机械、汽车等装备制造业各领域。

我国是液压制造大国，但产业大而不强。目前大多数液压产品处于价值链的中低端，高端产品主要依赖进口和少数几家国内龙头企业。液压行业的发展远不能适应主机装备配套，自主创新与基础研发能力不足、产业集中度与品牌影响力低、产品可靠性与耐久性不能满足主机要求、基础材料与配套件亟待提高等。

据中国液压气动密封件工业协会统计，目前国内液压企业超过 1000 家，其中规模以上企业 300 多家，主要企业 100 多家，行业中前 4 家企业所占市场份额仅为约 10%，行业集中度低，绝大多数企业产能较小，拥有高端产品和较高技术能力的企业很少，制约了我国液压行业整体技术水平的提升，也无法满足国内迅猛增长的市场需求。

从全球市场来看，美国、中国、日本、德国、法国是全球液压销售的前五位国家，国际液压市场需求总体处于持续增长趋势。从近年市场需求分析，行走机械液压所占市场份额不断增强，目前约占全部液压产品销售额的近 50%，市场在对液压产品数量、品种需求增多的同时，也对液压产品提出了高压化、智能化、精准化、集成化、绿色化等新的更高的要求。

按下游分类，工程机械是液压市场最大下游，是液压元件需求增长的重要驱动力。国内液压行业的下游应用主要包括各类行走机械、工业机械与大型装备，其中，工程机械占比最高，达到 41.9%。

机床行业是液压系统在工业机械方面应用最多、需求量较大的领域，机床行业液压需求规模超过 30 亿元。国内机床行业持续复苏，同时伴随着未来机床的自动化、智能化升级，液压的需求有望稳定增长。

城市轨道交通建设加速，盾构机需求将维持高位。目前在建的地铁隧道施工绝大部分是由盾构机完成，加上未来地下管廊、公路铁路隧道、地下停车场等领域也将越来越多用到盾构机施工，预计 2018-2020 年国内盾构机的总需求有望达到 1200 台，按单价 4000 万元计算，对应市场规模约 480 亿元。盾构机成本中，液压系统（泵，马达，阀类）占比约 11%-12%，对应市场规模约 55 亿元，推进系统（壳体及推进液压缸，铰接液压缸）占比约 13%-15%，对应市场规模约 67 亿元，合计市场需求预计超过 120 亿元。

随着国际油价逐步回暖，全球船舶海工装备迎来复苏，2017 年以来全球新接船舶订单量达到 7267 万载重吨，全国新接船舶订单量达到 3223 万载重吨，随着船舶海工订单和生产逐步放量，对应液压系统及元件需求也有望保持快速增长。（数据来源：公开资料整理）

（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	401,019.94	1.06%	4,743,339.21	10.35%	-91.55%
应收票据与应收账款	10,481,985.99	27.78%	11,529,971.02	25.17%	-9.09%
存货	5,838,036.05	15.47%	6,193,305	13.52%	-5.74%
投资性房地产					
长期股权投资	531,544.91	1.41%	524,046.41	1.14%	1.43%
固定资产	14,153,441.78	37.51%	15,940,462.69	34.79%	-11.21%
在建工程					
短期借款	9,000,000	23.85%	9,000,000	19.64%	0.00%
长期借款					
预付款项	1,835,994.13	4.87%	847,203.98	1.85%	116.71%
预收款项	555,233.40	1.47%	1,232,509.28	2.69%	-54.95%
其他应收款	295,804.86	0.78%	1,253,509.9	2.74%	-76.40%
其他流动资产	41,976.23	0.11%	454,122.78	0.99%	-90.76%
无形资产	2,323,234.08	6.16%	2,385,461.88	5.21%	-2.61%
开发支出	1,326,495.54	3.52%	1,437,402.06	3.14%	-7.72%
商誉	144,642.77	0.38%	144,642.77	0.32%	0.00%
长期待摊费用	3,543.49	0.01%	3,543.49	0.01%	0.00%
递延所得税资产	358,349.51	0.95%	358,349.51	0.78%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，货币资金较上年同期减少了 91.55%，减少的主要原因是账面的资金在报告年度内全部作为流动资金补充到公司的生产经营之中；

报告期内，固定资产较上年同期减少了 11.21%，减少的主要原因是固定资产折旧的计提及部分固定资产的清理；

报告期内，预付款项较上年同期增加了 116.71%，增加的主要原因是年末重大项目的采购需要支付供应商预付款；

报告期内，预收款项较上年同期减少了 54.95%，减少的主要原因是预收款项目的交货并完工，新增业务均大部分是交货后付款；

报告期内，其他应收款较上年同期减少了 76.40%，减少的主要原因是报告年度核销了部分往来款；

报告期内，其他流动资产较上年同期减少了 90.76%，减少的主要原因是分公司注销后，预缴的增值税合并至总公司后减少。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同
----	----	------	--------

	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	期金额变动比例
营业收入	14,723,950.33	-	7,096,053.15	-	107.49%
营业成本	10,007,759.48	67.97%	4,662,770.00	65.71%	114.63%
毛利率%	32.03%	-	34.29%	-	-
税金及附加	189,785.42	1.29%	139,199.21	1.96%	36.34%
管理费用	5,502,931.70	37.37%	3,929,961.78	55.38%	40.03%
研发费用	608,244.71	4.13%	62,269.98	0.88%	876.79%
销售费用	380,696.28	2.59%	242,960.54	3.42%	56.69%
财务费用	1,039,389.52	7.06%	947,204.65	13.35%	9.73%
资产减值损失	1,402,796.92	9.53%	1,600,567.07	22.56%	-12.36%
其他收益	148,083.38	1.01%	16,472.80	0.23%	798.96%
投资收益	7,498.50	0.05%	-2,662.93	-0.04%	381.59%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-21,468.82	-1.05%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
净敞口套期收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-4,273,540.64	-29.02%	-4,475,070.21	-63.06%	4.50%
营业外收入	43,036.20	0.29%	188,825.55	2.66%	-77.21%
营业外支出	42,378.95	0.29%	0	0%	0%
净利润	-4,272,883.39	-29.02%	-4,286,244.66	-60.40%	-0.31%

项目重大变动原因：

报告期内，营业收入较上年同期增加了 107.49%，增加的主要原因是公司报告期内所签的合同量增加；

报告期内，营业成本较上年同期增加了 114.63%，增加的主要原因是公司营业收入的增加；

报告期内，管理费用较上年同期增加了 40.03%，增加的主要原因是公司工资、折旧费用等的增加；

报告期内，销售费用较上年同期增加了 56.69%，增加的主要原因是公司所签合同量增加带动了销售费用的增加；

报告期内，其他收益较上年同期增加了 798.96%，增加的主要原因是公司与日常经营活动相关的政府补助计入了该科目；

报告期内，营业外收入减少了 77.21%，减少的主要原因是与日常经营活动相关的政府补助计入其他收益。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	14,024,172.33	6,433,219.37	118.00%
其他业务收入	699,778.00	662,833.78	5.57%
主营业务成本	9,911,597.47	4,581,797.40	116.33%
其他业务成本	96,162.01	80,972.60	18.76%

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%
电液自控系统成套设备	13,659,517.16	92.77%	6,405,270.65	90.27%
房屋租金	699,778.00	4.75%	662,833.78	9.34%
水处理设备	364,655.17	2.48%	27,948.72	0.39%
合计	14,723,950.33	100.00%	7,096,053.15	100%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，主营业务收入较去年同期增加 118%，主要原因是公司在 2018 年所签订的电液自控系统销售合同较去年有大幅度增长，实现的销售较去年增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	武汉重型机床集团有限公司	3,438,453.36	23.35%	否
2	武汉瑞恒信业商贸有限公司	1,525,862.07	10.36%	否
3	武汉武船机电模块有限责任公司	1,163,793.10	7.90%	否
4	大冶特殊钢股份有限公司	1,099,216.91	7.47%	否
5	武汉大禹阀门股份有限公司	858,658.62	5.83%	否
	合计	8,085,984.06	54.91%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	伊顿流体动力（上海）有限公司	1,226,858.01	13.25%	否
2	杭州辰博机电设备有限公司	969,550.76	10.47%	否
3	武汉鑫广亿物资有限公司	467,089.00	5.05%	否
4	奎屯奥科机械制造有限公司	466,551.50	5.04%	否
5	无锡华良液压气动有限公司	334,505.00	3.61%	否
	合计	3,464,554.27	37.42%	-

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	-3,492,130.73	-1,593,804.85	-119.11%
投资活动产生的现金流量净额	59,362.00	0	
筹资活动产生的现金流量净额	-909,550.54	5,217,837.17	-117.43%

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量较上年同期减少 119.11%，主要原因是公司业务规模的扩大

后，公司流动资金缺口增大，年初账面资金全部投入到公司生产经营之中；

报告期内，筹资活动产生的现金流量较上年同期减少了 117.43%，主要原因是公司报告期间未进行生产经营资金的筹集，筹资活动产生的现金流量主要是银行贷款利息的支付。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

参股公司石河子开发区石大协创农业装备研究工程有限公司，公司持股比例 20%，参股公司主要业务为农业装备设计、制造、销售。报告期内，石河子公司未实现营业收入。

控股子公司四川合众鑫源水务科技有限责任公司，公司持股比例 51%，合众鑫源主要业务为水资源专用机械制造、环保工程、市政公用工程。报告期内合众鑫源未实现营业收入。

全资子公司威明德（武汉）营销有限公司于 2017 年 12 月 7 日成立，主要经营范围为农业机械、农业机器人、工业控制设备、水净化设备、液压产品、气动产品的批发兼零售及技术咨询。报告期内威明德（武汉）营销有限公司未实现收入。

