



# 英思科技

NEEQ : 430403

## 武汉英思工程科技股份有限公司

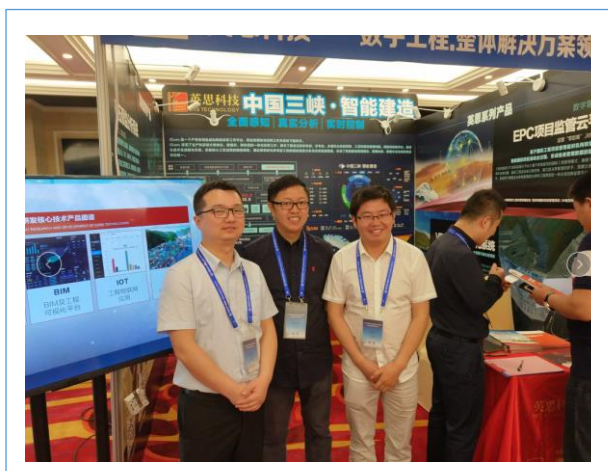
### WUHAN INS ENGINEERING TECHNOLOGY CORPORATION



## 半年度报告

## 2019

## 公司半年度大事记



4 月 28-29 日在珠海参加由大坝工程学会和水利部推广中心联合举办的“第八届水库大坝新技术研讨会”，成功展示我公司系列产品和承建的“中国三峡·智能建造”项目，以及在白鹤滩、乌东德水电站的应用成果，得到与会专家的肯定与好评。会后受邀考察港珠澳大桥，并与大桥建设管理局进行了深度交流。英思曾为港珠澳大桥海底隧道沉管节预制温控提供全面技术解决方案，为打造国之重器做出了应有的贡献。



4 月 16 日在北京参加水利部推广中心举办的“第十六届国际水利先进技术（产品）推介会”，主打“施工质量验评系统”专题演讲，听会人气火爆，市场前景广阔，取得了一些省、市、县各级水利厅局的合作意向。

---

## 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示 .....                   | 5  |
| 第一节 公司概况 .....                | 6  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 10 |
| 第四节 重要事项 .....                | 15 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 18 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 20 |
| 第七节 财务报告 .....                | 23 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 30 |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                                                                                      |
|------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、英思、英思科技公司 | 指 | 武汉英思工程科技股份有限公司                                                                          |
| 股转公司、股转系统        | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                                                      |
| 长江证券             | 指 | 长江证券股份有限公司                                                                              |
| 会计师              | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                        |
| 律师               | 指 | 得伟君尚律师事务所                                                                               |
| 报告期、本期、当期        | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日                                                         |
| 上期、同期            | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日                                                         |
| 三会               | 指 | 公司股东大会、董事会、监事会                                                                          |
| 高级管理人员           | 指 | 总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等                                                                    |
| 福臻投资             | 指 | 武汉福臻投资管理中心（有限合伙）                                                                        |
| 公司章程             | 指 | 系指 2015 年 1 月 23 日，经第一届董事会第六次会议审议通过并颁布生效的《武汉英思工程科技股份有限公司公司章程》                           |
| CES              | 指 | 工程综合数据采集与分析系统及其服务                                                                       |
| PMS              | 指 | 工程管理信息系统及其服务                                                                            |
| SIM              | 指 | 工程多媒体展示及其服务                                                                             |
| IOT              | 指 | 系统集成及其服务                                                                                |
| 人月               | 指 | 人力成本计量单位，一个中级技术人员一个人一个月的标准工作量单位                                                         |
| BIM VR AR        | 指 | 均为 IT 行业专业用语 分别为 Building Information Modeling 、 Virtual Reality 、 Augmented Reality 简称 |

## 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。

公司负责人彭华、主管会计工作负责人周伟及会计机构负责人（会计主管人员）何玉莲保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

|        |                                             |
|--------|---------------------------------------------|
| 文件存放地点 | 公司董事会秘书办公室                                  |
| 备查文件   | 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 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                              |
|---------|----------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 武汉英思工程科技股份有限公司                               |
| 英文名称及缩写 | WUHAN INS ENGINEERING TECHNOLOGY CORPORATION |
| 证券简称    | 英思科技                                         |
| 证券代码    | 430403                                       |
| 法定代表人   | 彭华                                           |
| 办公地址    | 武汉市武昌区小洪山东区 34 号湖北科技创业大厦 12F                 |