全资子公司武汉威明德智能设备有限公司于 2018 年 11 月 19 日成立，主要经营范围为农业机器人及农业机械、水净化设备、工业控制设备、液压产品、气动产品、二、三类机电产品、仪器仪表、计算机、汽车配件、建筑装饰材料的研发、生产与销售。报告期内武汉威明德智能设备有限公司未实现收入。

报告期内取得和处置子公司的情况：

公司第三届董事会第三次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于拟注销子公司威明德（武汉）营销有限公司的议案》，该全资子公司自成立以来未实际开展任何业务，根据市场变化情况，结合公司发展战略的需要，为提高运作效率，进一步优化资源配置，降低管理及运营成本，公司拟注销该全资子公司。子公司注销后，将不再纳入公司合并财务报告范围，不会对公司未来的经营业绩造成重大影响，不会损害公司及股东利益。公司于 2018 年 5 月 22 日披露了《关于拟注销子公司的公告》（公告编号：2018-034）。

公司第三届董事会第八次会议，2018 年第五次临时股东大会审议通过《关于拟设立全资子公司的议案》，议案内容为公司拟设立全资子公司“武汉威明德智能设备有限公司”，注册地址：武汉市江夏区藏龙岛九凤街 6 号，注册资本：人民币 1,000 万元。设立该全资子公司的目的是优化公司治理结构，提高公司综合竞争力，促进公司稳步发展，进一步提高公司综合实力。2018 年 10 月 30 日，公司披露了《对外投资公告》（公告编号：2018-068）。

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

(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

一、主要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年

度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会（2018）15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	10,481,985.99 元	11,529,971.02 元	应收票据：0 元 应收账款：11,529,971.02 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	295,804.86 元	1,253,509.90 元	应收利息：0 元 应收股利：0 元 其他应收款：1,253,509.90 元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	14,153,441.78 元	15,940,462.68 元	固定资产：15,940,462.68 元 固定资产清理：0 元
4.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	4,697,193.09 元	5,180,648.65 元	应付票据：0 元 应付账款：5,180,648.65 元
5.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	3,525,012.61 元	6,025,109.58 元	应付利息：0 元 应付股利：185,710.00 元 其他应付款：5,839,399.58 元
6.管理费用列报调整	管理费用	5,502,931.70 元	3,929,961.78 元	管理费用：3,929,961.78 元
7.研发费用单独列示	研发费用	608,244.71 元	62,269.98 元	—

二、主要会计估计变更

无。

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

公司自成立以来始终以机电液一体化控制技术为下游客户提供集成系统一站式解决方案，并通过产学研合作，承接并参与了大量进口替代、自主研发的重大科研项目和课题。如自主研发的自走式番茄收获机、自走式红枣收获机、国产大功率激光焊接生产线液压控制系统、国产数控不落轮轨道车辆维修机床液压控制系统等等。

报告期内，公司研制的“码头集装箱重载 AGV 无人转运车液压控制系统”样机制造成功。该项目针对码头集装箱重载 AGV 无人转运车而设计研发，液压驱动控制系统包括举升系统、转向系统、制动系统。举升系统由两个独立举升平台组成，最大行程 585mm，最大负载 70 吨；转向系统为前后桥 8 轮转向；制动系统由行车制动及驻车制动两部分组成。

公司通过自身的技术积淀和持续的研发投入，不断在高端机电液智能控制传动领域创造新的突破，打破国外产品的技术垄断，并不断缩小国内与国外技术的差距，为国家的科研、教育、产业在工业、农业智能传动控制领域技术的发展不断贡献力量。

三、 持续经营评价

报告期内，公司实现营业收入 14,723,950.33 元，较去年同期增加 107.49%；净利润亏损 4,272,883.39 元，较去年同期减少亏损 0.31%。其中母公司净利润亏损 3,402,545.22 元，子公司合众鑫源净利润亏损 443,872.47 元。全资子公司报告期内未实现收入。

公司不存在债务违约、债务无法按期偿还的情况。

公司不存在拖欠员工工资或无法支付供应商货款的情况。

公司依法及时申报纳税，不拖欠国家税款。

2018 年 9 月 18 日，公司股东李菊花、冯洪分别与武汉金瑞祥和科技发展有限公司（以下简称“金瑞祥和”）签订了《股份转让协议》，金瑞祥和共计受让股份 10,500,000 股，占公司总股份比例 60%，上述股份转让构成金瑞祥和对公司的收购。收购事项内容详见公司于 2018 年 9 月 20 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露网站上的《收购报告书》等相关公告。

本次收购完成后，收购人将严格按照《收购报告书》中所披露的收购目的和后续计划进行相关工作，坚持公司原有主营业务方向不变，多管齐下，快速提升公司营收水平，促进公司资产保值增值。

首先，将积极补充流动资金，增强公司当前主要业务生产和销售能力；

其次，联动上下游关联产业，采取品牌输出、参股、控股、并购等多种方式，完善公司生产配套体系，丰富公司产品门类，提高市场竞争力；

第三，强化研发投入，分别针对工业、商业和家用不同消费市场，寻找蓝海市场，开发不同类别产品，尤其是智能制造领域，满足市场需要。

目前公司日常生产经营状况正常，不存在对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素，公司具备持续经营的能力。

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

1、大量研发投入影响主营业务风险

公司报告期内研发投入资金为 608,244.71 元，除资金占用外，新产品的研发同时占用公司的其他技术及生产等资源，导致主营业务产品的产能下降。如果未来公司继续进行新产品研发投入，公司的主营业务收入及利润将继续受到影响。

应对措施：开发新客户资源，优化订单付款条件，提高流动资金周转率，保证生产资金及时到位，提高管理水平和生产效率，降低管理成本。

2、应收账款回款周期延长风险

报告期内，公司期末应收账款金额为 14,600,909.78 元，如果公司不能及时收回应收账款，将会对公司盈利能力、营运资金造成不利影响。

应对措施：公司组织专门人员积极催收货款；同时进一步调整细分市场方向，深耕高端装备制造、船舶海工、冶金锻压、科研教育等受市场环境影响较弱、前景较乐观的细分领域，积极发展优质客户，同时改善付款方式，缩短回款周期。

3、产品调整转型风险

随着工业自动化领域的电液自控系统成套设备市场竞争加剧，产品利润率逐年呈现递减趋势，公司目前正向工业自动化领域的大型项目细分市场进行开拓，同时依托现有的电液自控技术大型智能农

业收获机械等新产品，由于新产品研发周期较长，产品调整转型短期内不会产生明显效益，存在一定的产品调整转型风险。

应对措施：加快产品研发进程，培养潜在客户，力争短时期内抢占产品市场；提高资金周转效率，降低研发对主营产品生产的影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(四)
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
冯冰	关联担保	10,000,000	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-020
李国华	关联担保	10,000,000	已事前及时履行	2018年1月15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：

上述关联担保，不涉及定价依据及公允性问题，是实际控制人考虑到公司的经营发展需要，自愿做出的个人连带责任保证担保，该担保不收取费用，无需公司进行反担保，公司独立性没有因关联交易受到影响。

(三) 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

公司第三届董事会第八次会议、2018年第五次临时股东大会审议通过《关于拟设立全资子公司的议案》。公司设立全资子公司“武汉威明德智能设备有限公司”，注册地址位于武汉市江夏区藏龙岛九凤街6号，注册资本为人民币10,000,000元。

名称：武汉威明德智能设备有限公司

注册地：武汉市江夏区藏龙岛九凤街6号

经营范围：农业机器人及农业机械、水净化设备、工业控制设备、液压产品、气动产品、二、三类机电产品、仪器仪表、计算机、汽车配件、建筑装饰材料的研发、生产与销售。

出资人：武汉威明德科技股份有限公司

出资额：人民币10,000,000元

出资比例：100%

本次投资设立全资子公司目的是优化公司治理结构，提高公司综合竞争力，促进公司稳步发展，进一步提高公司综合实力。

(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
固定资产	抵押	2,580,705.79	6.84%	银行贷款
无形资产	抵押	2,308,149.20	6.12%	银行贷款
总计	-	4,888,854.99	12.96%	-

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	17,125,000	97.86%	-10,500,000	6,625,000	37.86%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	125,000	0.71%	-125,000	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	375,000	2.14%	10,500,000	10,875,000	62.14%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	10,500,000	10,500,000	60.00%
	董事、监事、高管	375,000	2.14%	-375,000	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		17,500,000	-	0	17,500,000	-
普通股股东人数		58				

(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	武汉金瑞祥和科技发展有限公司	0	10,500,000	10,500,000	60%	10,500,000	0
2	荆州市共创家电批发广场有限公司	2,000,000	0	2,000,000	11.43%	0	2,000,000
3	湖北楚天传媒投资有限公司	1,500,000	0	1,500,000	8.57%	0	1,500,000
4	李菊花	9,418,000	-8,508,000	910,000	5.20%	0	910,000
5	李国华	500,000	0	500,000	2.86%	375,000	125,000
合计		13,418,000	1,992,000	15,410,000	88.06%	10,875,000	4,535,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

李国华系荆州市共创家电批发广场有限公司法定代表人、执行董事兼总经理，其持有荆州市共创家电批发广场有限公司 39%的股份。其他股东之间无关联关系。

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

企业名称：武汉金瑞祥和科技发展有限公司

统一社会信用代码：91420105MA4L0EDH3D

类型：有限责任公司

住所：武汉市汉阳区汉阳大道 582 号新建数码港及汽车用品市场 1 号公寓单元 27 层办公 11 室

法定代表人：蔡相辉

成立日期：2018 年 8 月 8 日

注册资本：5000 万人民币

经营范围：计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术服务；网络信息技术开发；计算机系统集成；数据处理；旅游项目开发；旅游信息咨询；会议会展服务；文化艺术交流活动组织、策划；展览展示服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(二) 实际控制人情况

顾志刚，男，1976 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。

1999 年至 2003 年，任联合利华旗下“和路雪（中国）有限公司”武汉分公司销售总监；

2006 年至 2009 年，创立候普传媒、鸿鹄文化传媒有限公司；

2010 年至今，先后在广西巴马、海南三亚、湖北团风打造多个养生养老基地，构建候鸟式养生养老旅游产业链；

2014 年起，创办了武汉安之宁健康管理有限公司、武汉泉界网络科技有限公司、湖北宏佛旅游开发有限公司、团风县弘志佛教文化发展有限公司。

2018 年 8 月至今，就职于武汉威明德科技股份有限公司，任董事长、董事。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年8月18日	2017年12月1日	3.30	2,500,000	8,250,000	0	0	1	0	0	是

募集资金使用情况：

本次股票发行募集资金的使用用途为补充公司流动资金、归还银行借款。截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金专项账户余额为 4,407,196.68 元。实际使用用途为补充流动资金、偿还个人借款以及支付财务顾问费。

其中偿还借款及支付财务顾问费用属于变更募集资金用途，变更募集资金用途金额累计为 1,970,073.87 元。上述变更已经第三届董事会第二次会议、2017 年年度股东大会审议通过并披露。

公司 2017 年度募集资金的使用中，不存在取得股份登记函之前使用募集资金的情况，不存在募集资金被大股东或实际控制人占用的情况，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财的情形。

详细内容请见《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2018-027）。

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
------	-----	------	------	------	------

保证、质押 借款	汉口银行科技金融服务中心	2,000,000	7.18%	2018-7-9 至 2019-7-9	否
保证、质押 借款	汉口银行科技金融服务中心	2,650,000	7.18%	2018-8-14 至 2019-8-14	否
保证、质押 借款	汉口银行科技金融服务中心	4,350,000	6.96%	2019-1-3 至 2020-1-3	否
保证、质押 借款	汉口银行科技金融服务中心	4,000,000	7.18%	2019-2-25 至 2010-2-25	否
合计	-	13,000,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况**报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
顾志刚	董事长	男	1976年1月	大专	2018.8.21-2021.4.16	否
冯冰	董事	男	1957年2月	大专	2015.4.22-2021.4.16	否
蔡相辉	董事	男	1991年10月	研究生	2018.8.17-2021.4.16	否
陈霁	副董事长、总经理	男	1959年12月	大专	2015.4.22-2021.4.16	是
冯晓	董事、董事会秘书、副总经理	男	1981年1月	研究生	2015.4.22-2021.4.16	是
彭海涛	董事、财务负责人	男	1982年1月	大专	2017.5.3-2021.4.16	是
胡芹	董事	男	1964年12月	本科	2015.4.22-2021.4.16	否
李亚纯	监事会主席	女	1965年10月	本科	2015.4.1-2021.4.16	是
石翔	监事	男	1960年4月	大专	2018.4.17-2021.4.16	是
黄良红	职工监事	男	1971年2月	高中	2017.6.23-2021.4.16	是
黄克骏	副总经理	男	1971年10月	大专	2018.8.17-2021.4.16	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

无

(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
顾志刚	董事长	0	0	0	0%	0
冯冰	董事	0	0	0	0%	0
蔡相辉	董事	0	0	0	0%	0
陈霁	副董事长、总经理	0	0	0	0%	0
冯晓	董事、董事会秘书、副总经理	0	0	0	0%	0
彭海涛	董事、财务负责人	0	0	0	0%	0
胡芹	董事	0	0	0	0%	0
李亚纯	监事会主席	0	0	0	0%	0
石翔	监事	0	0	0	0%	0

黄良红	职工监事	0	0	0	0%	0
黄克骏	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李国华	董事长	换届	无	董事会换届
冯净	董事	换届	无	董事会换届
陈雄超	监事	离任	无	个人原因
王金鹏	总经理	离任	无	个人原因
顾志刚	无	新任	董事长	董事会选举
蔡相辉	无	新任	董事	股东会选举
石翔	无	新任	监事	股东会选举
陈霖	副董事长、副总经理	新任	副董事长、总经理	董事会聘任
冯晓	董事、董事会秘书	新任	董事、董事会秘书、 副总经理	董事会聘任
黄克骏	无	新任	副总经理	董事会聘任

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

顾志刚先生，中国籍，无永久境外居留权，1976年01月出生，大专学历。1999年至2003年，任联合利华旗下“和路雪（中国）有限公司”武汉分公司销售总监；2006年至2009年，创立候普传媒、鸿鹄文化传媒有限公司；2010年至今，先后在广西巴马、海南三亚、湖北团风打造多个养生养老基地，构建候鸟式养生养老旅游产业链；2014年起，创办武汉安之宁健康管理有限公司、武汉泉界网络科技有限公司、宏佛旅游开发公司、弘志佛教文化发展有限公司，接手湖北省团风县龙山禅寺扩建工程。

蔡相辉先生，中国籍，无永久境外居留权，1991年10月出生，研究生在读。2011年至2015年，就读于湖北工业大学，获学士学位；2017年至今，就读于华中科技大学法学院，法学硕士专业。

石翔先生，1960年4月出生，中国国籍，无境外永久居留证，中专学历，机械制造专业。1982年至1984年，担任湖北省黄石市第一针织厂助理工程师；1988年至1989年，担任湖北省黄石市化纤针织厂副厂长；1989年至1991年，担任湖北省黄石市豪龙针织有限公司针织部副部长；1992年至1995年，担任湖北省黄石市纺织厂总经理；1995年至2012年，担任福建省石狮市隆宝机械有限公司工程师；2012年至今，历任武汉威明德科技股份有限公司市场部部长、制造部部长。

黄克骏先生，中国国籍，无境外永久居留权，1971年10月出生，大专学历。1993年12月至1998年，先后任职天津顶新国际食品有限公司华中行销部、韩国LG电子武汉办事处、飞利浦小家电

武汉办事处，负责市场营销及推广工作；1998年12月至2004年4月，任职长江日报报业集团武汉晨报广告部副主任；2004年5月至2006年4月，先后担任上海青年报广告副主任和新华社瞭望东方杂志华东广告总监；2007年5月至2010年4月，担任长江商报广告中心副总监；2010年4月至2012年2月，湖北日报传媒集团楚天金报总经理助理；2012年2月至2013年10月，任重庆年度广告传媒集团武汉分公司副总经理、总经理、省外事业部总经理等职；2014年3月至2017年2月，创办武汉滴滴吧网络科技有限公司，任总经理；2017年3月至2018年9月，创办武汉叁个皮匠传媒有限公司；2018年10月至今，任武汉威明德科技股份有限公司副总经理。

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	10	9
生产人员	33	30
销售人员	13	6
技术人员	18	8
财务人员	4	4
员工总计	78	57

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	15	9
专科	24	18
专科以下	37	28
员工总计	78	57

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司及控股子公司减少 管理人员 1 名，减少生产人员 3 名，减少销售人员 7 名，减少技术人员 10 名。

员工薪酬政策：公司员工之薪酬包括基本薪金、绩效薪金等，公司依照员工的胜任能力以及职级、岗位及实际工作表现情况，划分岗位等级，确定薪酬职级职等标准。凡与公司签订劳动合同的员工，均要缴纳社会保险及住房公积金，社会保险与公积金缴纳比例均按照国家及地方政策要求执行。

培训计划：公司制定了相应培训管理制度，每年年初公司各部门根据公司发展目标和员工职业发展需求，拟定年度培训计划，报公司审批。需公司承担费用的离退休职工人数：无。公司执行国家和地方相关的社会保险制度，离退休职工的养老金由社保中心承担发放，公司无需承担离退休人员的养老金费用。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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，公司按照《公司法》、《证券法》和证监会及中国证券业协会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、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程序和规则进行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。报告期内，公司董事会选举新董事长、改选董事一名，聘任新的总经理及财务负责人，由职工代表大会徐选举新职工代表监事一名，均已履行规定程序；报告期内公司设立全资子公司威明德（武汉）营销有限公司，已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，经第二届董事会第十八次会议、2018年第二次临时股东大会审议通过，对《公司章程》作出如下修改：

原章程“第一百零四条 董事会由7名董事组成，设董事长1人，副董事长2人。”

修订为“第一百零四条 董事会由5名董事组成，设董事长1人，副董事长1人。”

原章程“第一百二十四条 公司设总经理1名，设副总经理2名，由董事会聘任或解聘。”

修订为“第一百二十四条 公司设总经理1名，设副总经理1名，由董事会聘任或解聘。”

报告期内，经第三届董事会第四次会议，2018年第四次临时股东大会审议通过，对《公司章程》

作出如下修改：

原章程“第一百零四条 董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人，副董事长 1 人。”
修订为“第一百零四条 董事会由 7 名董事组成，设董事长 1 人，副董事长 1 人。”