### 二、 联系方式

|                     |                                     |
|---------------------|-------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人       | 周伟                                  |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 否                                   |
| 电话                  | 027-87320567                        |
| 传真                  | 027-87320476                        |
| 电子邮箱                | zhouwei@wuhanins.com                |
| 公司网址                | www.wuhanins.com                    |
| 联系地址及邮政编码           | 武汉市武昌区小洪山东区 34 区湖北科技创业大厦 12F 430000 |
| 公司指定信息披露平台的网址       | www.neeq.com.cn                     |
| 公司半年度报告备置地          | 公司董事会秘书办公室                          |

### 三、 企业信息

|                 |                                                                 |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                                                    |
| 成立时间            | 2002 年 4 月 12 日                                                 |
| 挂牌时间            | 2014 年 1 月 24 日                                                 |
| 分层情况            | 基础层                                                             |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I65 软件和信息技术服务业                                                  |
| 主要产品与服务项目       | 工程全生命周期整体信息化解决方案的供应商，包含工程管理系统、施工过程管理系统、工程虚拟现实、施工现场 IOT 集成等产品与服务 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                                          |
| 普通股总股本（股）       | 11,000,000                                                      |
| 优先股总股本（股）       | —                                                               |
| 控股股东            | 彭华                                                              |
| 实际控制人及其一致行动人    | 彭华                                                              |

2019 年半年度报告

证券代码：430403

证券简称：英思科技

公告编号：2019-014

主办券商：长江证券

#### 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 | 91420100737509100G | 否        |
| 注册地址     | 武汉东湖开发区东信路数码港      | 否        |
| 注册资本（元）  | 11,000,000.00      | 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 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否              |

#### 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

#### 七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

|                                          | 本期            | 上年同期          | 增减比例   |
|------------------------------------------|---------------|---------------|--------|
| 营业收入                                     | 13,529,324.07 | 14,387,438.43 | -5.96% |
| 毛利率%                                     | 39.58%        | 35.77%        | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 1,054,304.28  | 823,545.97    | 28.02% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 727,392.41    | 637,111.78    | 14.17% |
| 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）           | 3.69%         | 3.27%         | -      |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 2.55%         | 2.53%         | -      |
| 基本每股收益                                   | 0.10          | 0.07          | 28.02% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 31,555,904.21 | 35,366,915.57 | -10.78% |
| 负债总计            | 2,901,745.27  | 7,338,060.91  | -60.46% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 28,654,158.94 | 28,028,854.66 | 2.23%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.60          | 2.55          | 2.23%   |
| 资产负债率%（母公司）     | 9.20%         | 20.75%        | -       |
| 资产负债率%（合并）      |               |               | -       |
| 流动比率            | 10.27         | 4.57          | -       |
| 利息保障倍数          | 0             | 44.36         | -       |

### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期          | 增减比例    |
|---------------|---------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,816,187.95 | -3,738,354.39 | -24.67% |
| 应收账款周转率       | 0.82          | 0.86          | -       |
| 存货周转率         | 3.31          | 27.34         | -       |

### 四、 成长情况

|  | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----|------|------|
|--|----|------|------|

|          |         |         |   |
|----------|---------|---------|---|
| 总资产增长率%  | -10.78% | -2.73%  | - |
| 营业收入增长率% | -5.96%  | 55.62%  | - |
| 净利润增长率%  | 28.02%  | 297.22% | - |

## 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本     | 11,000,000 | 11,000,000 | 0%   |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | 0%   |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | 0%   |

## 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目                                            | 金额         |
|-----------------------------------------------|------------|
| 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) | 153,771.78 |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 173,140.09 |
| 非经常性损益合计                                      | 326,911.87 |
| 所得税影响数                                        |            |
| 少数股东权益影响额(税后)                                 |            |
| 非经常性损益净额                                      | 326,911.87 |

## 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 \_\_\_\_\_ □不适用

单位：元

| 科目        | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期） |       |
|-----------|---------------|---------------|--------------|-------|
|           | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 应收票据及应收账款 | 18,753,084.08 |               |              |       |
| 应收账款      |               | 18,753,084.08 |              |       |
| 应付票据及应付账款 | 1,918,011.60  |               |              |       |
| 应付账款      |               | 1,918,011.60  |              |       |

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

英思科技作为中国基础设施建设领域里一家创新型综合软件解决方案供应商，始终坚信工程数字化及大数据集成创新的深入融合将为行业的现代化发展带来巨大价值。其凝结了国内外科技前沿技术和管理经验，英思核心业务紧扣“水利、水电、轨道交通、桥梁、隧道、机场和智慧城市”等领域的业主、施工、设计方的生产与管理需求，为用户提供功能全面、集成灵活的软硬件方案，协助客户实现工程全生命周期数字化管理目标。

2019 年英思科技继续以“实现工程全生命周期数字化管理”为核心的营运目标，产品涵盖领域进一步延伸，形成施工管理数字化、施工过程数字化、施工装备数字化、工程展示数字化、工程设计数字化、咨询与外包服务等业务方向。

各业务方向下的具体产品与服务包括：

1、施工过程数字化：混凝土结构施工过程管理、大体积砼数字温控管理、地下洞室结构施工过程管理、基础灌浆过程管理、安全监测与结构物安全预警管理、实验室生产过程与实验成果管理；

2、工程管理数字化：PMS 基建工程项目管理信息系统、EPC 总承包项目管理信息系统、CMS 施工企业综合项目管理平台；

3、工程展示数字化：VR 方面可视化工法与教育培训平台、工程 VR 展示、工程汇报动画、工程企业宣传片；

4、工程装备数字化：GPS 土石方碾压施工质量监控与实时分析、视频监控、现场无线局域网络建设、工地运输车辆监控，现场人员管理及通行控制等；

5、工程设计数字化：4DBIM 管理平台、施工流程的仿真分析、BIM 建模服务、5DBIM 管理平台等。

2019 年英思科技在商业模式没有大的变化，收入主要来源仍然为“产品+服务”的模式。客户群体集中在水利水电领域，并逐步在城市水务、市政工程、机场建设、海外建设项目工程等方面有所拓展。

本年度重点研发工作，实现了以形成了 BIM 标准化平台产品与 BIM+应用案例，并支持了乌白智能建造、开通、托口、四同时、巴基斯坦卡洛特等项目的应用，同时在 VR 技术在工程建设中应用也取得进展。

英思科技前期研发的成熟软件产品：GPS 碾压质量管理体系、质量监管平台、I 工地移动 APP、4DBIM 平台等逐渐获得市场的认可。公司销售模式仍以自销为主，区域性代理、横向技术协作为补充的多渠道销售模式。

本年度公司的关键资源未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

#### 二、 经营情况回顾

##### （一）经营状况及指标分析

##### 1、市场开拓与品牌提升

2019 年上半年，公司承续坚持“数字工程”的发展方向，依托新三板平台，充分利用各种专业展会，宣传公司发展理念、介绍产品与典型的应用案例，开展企业品牌运营，取得较好的品牌提升效果，形成了完整 VIS 体系，与科研院校、设计单位横向联合，在水电、水利行业内及国际国内重大基本建设投资项目的知名度进一步提升。

英思科技上半年度在项目管理市场领域拓展出城市水务、新能源方向的新市场，在巴基斯坦及非

洲市场上又承接科哈拉水电站、布桑加水电站等新的应用项目。

## 2、产品研发

英思科技身为国家高新技术企业，密切跟进国际先进技术理念的同时，也在为本土的应用落地不断地实践、持续地改进。2019 年仍然为公司产品研发投入力度较大的一年，为抢占市场先机，研发方向与国际同台，世界领先。经过将近几年的努力，INSPMS 云平台产品、GPS 碾压过程质量监控系统、基于移动的质量监管应用等一批成熟产品市场迭代加快，效果较好。英思科技 2019 年度持续 BIM+应用、VR 应用、智慧工地产品集成、GIS 集成、视频集成等方向的研发工作，研发进展情况良好。

本年度研发实现了以 BIM 管理器、BIM 服务、BIM 浏览器为核心的 BIM 平台产品及系列功能，提出了 BIM 平台，BIM+集成应用 2 套体系架构，形成了 BIM 标准化平台产品与 BIM+应用案例，并支持了乌白智能建造、开通、托口、四同时、卡洛特等项目的应用。

企业科技竞争取决于企业的自主创新能力，知识产权是企业自主创新的基础与衡量指标，英思科技经过持续的技术创新活动，使得自主知识产权的核心技术不断发展，目前已拥有专利数量共 25 件，其中授权 9 件，实审 16 件；已拥有的发明专利 6 件；软著 45 件，并通过了知识产权管理体系认证年度评审，使得公司在工程管理软件的研发、销售的知识产权管理体系符合国标 GB/T29490-2013 的标准。