(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	11	<p>2018 年 1 月 15 日，第二届董事会第十六次会议审议通过：</p> <p>（一）《关于向银行申请贷款授信并以房产提供抵押担保的议案》</p> <p>（二）《关于李国华为银行贷款提供担保的议案》</p> <p>（三）《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2018 年 2 月 24 日，第二届董事会第十七次会议审议通过：</p> <p>（一）《关于〈武汉威明德科技股份有限公司信息披露事务管理制度〉的议案》</p> <p>2018 年 3 月 30 日，第二届董事会第十八次会议审议通过：</p> <p>（一）《关于修改〈公司章程〉的议案》</p> <p>（二）《关于公司第三届董事会董事提名人选的议案》</p> <p>（三）《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>2018 年 4 月 17 日，第三届董事会第一次会议审议通过：</p> <p>（一）《关于选举董事长的议案》</p> <p>（二）《关于选举副董事长的议案》</p> <p>（三）《关于聘任总经理的议案》</p> <p>（四）《关于聘任副总经理的议案》</p> <p>（五）《关于聘任董事会秘书的议案》</p> <p>（六）《关于聘任财务负责人的议案》</p> <p>2018 年 4 月 18 日，第三届董事会第二次会议审议通过：</p> <p>（一）《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>（二）《关于公司总经理 2017 年度工作报告的议案》</p> <p>（三）《关于公司董事会 2017 年度工作报告的议案》</p> <p>（四）《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》</p> <p>（五）《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》</p> <p>（六）《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》</p> <p>（七）《关于追认变更部分募集资金用途的议案》</p> <p>（八）《关于补充确认偶发性关联交易的议案》</p> <p>（九）《关于公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>（十）《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>2018 年 5 月 21 日，第三届董事会第三次会议审议通过：</p> <p>（一）《关于拟注销子公司威明德（武汉）营销有限公司的议案》</p>

		<p>(二)《关于召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>2018 年 7 月 30 日，第三届董事会第四次会议审议通过：</p> <p>(一)《关于提名顾志刚、蔡相辉为公司第三届董事会董事的议案》</p> <p>(二)《关于修改〈公司章程〉的议案》</p> <p>(三)《关于召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>2018 年 8 月 14 日，第三届董事会第五次会议审议通过：</p> <p>(一)《2018 年半年度报告》</p> <p>(二)《关于公司 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>2018 年 8 月 21 日，第三届董事会第六次会议审议通过：</p> <p>(一)《关于公司第三届董事会董事长改选的议案》</p> <p>2018 年 9 月 25 日，第三届董事会第七次会议审议通过：</p> <p>(一)《关于周艳君向公司提供借款的议案》</p> <p>2018 年 10 月 29 日，第三届董事会第八次会议审议通过：</p> <p>(一)《关于拟设立全资子公司的议案》</p> <p>(二)《关于召开 2018 年第五次临时股东大会的议案》</p>
监事会	4	<p>2018 年 3 月 30 日，第二届监事会第六次会议审议通过：</p> <p>(一)《关于公司第三届监事会监事提名人选的议案》</p> <p>2018 年 4 月 17 日，第三届监事会第一次会议审议通过：</p> <p>(一)《关于选举第三届监事会主席的议案》</p> <p>2018 年 4 月 18 日，第三届监事会第二次会议审议通过：</p> <p>(一)《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>(二)《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>(三)《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》</p> <p>(四)《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》</p> <p>(五)《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》</p> <p>(六)《关于追认变更部分募集资金用途的议案》</p> <p>(七)《关于公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>2018 年 7 月 30 日，第三届监事会第三次会议审议通过：</p> <p>(一)《关于提名石翔为公司第三届监事会监事的议案》</p> <p>2018 年 8 月 14 日，第三届监事会第四次会议审议通过：</p> <p>(一)《2018 年半年度报告》</p> <p>(二)《关于公司 2018 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p>
股东大会	6	<p>2018 年 1 月 31 日，2018 年第一次临时股东大会审议通过：</p> <p>(一)《关于向银行申请贷款授信并以房产提供抵押担保的议案》</p> <p>(二)《关于李国华为银行贷款提供担保的议案》</p> <p>2018 年 4 月 17 日，2018 年第二次临时股东大会审议通过：</p> <p>(一)《关于修改〈公司章程〉的议案》</p>

	<p>(二)《关于公司第三届董事会董事提名人选的议案》 (三)《关于公司第三届监事会监事提名人选的议案》 2018年5月10日,2017年年度股东大会审议通过: (一)《关于公司2017年年度报告及其摘要的议案》 (二)《关于公司董事会2017年度工作报告的议案》 (三)《关于公司监事会2017年度工作报告的议案》 (四)《关于公司2017年度财务决算报告的议案》 (五)《关于公司2018年度财务预算报告的议案》 (六)《关于公司2017年度利润分配方案的议案》 (七)《关于追认变更部分募集资金用途的议案》 (八)《关于补充确认资金占用及其他偶发性关联交易的议案》 (九)《关于公司2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 (十)《公司2017年度控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》 2018年6月7日,2018年第三次临时股东大会审议通过: (一)《关于拟注销子公司威明德(武汉)营销有限公司的议案》 2018年8月17日,2018年第四次临时股东大会审议通过: (一)审议《关于提名顾志刚、蔡相辉为公司第三届董事会董事的议案》 (二)审议《关于提名石翔为公司第三届监事会监事的议案》 (三)审议《关于修改<公司章程>的议案》 2018年11月15日,2018年第五次临时股东大会审议通过: (一)《关于拟设立全资子公司的议案》</p>
--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司2018年度召开的历次股东大会、董事会、监事会、均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求,会议程序规范,决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求,能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,管理层继续加强并完善内控工作,严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度等重大事项管理制度等,形成较为完整、合理的内部控制制度,逐步建立科学的决策体系,逐步建立完善的激励机制,加强规范运作和有效执行,最大限度的保证内部控制目标的完成,保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性,确保公司财产的独立、安全和完整。

报告期内,控股股东及实际控制人以外的股东或其代表未参与公司经营管理,公司管理层已引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司与投资者保持良好关系，通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(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**

监事会在报告期内的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

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会，直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司独立从事业务经营，不存在对控股股东及其关联企业的依赖关系。公司拥有独立的发明专利、商标权等知识产权和独立的技术研发团队，业务发展不依赖于和受限于控股股东和其他关联企业，亦不存在同业竞争。

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

公司拥有独立的生产经营场所及相关配套设施，公司房屋使用权、无形资产等权属清晰。

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，公司经营与管理完全独立于控股股东及其他关联企业，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

公司设立了完全独立的财务部门，配备相应的财务人员，建立完全独立的会计核算体系，制定完善的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，不存在于控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价**1、公司内部控制的建立和健全情况**

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理要求的内部控制体系，体系涵盖了研发、制造、采购、市场、综合（人力资源、行政办公）、财务等各业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。

内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、制造、销售提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

2、董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为：公司现行内部控制制度依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整并完善。

（1）关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，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各项公司财务管理制度，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、法律风险等的前提下，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

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏情况。
公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大信审字【2019】第 2-01027 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	湖北省武汉市武昌区中北路 31 号知音广场 16 楼
审计报告日期	2019-04-28
注册会计师姓名	李朝鸿，赵冬莉
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2019]第 2-01027 号

武汉威明德科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉威明德科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵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表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李朝鸿

中国·北京

中国注册会计师：赵冬莉

二〇一九年四月二十八日

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	五-（一）	401,019.94	4,743,339.21
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	五-（二）	10,481,985.99	11,529,971.02
其中：应收票据			
应收账款		10,481,985.99	11,529,971.02
预付款项	五-（三）	1,835,994.13	847,203.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五-（四）	295,804.86	1,253,509.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五-（五）	5,838,036.05	6,193,305.00
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		41,976.23	454,122.78
流动资产合计		18,894,817.20	25,021,451.89
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	五-（六）	531,544.91	524,046.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五-（七）	14,153,441.78	15,940,462.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五-（八）	2,323,234.08	2,385,461.88
开发支出	五-（九）	1,326,495.54	1,437,402.06

商誉	五-（十）	144,642.77	144,642.77
长期待摊费用		3,543.49	3,543.49
递延所得税资产	五-（十一）	358,349.51	358,349.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,841,252.08	20,793,908.81
资产总计		37,736,069.28	45,815,360.70
流动负债：			
短期借款	五-（十二）	9,000,000	9,000,000
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	五-（十三）	4,697,193.09	5,180,648.65
其中：应付票据			
应付账款		4,697,193.09	5,180,648.65
预收款项	五-（十四）	555,233.40	1,232,040.28
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	五-（十五）	891,712.23	908,338.85
应交税费	五-（十六）	1,378,534.69	1,492,483.89
其他应付款	五-（十七）	3,525,012.61	6,025,109.58
其中：应付利息			
应付股利		115,710.00	185,710.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		20,047,686.02	23,838,621.25
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	五-（十八）	190,832.03	206,304.83
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		190,832.03	206,304.83
负债合计		20,238,518.05	24,044,926.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五-（十九）	17,500,000.00	17,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五-（二十）	4,825,204.65	4,825,204.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五-（二十一）	450,455.61	450,455.61
一般风险准备			
未分配利润	五-（二十二）	-6,429,373.66	-2,582,955.97
归属于母公司所有者权益合计		16,346,286.60	20,192,704.29
少数股东权益		1,151,264.63	1,577,730.33
所有者权益合计		17,497,551.23	21,770,434.62
负债和所有者权益总计		37,736,069.28	45,815,360.70