英思科技将拥有的自主知识产权应用到产品服务当中，将技术优势转化为产品优势，提供优异的产品组合方案和服务方案，建立竞争壁垒，有效的阻止竞争对手的跟进和模仿，促进产品市场销售，真正实现了产品创新的目标，使其产品具有领先优势，为公司拓宽了市场空间。公司从这些新产品的开发中获得丰厚利润，并将其转变为新利润增长点。

## 3、内部管理与团队建设

2019 年，公司针对销售管理、项目管理、软件开发流程、多媒体作业流程、系统集成作业流程等多项生产业务流程与管理规范进行优化与修订，进一步细化目标控制，提升项目的交付能力与生产过程的质量管理控制能力。同时，以 2019 年度三会通过总体目标为宗旨，细化经营目标，落实各项具体工作，加大了高层次人才引进与内部培训体系的建设工作，先后开展产品技能比赛，项目内部实行导师制，形行 Team Lead 专业工作组的组织模式，在团队建设与技能、工作效率方面进一步提升，为公司的持续发展打好基础。

## 4、公司经营计划达成分析

2019 年公司将通过持续创新，进一步优化现有产品阵容，通过模式创新实现市场份额的迅猛增长。公司的发展目标是为客户提供最好最优的产品和服务，为员工提供更为广阔的成长空间，更好地实现社会责任，为股东提供更多的收益，实现“客户、员工、社会、股东”的和谐发展。公司将以管理高效、产品优质、市场竞争力持续增长，品牌价值不断彰显为总体经营目标，为智慧城市、智慧工地、智慧电厂的快速发展贡献自己的力量。

公司坚持以效益为中心，进一步优化资产结构，实现本经营计划中涉及的资金将主要通过公司自筹、银行融资、增资扩股、引入战略投资者等方式落实，资金成本均在公司可以承担控制的范围内，不会对公司正常经营产生不利影响，以及带来不可控的经营性风险。

2019 年上半年实际完成主营业务收入 13,529,324.07 元，较上年度同期下降 5.96%，达成全年收入目标完成进度约为 30%；实际完成净利润 1,054,304.28 元，较上年度同期上升 28.02%，净利润率为 7.79%，较上年度同期增长二个百分点。

营业收入略有下降的主要原因：受本年度市场经济大环境的影响，上半年新签预签的工程合同尚在跟踪过程中，实际签约时间变长，主要营收来源一方面来自于乌东德、白鹤滩智能建造项目在本年度延续上年度的开发与实施，工程进度按照预定目标完成，另一方面去年末新签的句容、物流机场项目在上半年度进行全面实施，并完成阶段性验收而形成。

利润指标达成情况较好的原因：公司坚持开源节流，减少不必要的开支，同时，结合公司战略，本年度加强前端销售力度，加大研发的人力财力的投入。在上半年，低毛利率的设备采购类项目的收入减

少，在当期损益上体现出成本下降 11.55%。同时上半年利用闲余资金获得的投资理财收益，以及政府对新兴产业和创新创业相关政策奖励补贴等形成的其他收益，增加了公司纯利润 326,911.87 元，也促进了上半年度的利润指标的增长。

报告期内，货币资金为 9,962,052.42 元，较上年同期下降 32.02%，主要原因是有 2,000,000 元用于银行短期理财投资，并且上年同期期末有银行贷款 3,000,000 元，本年度无此项。

存货为 1,758,620.66 元，较上年同期下降 44.78%，主要原因是库存商品出库使用到相关项目中，从而减少了期末存货金额。

财务费用为 5,384.86 元，较上年同期减少 92.28%，主要原因是上年同期有银行贷款，支付相对应的银行贷款利息。

销售费用为 918,861.93 元，较上年同期减少 30.82%，主要原因是销售人员的招待费会务费支出减少，招投标费用支出也有所减少。

投资收益为 173,140.09 元，较上年同期增长了 167.40%，主要原因是公司利用闲散资金进行银行短期理财投资，提高了资金利用效率。

其他收益为 153,771.78 元，较上年同期增长了 34.01%，主要是获得了政府资金资助与补贴。

营业外收入本年度没有，较上年同期减少了 100%，上年度主要是收到地税手续费返还款项。

#### 5、公司现金流量分析

2019 年报告期内现金流量为负数，截至 2019 年 6 月 30 日经营性现金净流量-2,816,187.95 元，去年同期-3,738,354.39 元，净增加 922,166.44 元的现金流入，增幅达 24.67%，主要是收到海外项目资金回笼，句容、苏阿皮蒂、物流机场项目的部分回款，以及乌东德、白鹤滩智能建造两个大项目的合同执行，本年度实现了较大的工程量和结算额。公司仍注重经营性收支匹配与平衡，风险在可控范围内。