法定代表人：顾志刚

主管会计工作负责人：彭海涛

会计机构负责人：胡丹丹

(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		400,850.72	4,720,358.85
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		8,212,582.99	8,829,837.02
其中：应收票据			
应收账款		8,212,582.99	8,829,837.02
预付款项		1,835,994.13	847,203.98
其他应收款		462,461.39	1,296,076.25
其中：应收利息			
应收股利			
存货		5,332,329.68	5,377,070.01
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		41,976.23	397,168.35
流动资产合计		16,286,195.14	21,467,714.46
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		2,775,544.91	2,768,046.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		14,153,441.78	15,940,462.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,323,234.08	2,385,461.88
开发支出		1,326,495.54	1,437,402.06
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		238,108.96	238,108.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,816,825.27	22,769,482.00
资产总计		37,103,020.41	44,237,196.46
流动负债：			
短期借款		9,000,000.00	9,000,000.00

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		4,589,761.65	5,073,217.21
其中：应付票据			
应付账款		4,589,761.65	5,073,217.21
预收款项		314,833.40	971,640.28
合同负债			
应付职工薪酬		891,712.23	908,338.85
应交税费		1,378,534.69	1,492,491.98
其他应付款		3,489,957.61	5,935,269.29
其中：应付利息			
应付股利		115,710.00	185,710.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		19,664,799.58	23,380,957.61
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		190,832.03	206,304.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		190,832.03	206,304.83
负债合计		19,855,631.61	23,587,262.44
所有者权益：			
股本		17,500,000.00	17,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,825,204.65	4,825,204.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		450,455.61	450,455.61
一般风险准备			
未分配利润		-5,528,271.46	-2,125,726.24
所有者权益合计		17,247,388.80	20,649,934.02
负债和所有者权益合计		37,103,020.41	44,237,196.46

(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		14,723,950.33	7,096,053.15
其中：营业收入	五-（二十三）	14,723,950.33	7,096,053.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,131,604.03	11,584,933.23
其中：营业成本	五-（二十三）	10,007,759.48	4,662,770.00
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	五-（二十四）	189,785.42	139,199.21
销售费用	五-（二十五）	380,696.28	242,960.54
管理费用	五-（二十六）	5,502,931.70	3,929,961.78
研发费用	五-（二十七）	608,244.71	62,269.98
财务费用	五-（二十八）	1,039,389.52	947,204.65
其中：利息费用		845,022.86	878,014.31
利息收入		5,598.13	1,183.22
资产减值损失	五-（二十九）	1,402,796.92	1,600,567.07
信用减值损失			
加：其他收益	五-（三十）	148,083.38	16,472.80
投资收益（损失以“-”号填列）	五-（三十一）	7,498.50	-2,662.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,498.50	-2,662.93
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）	五-（三十二）	-21,468.82	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,273,540.64	-4,475,070.21
加：营业外收入	五-（三十三）	43,036.20	188,825.55
减：营业外支出	五-（三十四）	42,378.95	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,272,883.39	-4,286,244.66

减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,272,883.39	-4,286,244.66
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		-426,465.70	-550,752.31
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,846,417.69	-3,735,492.35
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		-4,272,883.39	-4,286,244.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,846,417.69	-3,735,492.35
归属于少数股东的综合收益总额		-426,465.70	-550,752.31
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.22	-0.25
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：顾志刚

主管会计工作负责人：彭海涛

会计机构负责人：胡丹丹

(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		14,359,295.16	7,068,104.43
减：营业成本		9,684,294.75	4,662,770.00
税金及附加		189,735.12	139,199.21
销售费用		380,696.28	242,960.54
管理费用		5,420,519.59	3,513,266.17
研发费用		608,244.71	62,269.98
财务费用		1,039,351.78	946,899.85
其中：利息费用		845,022.86	878,000.28
利息收入		5,593.05	1,173.99
资产减值损失		573,768.46	865,634.45
信用减值损失			
加：其他收益		148,083.38	16,472.80
投资收益（损失以“-”号填列）		7,498.50	-2,662.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,498.50	-2,662.93
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）		-21,468.82	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,403,202.47	-3,351,085.90
加：营业外收入		43,036.20	188,825.55
减：营业外支出		42,378.95	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,402,545.22	-3,162,260.35
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,402,545.22	-3,162,260.35
（一）持续经营净利润		-3,402,545.22	-3,162,260.35
（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		-3,402,545.22	-3,162,260.35
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		17,126,865.17	11,519,801.68
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	五-（三十五）	2,048,308.65	10,839,536.25
经营活动现金流入小计		19,175,173.82	22,359,337.93
购买商品、接受劳务支付的现金		10,264,325.81	5,845,655.13
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		4,700,503.87	3,335,825.13
支付的各项税费		1,091,259.70	556,282.55
支付其他与经营活动有关的现金		6,611,215.17	14,215,379.97
经营活动现金流出小计		22,667,304.55	23,953,142.78
经营活动产生的现金流量净额		-3,492,130.73	-1,593,804.85
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		59,362.00	
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		59,362.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额		59,362.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			8,250,000.00
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		9,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			175,123.15
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	17,425,123.15
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		909,550.54	1,122,285.98
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			1,085,000.00
筹资活动现金流出小计		9,909,550.54	12,207,285.98
筹资活动产生的现金流量净额		-909,550.54	5,217,837.17
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		-4,342,319.27	3,624,032.32
加：期初现金及现金等价物余额		4,743,339.21	1,119,306.89
六、期末现金及现金等价物余额		401,019.94	4,743,339.21

法定代表人：顾志刚

主管会计工作负责人：彭海涛

会计机构负责人：胡丹丹

(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		17,126,865.17	10,747,801.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,988,203.63	10,546,731.61
经营活动现金流入小计		19,115,068.80	21,294,533.29
购买商品、接受劳务支付的现金		10,264,325.81	5,241,999.53
支付给职工以及为职工支付的现金		4,700,503.87	3,165,510.13
支付的各项税费		1,090,790.19	530,039.26
支付其他与经营活动有关的现金		6,528,768.52	13,971,366.75
经营活动现金流出小计		22,584,388.39	22,908,915.67
经营活动产生的现金流量净额		-3,469,319.59	-1,614,382.38
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		59,362.00	
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		59,362.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额		59,362.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			8,250,000.00
取得借款收到的现金		9,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			175,123.15
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	17,425,123.15
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		909,550.54	1,122,285.98
支付其他与筹资活动有关的现金			1,085,000.00
筹资活动现金流出小计		9,909,550.54	12,207,285.98
筹资活动产生的现金流量净额		-909,550.54	5,217,837.17
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		-4,319,508.13	3,603,454.79
加：期初现金及现金等价物余额		4,720,358.85	1,116,904.06
六、期末现金及现金等价物余额		400,850.72	4,720,358.85

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	17,500,000.00				4,825,204.65				450,455.61		- 2,582,955.97	1,577,730.33	21,770,434.62
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	17,500,000.00				4,825,204.65				450,455.61		- 2,582,955.97	1,577,730.33	21,770,434.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											- 3,846,417.69	-426,465.70	-4,272,883.39
（一）综合收益总额											- 3,846,417.69	-426,465.70	-4,272,883.39
（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、本期末余额	17,500,000.00				4,825,204.65				450,455.61		- 6,429,373.66	1,151,264.63	17,497,551.23

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	15,000,000.00				98,789.56				450,455.61		1,152,536.38	2,128,482.64	18,830,264.19
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	15,000,000.00				98,789.56				450,455.61		1,152,536.38	2,128,482.64	18,830,264.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,500,000.00				4,726,415.09						-3,735,492.35	-550,752.31	2,940,170.43
（一）综合收益总额											-3,735,492.35	-550,752.31	-4,286,244.66
（二）所有者投入和减少资本	2,500,000.00				4,726,415.09								7,226,415.09
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00				5,750,000.00								8,250,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-								-1,023,584.91
				1,023,584.91									
(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、本期末余额	17,500,000.00				4,825,204.65			450,455.61		-2,582,955.97	1,577,730.33	21,770,434.62

法定代表人：顾志刚

主管会计工作负责人：彭海涛

会计机构负责人：胡丹丹

(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	17,500,000.00				4,825,204.65				450,455.61		-2,125,726.24	20,649,934.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	17,500,000.00				4,825,204.65				450,455.61		-2,125,726.24	20,649,934.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-3,402,545.22	-3,402,545.22
(一) 综合收益总额											-3,402,545.22	-3,402,545.22
(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、本期末余额	17,500,000.00				4,825,204.65				450,455.61		-	17,247,388.80
											5,528,271.46	

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	15,000,000.00				98,789.56				450,455.61		1,036,534.11	16,585,779.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,000,000.00				98,789.56				450,455.61		1,036,534.11	16,585,779.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,500,000.00				4,726,415.09						-3,162,260.35	4,064,154.74
(一) 综合收益总额											-3,162,260.35	-3,162,260.35
(二) 所有者投入和减少资本	2,500,000.00				4,726,415.09							7,226,415.09
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00				5,750,000.00							8,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-1,023,584.91							-1,023,584.91

(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、本期末余额	17,500,000.00				4,825,204.65				450,455.61		-2,125,726.24	20,649,934.02