报告期内，投资活动现金净流量为-1,878,439.91 元，较上年同期下降 36.48%，主要原因是本年度用于投资支付的现金 2,000,000 元目前仍在理财期内，尚未收回。

#### （二）行业情况分析

宏观经济形势、公司行业发展、周期波动、企业季节性等情况及对公司经营情况的影响

1、英思科技在水利水电行业深耕细作多年，处于行业内处于领先地位。公司客户群体以大型国有水电开发公司、总承包企业、设计院为主，客户的盈利能力及抗风险能力强，客户对工程数字化产品的需求随工业 4.0、智慧企业、智慧工程等概念的推动呈良性增长。我国十三五阶段西南、西北等区域水利水电工程开工密集，全国抽水蓄能工程的建设投入大，在近 3 年内，英思科技国内传统市场的需求旺盛，为企业稳定发展提供了有利的外部环境。

2、随着“一路一带”国家战略的实施，本年度英思科技客户群体海外大中型水电工程的中标额度较高，英思科技充分利用现有的工作基础，进一步加强海外市场的开拓力度。

3、随着绿色发展理念的进一步深入，国家各级政府在城市水务、水环境治理方向投资额度持续增长，为英思科技提供了一个新的市场空间。

4、十三五期间，我国机场建设投入加大，规划建设的续建机场项目有 30 个；新建机场项目 44 个；广州、浦东、虹桥、深圳、成都等城市的改扩建机场项目达到 139 个。英思科技将依托湖北顺丰机场项目，实现现有产品组合在机场建设领域的拓展应用。

5、国内项目本身季节性因素对公司经营情况的影响由于项目实施进度、客户项目周期、客户阶段性验收等因素的影响，公司营业收入的季节性非常明显，且落后于项目 1-2 个季节。剔除国际项目因素影响，营业收入下半年集中度较高，上半年收入全年占比一般在 30%-40%。

### 三、 风险与价值

#### 1、公司资产规模依然偏小、营业收入较少的经营风险

由于公司专注于为水利水电工程领域提供个性化信息产品，行业细分且产品专业性较强，加上我国水利水电建设行业的信息化水平明显落后于工业制造行业，决定了公司总体资产规模和营业收入都偏小。针对多年的经营业绩，公司采取了一贯“重营销、拓领域”的经营策略，将有限的资源投入加大到营销、拓宽应用领域的环节上来，公司资产和营收规模虽得以一定提升。但随着行业竞争的不断加剧，对公司资产和营收规模更高要求，较小的资产规模和较少的营业收入，可能影响公司抵御市场波动的能力。

应对措施：公司通过持续对销售、市场、研发、生产、实施、售后、财务等各个环节的严格把关和不断的提升，不断壮大自己，通过不断的技术创新和市场扩张。持续提升营业收入规模和资产规模。

## 2、重大行业和客户依赖风险

公司主要产品适用于水电、交通和建筑工程领域，但目前主要客户仍然局限于水利水电工程行业。我国的水利水电工程行业高度垄断。报告期内，公司的主要客户包括中国华能集团、中国三峡集团、中国水利水电集团等国内知名企业，公司通过加大战略性客户的开发力度，客户数量有一定增加，但对单一、重大客户的依赖风险仍然较高。行业和客户的高度集中会对公司经营风险依然存在，尤其是对公司的收入结构和收入波动性影响较大。若主要行业和客户对公司产品的需求量下降，或转向其他竞争对手，会对公司未来经营带来较大冲击。

应对措施：一方面抓住新三板挂牌的机遇提高技术水平，建立自身品牌优势，确保质量与进度，另一方面依托核心产品占领市场，深入挖掘客户需求，加强优势互补，引进行业战略投资者，与其他行业领域的优质公司交叉持股，不断拓宽客户和产品覆盖领域，扩大市场份额，为改变单一行业和客户依赖的现状创造条件。