武汉威明德科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）基本情况

武汉威明德科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经武汉市工商行政管理局批准设立的股份有限公司。

注册地：东湖开发区庙山小区武大科技园

法定代表人：冯冰

注册资本：壹仟柒佰伍拾万元整

统一社会信用代码：91420100728272121M

公司生产的主要产品为液压、气动设备，经营范围：农业机器人及农业机械的研发、生产及销售；农业机耕服务及相关技术咨询；工业控制设备及工程设计、制作；液压产品、气动产品生产及销售；二、三类机电产品、仪器仪表、计算机、汽车配件、建筑装饰材料销售、租赁。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）历史沿革

武汉威明德科技股份有限公司是由武汉威明德科技发展有限公司整体变更设立的股份有限公司。

公司于2001年7月2日设立时注册资本为50.00万元，李菊花出资27.50万元持有55%股权，胡春香出资22.50万元持有45%股权。

2011年12月16日，公司股东决议将本公司经审计确认的截至2011年11月30日的净资产6,498,789.56元，按1:0.9694的比率折为股份公司的股份总额630万股。公司名称由武汉威明德科技发展有限公司变更为武汉威明德科技股份有限公司，企业类型由有限责任公司变更为股份有限公司，注册资本由110万元变更为630万元。

2012年12月25日，经深圳证券交易所园区推广部审核，同意公司股份进入深圳证券交易所代办股份转让系统进行报价转让，证券简称威明德，证券代码430207；报价转让开始日期2012年12月28日。

2018年9月18日，公司股东李菊花、冯洪分别与武汉金瑞祥和科技发展有限公司（以下简称“金瑞祥和”）签订了《股份转让协议》，协议约定股东李菊花将其持有的8,508,000股威明德股份、股东冯洪将其合计持有的1,992,000股威明德股份转让给金瑞祥和，金瑞祥和

共计受让股份 10,500,000 股，占公司总股份比例 60%，上述股份转让构成金瑞祥和对公司的收购。收购事项内容详见公司于 2018 年 9 月 20 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露网站上的《收购报告书》等相关公告。

金瑞祥和持有公司股份 10,500,000 股，占公司总股本的 60%，足以对公司股东大会的决议产生重大影响，能够对公司的经营决策产生实质影响，为挂牌公司的控股股东，金瑞祥和的实际控制人蔡相辉成为挂牌公司的实际控制人。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本为 1,750.00 万元。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2018 年 4 月 28 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

被购买单位全称	注册地	经济性质	注册资本 (万元)	公司认缴出资 额 (万元)	公司认缴 出资比例 (%)	收购/设立时 间
四川合众鑫源水务 科技有限责任公司	四川成都	有限责任公司	500.00	224.40	51.00	2016 年 9 月
武汉威明德智能设 备有限公司	湖北武汉	有限责任公司	1,000.00	1,000.00	100.00	2018 年 11 月

截止 2018 年 12 月 31 日，子公司武汉威明德智能设备有限公司暂无业务发生。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（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

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股

权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排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。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于取得时按支付对价(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的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价(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投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 50.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	对单项金额重大并单独测试未发生减值的应收款项和单项金额不重大的应收款项，以账龄作为信用风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	1.00	1.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试并计提坏账准备
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

对预付账款和长期应收款，本公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

（十一）存货

1、存货的分类

本公司的存货分为原材料、工程施工成本。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取实际成本计价。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，价值较大的按分期摊销法摊销。

（十二）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的

合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-20	5.00	4.75-9.5
机器设备	10	5.00	9.5
运输设备	4-10	5.00	9.5-23.75
办公及其他设备	3-5	5.00	19-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基

基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式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。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九） 收入

1、销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

2、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，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，按照他人使用本公司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。

（二十） 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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，确认为与资产相关的政府补助；本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相關条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与

子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

（二十二）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十三）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	10,481,985.99元	11,529,971.02元	应收票据：0元 应收账款：11,529,971.02元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	295,804.86元	1,253,509.90元	应收利息：0元 应收股利：0元 其他应收款：1,253,509.90元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	14,153,441.78元	15,940,462.68元	固定资产：15,940,462.68元 固定资产清理：0元
4.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	4,697,193.09元	5,180,648.65元	应付票据：0元 应付账款：5,180,648.65元
5.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	3,525,012.61元	6,025,109.58元	应付利息：0元 应付股利：185,710.00元 其他应付款：5,839,399.58元
6.管理费用列报调整	管理费用	5,502,931.70元	3,929,961.78元	管理费用：3,992,231.76元
7.研发费用单独列示	研发费用	608,244.71元	62,269.98元	—

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销项税减去当期允许抵扣进项税差额	17%/16%、5%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、10%

(二) 重要税收优惠

公司子公司四川合众鑫源水务科技有限责任公司为小微企业，适用 10%的企业所得税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	7,341.79	5,076.38
银行存款	393,678.15	4,738,262.83
合 计	401,019.94	4,743,339.21

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	14,600,909.78	14,718,451.76
减：坏账准备	4,118,923.79	3,188,480.74
合 计	10,481,985.99	11,529,971.02

1. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	14,600,909.78	100.00	4,118,923.79	28.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	14,600,909.78	100.00	4,118,923.79	28.21

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	14,718,451.76	100.00	3,188,480.74	21.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	14,718,451.76	100.00	3,188,480.74	21.66

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	6,619,674.84	1.00	66,196.75	4,201,549.86	1.00	42,015.50
1至2年	179,086.00	10.00	17,908.60	2,119,017.00	10.00	211,901.70
2至3年	1,026,435.00	30.00	307,930.50	7,347,941.20	30.00	2,204,382.36
3至4年	5,856,276.00	50.00	2,928,138.00	635,881.04	50.00	317,940.52
4至5年	603,440.00	80.00	482,752.00	9,110.00	80.00	7,288.00
5年以上	315,997.94	100.00	315,997.94	404,952.66	100.00	404,952.66
合计	14,600,909.78		4,118,923.79	14,718,451.76		3,188,480.74

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销的应收账款金额合计 100,050.96 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
1.永嘉县乌牛永乐五金美工厂	2,760,000.00	18.90	1,380,000.00
2.武汉重型机床集团有限公司	2,229,130.00	15.27	22,291.30
3.石河子开发区石大锐拓机械装备有限公司	2,147,000.00	14.70	1,073,500.00
4.武汉武船机电模块有限责任公司	917,985.40	6.29	9,179.85
5.永嘉县尊宝铁丝有限公司	550,000.00	3.77	440,000.00
合计	8,604,115.40	58.93	2,924,971.15

(三) 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	1,527,558.85	83.20	660,622.21	77.98
1-2年	209,587.57	11.42	110,908.01	13.09
2-3年	43,335.11	2.36	75,673.76	8.93

3-4年	55,512.60	3.02		
合计	1,835,994.13	100.00	847,203.98	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
1.常州德克斯机械制造有限公司	401,157.89	21.85
2.泰州市博克斯自动化设备有限公司	174,700.00	9.52
3.武汉鼎贞纺织机械有限公司	93,553.65	5.10
4.泊头市建新铸造量具有限责任公司	70,000.00	3.81
5.武汉市武昌区德马科起重设备经营部	55,936.00	3.05
合计	795,347.54	43.33

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	452,683.26	1,512,172.87
减：坏账准备	156,878.41	258,662.97
合计	295,804.86	1,253,509.90

1. 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的应收账款	452,683.26	100	156,878.41	34.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	452,683.26	100	156,878.41	34.66

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,512,172.87	100.00	258,662.97	17.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,512,172.87	100.00	258,662.97	17.11

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	155,225.61	1.00	1,552.26	910,869.04	1.00	9,108.69
1至2年	65,219.51	10.00	6,521.95	305,167.95	10.00	30,516.80
2至3年	110,686.94	30.00	33,206.09	34,235.00	30.00	10,270.50
3至4年	4,000.00	50.00	2,000.00	92,836.83	50.00	46,418.42
4至5年	19,765.45	80.00	15,812.36	33,577.44	80.00	26,861.95
5年以上	97,785.75	100.00	97,785.75	135,486.61	100.00	135,486.61
合计	452,683.26		156,878.41	1,512,172.87		258,662.97

(2) 本报告期实际核销的其他应收账款情况

本报告期实际核销的其他应收款金额合计 474,087.47 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	163,862.16	618,839.75
往来款	118,826.20	336,147.69
押金及保证金	400.00	400.00
其他	169,594.90	556,785.43
合计	452,683.26	1,512,172.87

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
1.湖北省电力公司武汉供电公司	其他	61,400.11	2-3年	13.56	18,420.03
2.武汉畅行无忧科技有限公司	其他	43,445.41	1年以内, 1-2年, 2-3年	9.60	5,843.62
3.陈华斌	备用金	32,251.00	1年以内	7.12	322.51
4.吴学雄	备用金	21,181.70	1年以内, 1-2年	4.68	1,398.17
5.武汉勃昌精密机械制造有限公司	其他	20,472.38	1年以内	4.52	204.72
合计		178,750.60		39.49	26,189.05

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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
在途物资				22,510.14		22,510.14
原材料	4,617,074.17		4,617,074.17	4,464,712.20		4,464,712.20
在产品	638,124.14		638,124.14	382,555.61		382,555.61
产成品	582,837.74		582,837.74	1,323,527.05		1,323,527.05
合计	5,838,036.05		5,838,036.05	6,193,305.00		6,193,305.00