## 3、核心技术人员流失及产品竞争力下降的风险

公司所处的行业属于高新技术行业，软件行业为技术密集型行业，技术发展更新较快，新产品、新技术不断涌现，公司关键技术人员都有丰富的工程信息化服务经验以及 IT 专业知识，是公司的核心竞争力。目前，关键技术人员均为公司股东和管理人员，短期内较为稳定。但未来随着市场竞争的加剧，以及行业内优质大型企业对人才资源的争夺，长远来看，如果公司未来在发展前景、薪酬福利、工作环境等方面不能持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，公司将面临关键技术人员流失风险，从而对公司的经营业绩和长远发展造成不利影响。

应对措施：加强公司文化建设，加强公司知识积累与管理，通过“以事业留住高管，以股权增强中层的主人翁意识，以高薪稳定和吸引核心技术人员，以双赢的项目实施成本控制方式与项目销售管理办法稳定和吸引优秀的项目经理和销售经理”等措施，降低核心技术人员流失风险；公司建立了面向技术市场的市场营销体系和具有可持续性的创新机制保障体系。通过面向技术市场的市场营销体系，及时把握市场发展趋势脉搏，根据市场变化和客户需求规划满足客户项目工程解决方案和软件产品，并坚持技术创新，在技术创新和研发上保持高投入，并不断探索移动物联网、大数据、云平台、BIM 等技术，保证公司技术在业界的领先地位。

## 4、政策变动风险

- (1) 增值税 2011 年 1 月 28 日，国务院发布国发〔2011〕4 号《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，决定“继续实施软件增值税优惠政策”。即继续实施：“销售自行开发生产的软件产品，2010 年前按 17% 的法定税率征收增值税后，对实际税负超过 3% 的部分即征即退。”的优惠政策。随着产品成型，公司今年继续享受增值税即征即退的优惠政策。但如果国家税收政策调整，或因公司原因不能继续享受该税收优惠，则势必影响公司的盈利能力。
- (2) 企业所得税 2017 年，国家启动了新一批的高新技术企业资格认证，公司报告期已初步通过了该项认证，将继续获得《高新技术企业证书》，享受企业所得税率 15% 的税收优惠。高新技术企业资格复审，在 2017—2020 年度能够享受以上优惠政策，但如果未来国家调整相关税收优惠政策，或者公司未能继续通过三年一次的复审，将给公司的税负、盈利带来一定的影响。

应对措施：公司要严格遵守相关法律法规进行经营，严格按照高新技术企业的要求加大研发投入，加快软件产品升级及新产品研发力度，强化产品生产过程标准化，推动新产品形成，保持投入产出平衡，加强预算管理，合理引导，同时促进公司快速增长。

5、 品牌运作及知识产权开发与保护不力的风险。

公司所处行业为知识产权密集区，一方面容易产生隐性侵权，主要是外包过程、以及自身保护不力；另一方面风险来自销售过程中被别人侵权。

应对措施：我司开展贯标体系运作，将风险防范和知识产权挖掘与保护落实到每个日常工作细节，并签订规划书与责任状，落实合规外包商筛选，对内签订保密协定，专人负责知识产权保护工作，同时进行知识产权专利布局，普及法律知识，在遵法守法用法中改进我们的工作经营思路与做法，确保经济效益与社会效益同步提高。

#### 四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

扶贫与社会责任措施及效果 公司注重社会责任，积极融入社会，获得“千企万人”光荣称号，对吸纳社会力量，疏解就业压力，公司以彭华为总责任人，推进面向社会帮扶工作，优先照顾安排残疾人求职与转岗，照顾比例均超出社会平均值，同时关心员工成长，在提升个人技能同时更是把个人品德培养放在首位，开办流动党支部，爱心社团，生日会，建立和谐协调劳资与雇主关系，创建良好人才成长环境；规范公司行为，强化风险管控，避免群体事件，用自身行动为社会分忧。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### (一) 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 | 临时公告披露时间         | 临时公告编号   |
|-----|---------------------------------|---------------|------------|------------------|----------|
| 彭华  | 为公司在招商银行的 1000 万元综合授信提供连带责任担保保证 | 10,000,000.00 | 已事前及时履行    | 2017 年 11 月 10 日 | 2017-040 |
|     |                                 |               |            |                  |          |