(六) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
石河子开发区石大协创农业装备研究工程有限公司	524,046.41			7,498.50						531,544.91
合计	524,046.41			7,498.50						531,544.91

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	14,153,441.78	15,940,462.69
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	14,153,441.78	15,940,462.69

1. 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	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	6,274,214.58	13,812,128.92	803,180.19	801,444.16	21,690,967.85
2.本期增加金额					
3.本期减少金额			666,342.19		666,342.19
(1) 处置			666,342.19		666,342.19
4.期末余额	6,274,214.58	13,812,128.92	136,838.00	801,444.16	21,024,625.66
二、累计折旧					
1.期初余额	1,966,785.06	2,558,622.79	608,972.20	616,125.12	5,750,505.16
2.本期增加金额	297,613.08	1,290,130.48	63,284.18	7,082.41	1,658,110.15
(1) 计提	297,613.08	1,290,130.48	63,284.18	7,082.41	1,658,110.15
3.本期减少金额			537,431.44		537,431.44
(1) 处置			537,431.44		537,431.44
4.期末余额	2,264,398.14	3,848,753.27	134,824.94	623,207.53	6,871,183.88
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,009,816.44	9,963,375.65	2,013.06	178,236.63	14,153,441.78
2.期初账面价值	4,307,429.52	11,253,506.13	194,207.99	185,319.04	15,940,462.69

(八) 无形资产

项 目	土地使用权	商标权	金蝶软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,886,370.00	66,800.00	10,000.00	2,963,170.00

2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,886,370.00	66,800.00	10,000.00	2,963,170.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	523,379.72	51,303.64	3,024.76	577,708.12
2. 本期增加金额	54,841.08	6,436.80	949.92	62,227.80
(1) 计提	54,841.08	6,436.80	949.92	62,227.80
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	578,220.80	57,740.44	3,974.68	639,935.92
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,308,149.20	9,059.56	6,025.32	2,323,234.08
2. 期初账面价值	2,362,990.28	15,496.36	6,975.24	2,385,461.88

(九) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为固定资产	
自走式全液压大枣收获机液压系统	17,067.44				17,067.44
水处理装备的研制	613,757.39	42,233.58			655,990.97
液态及固态配肥机研制	599,466.43	53,970.70			653,437.13
自走式全液压番茄收获机液压系统改进	40,600.19		40,600.19		
船板自动成型机液压系统研发与设计	166,510.61		166,510.61		
自走式红枣收获机研制与改进		2,820.51	2,820.51		
种植机械测试平台研发		773,228.50	773,228.50		
合 计	1,437,402.06	872,253.29	983,159.81		1,326,495.54

(十) 商誉

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
四川合众鑫源水务科技有限责任公司	144,642.77			144,642.77

(十一) 递延所得税资产

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	325,082.87	1,846,577.64	325,082.87	1,846,577.64
递延收益	33,266.64	221,777.63	33,266.64	221,777.63
小 计	358,349.51	2,068,355.27	358,349.51	2,068,355.27

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	2,398,278.96	1,585,093.27
可抵扣亏损	10,922,931.53	7,593,663.45
合 计	13,321,210.49	9,178,756.72

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 度	期末余额	年初余额	备 注
2021 年度	3,307,418.79	3,307,418.79	
2022 年度	3,342,629.35	4,286,244.66	
2023 年度	4,272,883.39		
合 计	10,922,931.53	7,593,663.45	

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证&抵押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
合 计	9,000,000.00	9,000,000.00

注：公司向汉口银行科技金融服务中心借款 900 万元，以公司原值为 509.96 万元的厂房及原值为 288.64 万的土地使用权为借款作抵押，并由李国华、冯冰为借款提供担保。

(十三) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	4,697,193.09	5,180,648.65
合 计	4,697,193.09	5,180,648.65

1. 应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,385,499.89	2,257,340.73
1 至 2 年	442,518.91	880,618.16
2 至 3 年	293,346.27	1,316,337.12
3 年以上	1,575,828.02	726,352.64
合 计	4,697,193.09	5,180,648.65

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	311,633.40	901,014.63
1 至 2 年	3,200.00	260,400.00
2 至 3 年	240,400.00	52,831.85
3 年以上		17,793.80
合 计	555,233.40	1,232,040.28

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	908,338.85	4,297,757.45	4,314,384.10	891,712.20
离职后福利-设定提存计划		386,119.77	386,119.77	
合 计	908,338.85	4,683,877.22	4,700,503.87	891,712.20

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	354,161.81	3,926,811.50	3,935,898.15	345,075.19
2. 职工福利费		97,170.54	97,170.54	
3. 社会保险费		158,956.13	158,956.13	
其中：医疗保险费		140,963.59	140,963.59	
工伤保险费		8,326.51	8,326.51	
生育保险费		9,666.03	9,666.03	
4. 住房公积金	102,099.28	114,819.28	121,939.28	94,979.28

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5. 工会经费和职工教育经费	452,077.76		420.00	451,657.76
合 计	908,338.85	4,297,757.45	4,314,384.10	891,712.23

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		372,811.68	372,811.68	
2、失业保险费		13,308.09	13,308.09	
合 计		386,119.77	386,119.77	

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,138,877.36	1,285,599.30
营业税	2,895.75	2,895.75
企业所得税	39,454.68	39,454.68
城市维护建设税	92,971.11	55,339.43
房产税	12,483.03	12,483.03
土地使用税	11,347.69	11,347.69
个人所得税	12,599.92	35,743.34
教育费附加	58,509.75	21,838.62
其他税费	9,395.40	9,395.40
合 计	1,378,534.69	1,474,097.24

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	115,710.00	185,710.00
其他应付款项	3,409,302.61	5,839,399.58
合 计	3,525,012.61	6,025,109.58

1. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	115,710.00	185,710.00	尚未领取
合 计	115,710.00	185,710.00	

2. 其他应付款项

(1) 其他应付款按账龄列示如下

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,181,071.94	63.97	5,522,881.14	94.58
1-2年	1,155,137.23	33.88	105,620.94	1.81
2-3年	15,889.94	0.47	47,912.00	0.82
3年以上	57,203.50	1.68	162,985.50	2.79
合 计	3,409,302.61	100.00	5,839,399.58	100.00

(2) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
工程质保金		128,300.00
借款	2,144,914.65	2,470,009.76
押金及其他	1,264,387.96	3,241,089.82
合 计	3,409,302.61	5,839,399.58

(十八) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	206,304.83		15,472.80	190,832.03	与资产相关的政府补助
合 计	206,304.83		15,472.80	190,832.03	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损益 金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与 收益相关
电液自控系统生产线 建设项目资金	206,304.83		15,472.80		190,832.03	与资产相关
合 计	206,304.83		15,472.80		190,832.03	

(十九) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	
股份总数	17,500,000.00						17,500,000.00
合 计	17,500,000.00						17,500,000.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	4,825,204.65			4,825,204.65
合 计	4,825,204.65			4,825,204.65

(二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	450,455.61			450,455.61
合 计	450,455.61			450,455.61

(二十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-2,582,955.97	
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	-2,582,955.97	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-3,846,417.69	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-6,429,373.66	

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,024,172.33	9,911,597.47	6,433,219.37	4,581,797.40
其他业务	699,778.00	96,162.01	662,833.78	80,972.60
合 计	14,723,950.33	10,007,759.48	7,096,053.15	4,662,770.00

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	53,020.26	21,782.70
教育费附加	22,722.98	6,407.75
地方教育费附加	11,363.59	8,712.45
土地使用税	45,390.76	45,390.76
房产税	49,932.12	51,025.92
个人所得税		728.26
印花税	5,495.71	5,151.37
车船税	1,860.00	

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	189,785.42	139,199.21

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
会务费	8,356.12	500.00
售后材料费	3,418.80	3,923.02
售后差旅费	35,222.00	45,469.90
运输费	228,884.80	189,067.62
招待费	35,836.00	
其他	68,978.56	4,000.00
合 计	380,696.28	242,960.54

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	99,920.53	221,899.28
差旅交通费	307,548.94	398,779.25
业务招待费	160,627.69	189,463.91
电话费	6,618.00	10,306.22
工资	1,827,176.51	943,260.03
职工福利	370,511.32	333,512.33
折旧费	1,305,714.31	779,139.21
职工保险费	412,871.66	316,837.22
税费	9,915.00	8,825.49
中介服务费用	473,524.89	409,131.32
水电费	146,521.66	48,404.66
物业保安费	63,709.01	87,945.38
其他	318,272.18	182,457.48
合 计	5,502,931.70	3,929,961.78

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	387,753.50	22,930.36
委托外部研究开发费用	93,980.59	39,339.62
其他费用	126,510.62	
合计	608,244.71	62,269.98

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	845,022.86	878,014.31
减：利息收入	5,598.13	1,183.22
手续费支出	5,938.09	1,225.04
贴现息	194,026.70	69,148.52
合 计	1,039,389.52	947,204.65

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,402,796.92	1,600,567.07
合 计	1,402,796.92	1,600,567.07

(三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与资产相关的政府补助	15,472.80	15,472.80	与资产相关
专利补助		1,000.00	与收益相关
研发补贴	123,900.00		与收益相关
稳岗补贴	6,300.00		与收益相关
税费返还	2,410.58		与收益相关
合 计	148,083.38	16,472.80	

(三十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,498.50	-2,662.93
合 计	7,498.50	-2,662.93

(三十二) 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	-21,468.82	
合 计	-21,468.82	