#### 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：

公司用自有资产在招商银行武汉分行水果湖支行进行 1000 万元的综合授信，主要用于公司业务扩展和持续发展提供支撑和保障。

## (二) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始时间    | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型                           | 承诺具体内容                                                                                                                                                                                                                 | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|--------|------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2014/1/22 | -      | 挂牌   | 关于减少及避免关联交易的承诺                 | 承诺：（1）本人及本人控制的企业将尽量减少并规范与公司及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其控股地位损害公司利益。<br>（2）本人作为公司的控股股东期间，不会利用控股股东地位损害公司及其他中小股东的合法权益。 | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2014/1/22 | -      | 挂牌   | 关于保持武汉英思工程科技股份有限公司独立性的承诺函      | 承诺保证公司经营管理的独立性                                                                                                                                                                                                         | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2014/1/22 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞 | 承诺：（1）将不在中国境争的业务及活动，<br>（2）或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。                                                                                                  | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2014/1/22 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺                         | 同上                                                                                                                                                                                                                     | 正在履行中  |
| 董监高        | 2014/1/22 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺                         | 同上                                                                                                                                                                                                                     | 正在履行中  |

## 承诺事项详细情况：

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下相关承诺：

1、公司股东、董事、高级管理人员和关键技术人员出具了《避免同业竞争承诺》，书面承诺不直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；

2、公司控股股东、实际控制人彭华女士出具了《关于规范关联交易的承诺函》，书面承诺减少和规范关联交易；

3、公司控股股东、实际控制人彭华女士出具了《关于保持武汉英思工程科技股份有限公司独立性的承诺函》，承诺保证公司经营管理的独立性。

报告期内，各承诺人均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项发生。

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产     | 权利受限类型 | 账面价值         | 占总资产的比例 | 发生原因   |
|--------|--------|--------------|---------|--------|
| 其他货币资金 | 冻结     | 2,347,877.74 | 7.44%   | 用于保函保证 |
| 房屋     | 抵押     | 1,023,852.46 | 3.24%   | 用于授信抵押 |
| 总计     | -      | 3,371,730.20 | 10.68%  | -      |

### (四) 利润分配与公积金转增股本的情况

#### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元/股

| 股利分配日期   | 每 10 股派现数<br>(含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|----------|-------------------|-----------|-----------|
| 2019-6-5 | 0.39              | 0         | 0         |
| 合计       | 0.39              | 0         | 0         |

#### 2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

#### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

1、2019 年 4 月 12 日第二届董事会第十次会议提议表决后，经 5 月 8 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过 2018 年度权益分派方案为：公司以其现有总股本 11,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.39 元人民币现金（含税），权益分派权益登记日为：2019 年 6 月 4 日，除权除息日为：2019 年 6 月 5 日。派发的全部现金红利采用委托中国结算北京分公司将于 2019 年 6 月 5 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

2、依据程序公司如期予以派现，2019 年 6 月 5 日，公司收到中国结算北京分公司反馈文件，依据权益登记依法依规实际派发 429,000 元。

详见全国中小企业股份转让系统公告，公告编号 2019-010、2019-011

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动 | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例     |      | 数量         | 比例     |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 5,294,000  | 48.13% | 0    | 5,294,000  | 48.13% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,633,000  | 14.85% | 0    | 1,633,000  | 14.85% |
|         | 董事、监事、高管      | 373,200    | 3.39%  | 0    | 373,200    | 3.39%  |
|         | 核心员工          |            |        |      |            |        |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 5,706,000  | 51.87% | 0    | 5,706,000  | 51.87% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,677,000  | 42.52% | 0    | 4,677,000  | 42.52% |
|         | 董事、监事、高管      | 1,029,000  | 9.35%  | 0    | 1,029,000  | 9.35%  |
|         | 核心员工          |            |        |      |            |        |
| 总股本     |               | 11,000,000 | -      | 0    | 11,000,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 58         |        |      |            |        |