(三十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		180,000.00	
债务重组利得	38,570.68		38,570.68
其他	4,465.52	8,825.55	4,465.52
合 计	43,036.20	188,825.55	43,036.20

(三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	40,478.95		40,478.95
其他	1,900.00		1,900.00
合 计	42,378.95		42,378.95

(三十五) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,048,308.65	10,839,536.25
其中：政府补助	132,610.58	181,000.00
往来款	1,910,099.94	10,657,353.03
利息收入	5,598.13	1,183.22
支付其他与经营活动有关的现金	6,611,215.17	14,215,379.97
其中：公司日常运营费用	2,942,376.31	1,964,615.38
往来款	3,668,838.86	12,250,764.59

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-4,272,883.39	-4,286,244.66
加：资产减值准备	1,402,796.92	1,600,567.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,658,110.15	1,187,606.96
无形资产摊销	62,227.80	62,227.80

项 目	本期发生额	上期发生额
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）	21,468.82	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	40,478.95	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,039,049.56	947,162.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,498.50	2,662.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	355,268.95	-726,216.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	770,441.19	3,857,392.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,561,591.18	-4,238,963.68
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-3,492,130.73	-1,593,804.85
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	401,019.94	4,743,339.21
减：现金的期初余额	4,743,339.21	1,119,306.89
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	-4,342,319.27	3,624,032.32

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	401,019.94	4,743,339.21
其中：库存现金	7,341.79	5,076.38
可随时用于支付的银行存款	393,678.15	4,738,262.83
可随时用于支付的其他货币资金		
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	401,019.94	4,743,339.21

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,580,705.79	银行借款抵押
无形资产	2,308,149.20	银行借款抵押

合 计	4,888,854.99	--
-----	--------------	----

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
四川合众鑫源水务科技有限责任公司	四川成都	四川成都	水资源专用机械制造	51.00		非同一控制下企业合并
武汉威明德智能设备有限公司	湖北武汉	湖北武汉	机械设备制造	100.00		新设

(二) 在联营企业中的权益

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
石河子开发区石大协创农业装备研究工程有限公司	新疆石河子	新疆石河子	机械制造销售	20.00		权益法

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
武汉金瑞祥和科技发展有限公司	湖北武汉	技术开发	5000 万元	60.00	60.00

注：蔡相辉为武汉金瑞祥和科技发展有限公司法定代表人及实际控制人，同时为公司实际控制人。

(二) 本企业子公司的情况

本企业的子公司情况详见附注“六、在其他主体中的权益（一）”

(三) 本企业的联营企业情况

本企业的联营企业情况详见附注“六、在其他主体中的权益（二）”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李菊花	持有公司 5.20% 股权的股东
李国华	持有公司 2.85% 股权的股东
湖北熊家家投资股份有限公司	公司原董事长李国华为主要负责人的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈霁	董事，总经理
冯冰	董事
林建伟	董事
冯晓	董事，董事会秘书，副总经理
彭海涛	董事，财务负责人
李亚纯	监事
石翔	监事
黄良红	职工代表监事
黄克骏	副总经理

(五)关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：							
湖北熊家冢投资股份有限公司	接受劳务	财务顾问服务	市场定价			660,000.00	64.39

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
冯冰	武汉威明德科技股份有限公司	1000.00 万元	2018/6/15	2019/6/15	否
李国华	武汉威明德科技股份有限公司	1000.00 万元	2018/1/18	2019/1/18	否

注：公司向汉口银行科技金融服务中心借款 900 万元，以公司原值为 509.96 万元的厂房及原值为 288.64 万的土地使用权为该笔借款作抵押，并由李国华、冯冰为该笔借款提供担保。

3、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	说明
李菊花	拆入	1,297,773.33	尚未全部归还
李国华	拆出	920,000.00	已全部归还

(六)关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	冯冰	115,909.57	14,097.57
其他应付款	黄克俊	93,448.87	510.53
其他应付款	彭海涛	65,759.11	
其他应收款	陈霁	10,327.00	5,927.00
其他应收款	冯晓		510.53

八、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

报告期内，公司无需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

报告期内，公司无需要披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

报告期内，武汉金瑞祥和科技发展有限公司完成对公司的收购，公司法定代表人由冯冰更换为顾志刚。2019年1月，顾志刚与汉口银行科技金融服务中心签订《关联担保合同》，冯冰为公司向汉口银行科技金融服务中心借款900万元提供的关联担保撤销。

十、 其他重要事项

无。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	10,296,919.78	10,817,461.76
减：坏账准备	2,084,336.79	1,987,624.74
合 计	8,212,582.99	8,829,837.02

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,296,919.78	100.00	2,084,336.79	20.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	10,296,919.78	100.00	2,084,336.79	20.24

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,817,461.76	100.00	1,987,624.74	18.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	10,817,461.76	100.00	1,987,624.74	18.37

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	6,196,674.84	1.00	61,966.75	5,654,555.91	1.00	56,545.56
1至2年	156,386.00	10.00	15,638.60	5,833,680.20	10.00	583,368.02
2至3年	654,145.00	30.00	196,243.50	450,681.04	30.00	135,204.31
3至4年	2,948,276.00	50.00	1,474,138.00	27,110.00	50.00	13,555.00
4至5年	25,440.00	80.00	20,352.00	15,954.12	80.00	12,763.30
5年以上	315,997.94	100.00	315,997.94	388,998.54	100.00	388,998.54
合 计	10,296,919.78		2,084,336.79	12,370,979.81		1,190,434.73

2. 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销的应收账款金额合计 100,050.96 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
1.武汉重型机床集团有限公司	2,229,130.00	21.65	22,291.30
2.石河子开发区石大锐拓机械装备有限公司	2,147,000.00	20.85	1,073,500.00
3.武汉武船机电模块有限责任公司	917,985.40	8.92	9,179.85
4.大冶特殊钢股份有限公司	486,100.19	4.72	4,861.00
5.武汉瑞恒信业商贸有限公司	477,000.00	4.63	4,770.00
合 计	6,257,215.59	60.77	1,114,602.15

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	609,003.53	1,539,700.42
减：坏账准备	146,542.14	243,624.17
合计	462,461.39	1,296,076.25

其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的应收账款	609,003.53	100	146,542.14	24.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	609,003.53	100	146,542.14	24.06

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,539,700.42	100.00	243,624.17	15.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	1,539,700.42	100.00	243,624.17	15.82

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	155,225.61	1.00	1,552.26	886,330.73	1.00	8,863.31
1 至 2 年	51,381.20	10.00	5,138.12	357,233.81	10.00	15,723.38
2 至 3 年	280,845.52	30.00	24,253.66	34,235.00	30.00	10,270.50
3 至 4 年	4,000.00	50.00	2,000.00	92,836.83	50.00	46,418.42
4 至 5 年	19,765.45	80.00	15,812.36	33,577.44	80.00	26,861.95
5 年以上	97,785.75	100.00	97,785.75	135,486.61	100.00	135,486.61
合 计	609,003.53		146,542.14	1,539,700.42		243,624.17

2. 本报告期实际核销的其他应收账款情况

本报告期实际核销的其他应收款金额合计 474,087.47 元。

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	141,757.43	478,642.30
往来款	297,251.20	557,185.43
押金及保证金	400	503,872.69
其他	169,594.90	
合计	609,003.53	1,539,700.42

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
1、湖北省电力公司武汉供电公司	其他	61,400.11	2-3 年	10.08	18,420.03
2、武汉畅行无忧科技有限公司	其他	43,445.41	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	7.13	5,843.62
3、陈华斌	备用金	32,251.00	1 年以内	5.30	322.51
4、吴学雄	备用金	21,181.70	1 年以内, 1-2 年	3.48	1,398.17
5、武汉勃昌精密机械制造有限公司	其他	20,472.38	1 年以内	3.36	204.72
合计		178,750.60		29.35	26,189.05

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,244,000.00		2,244,000.00	2,244,000.00		2,244,000.00
对合营企业投资	531,544.91		531,544.91	524,046.41		524,046.41
合计	2,775,544.91		2,775,544.91	2,768,046.41		2,768,046.41

1. 对子公司投资

被投资单位	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
四川合众鑫源水务科技有限责任公司	2,244,000.00			2,244,000.00		
合计	2,244,000.00			2,244,000.00		

2. 对联营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投	减少投	权益法下确认的投资	其他综合收益	其他	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

		资	资	损益	调整	益 变 动	利润				
一、联营企业											
石河子开发区石大协创农业装备研究工程有限公司	524,046.41			7,498.50						531,544.91	
合 计	524,046.41			7,498.50						531,544.91	

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,659,517.16	9,588,132.74	6,405,270.65	4,581,797.40
其他业务	699,778.00	96,162.01	662,833.78	80,972.60
合 计	14,359,295.16	9,684,294.75	7,068,104.43	4,662,770.00

(五) 投资收益

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	7,498.50	-2,662.93
合 计	7,498.50	-2,662.93

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-61,947.77	
2. 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）	148,083.38	
3. 债务重组损益	38,570.68	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,565.52	
5. 所得税影响额	-19,090.77	
合 计	108,181.04	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度

归属于公司普通股股东的净利润	-21.05	-24.53	-0.22	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.65	-26.65	-0.23	-0.27

武汉威明德科技股份有限公司

二〇一九年四月二十八日

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：

公司董事会秘书办公室

武汉威明德科技股份有限公司

2019年4月29日