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称       | 期初持股数     | 持股变动    | 期末持股数     | 期末持股比例 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------------|-----------|---------|-----------|--------|-------------|-------------|
| 1  | 彭华         | 6,310,000 |         | 6,310,000 | 57.36% | 4,677,000   | 1,633,000   |
| 2  | 武汉福臻投资管理中心 | 1,989,000 | 124,150 | 2,113,150 | 19.21% | 0           | 2,113,150   |
| 3  | 吴晶莹        | 610,000   |         | 610,000   | 5.54%  | 457,500     | 152,500     |
| 4  | 林恩德        | 439,000   |         | 439,000   | 3.99%  | 329,250     | 109,750     |
| 5  | 万联证券股份有限公司 | 375,940   | -8,000  | 367,940   | 3.44%  | 0           | 367,940     |
| 合计 |            | 9,723,940 | 116,150 | 9,840,090 | 89.54% | 5,463,750   | 4,376,340   |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东彭华系股东福臻投资的普通合伙人，其出资额占福臻投资出资总额的 81.91%；股东吴晶莹系股东福臻投资的有限合伙人，其出资额占福臻投资出资总额的 1.88%。除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

---

**二、 存续至本期的优先股股票相关情况**

☐适用 ☒不适用

**三、 控股股东、实际控制人情况**

**是否合并披露：**

☒是 ☐否

彭华女士既为公司控股股东，又为公司实际控制人。

彭华：女，1971 年 6 月出生，博士研究生学历，教授级高级工程师，中国国籍，拥有澳大利亚长期居留权。曾任中国水利水电第二工程局助理工程师，澳大利亚昆士兰科技大学助理研究员，澳大利亚大地工程公司土木工程师、中国区总经理助理。现任股份公司董事长、总经理，为公司关键技术人员。彭华女士是九三学社武汉市委委员，武汉市政协委员，2012 年入选武汉东湖高新区第五批“3551 光谷人才计划”，并获得 2014 年度湖北省现代服务业领军人才荣誉称号。2016 年度荣获中华人民共和国颁发的“国家专家证书”。2018 年获得通过建筑工程正高级工程师职称评审。

报告期公司控股股东、公司实际控制人未变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务            | 性别 | 出生年月        | 学历    | 任期                  | 是否在公司<br>领取薪酬 |
|-----------|---------------|----|-------------|-------|---------------------|---------------|
| 彭华        | 董事长/总经理       | 女  | 1971 年 6 月  | 博士研究生 | 2016.9.12-2019.9.11 | 是             |
| 林恩德       | 董事长/副总经理      | 男  | 1978 年 12 月 | 硕士研究生 | 2016.9.12-2019.9.11 | 是             |
| 张攀峰       | 董事            | 男  | 1981 年 10 月 | 本科    | 2016.9.12-2019.9.11 | 是             |
| 夏芳华       | 董事            | 男  | 1982 年 4 月  | 本科    | 2016.9.12-2019.9.11 | 是             |
| 周伟        | 董事/董事会秘书/财务总监 | 男  | 1978 年 3 月  | 本科    | 2016.9.12-2019.9.11 | 是             |
| 吴晶莹       | 监事会主席         | 女  | 1960 年 6 月  | 本科    | 2016.9.12-2019.9.11 | 否             |
| 赵太敏       | 监事            | 女  | 1973 年 4 月  | 本科    | 2016.9.12-2019.9.11 | 是             |
| 徐涛        | 监事            | 男  | 1984 年 5 月  | 本科    | 2016.9.12-2019.9.11 | 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：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

#### (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 |
|-----|---------------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 彭华  | 董事长/总经理       | 6,310,000 | 0    | 6,310,000 | 57.36%    | 0          |
| 林恩德 | 董事/副总经理       | 439,000   | 0    | 439,000   | 3.99%     | 0          |
| 张攀峰 | 董事            | 121,000   | 0    | 121,000   | 1.10%     | 0          |
| 周伟  | 董事/董事会秘书/财务总监 | 113,000   | 0    | 113,000   | 1.03%     | 0          |
| 夏芳华 | 董事            | 105,000   | 0    | 105,000   | 0.95%     | 0          |
| 吴晶莹 | 监事会主席         | 610,000   | 0    | 610,000   | 5.55%     | 0          |

|     |    |           |   |           |        |   |
|-----|----|-----------|---|-----------|--------|---|
| 赵太敏 | 监事 | 14,200    | 0 | 14,200    | 0.13%  | 0 |
| 徐涛  | 监事 | 0         | 0 | 0         | 0.00%  | 0 |
| 合计  | -  | 7,712,200 | 0 | 7,712,200 | 70.11% | 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  | 14   | 13   |
| 生产人员    | 49   | 51   |
| 销售人员    | 7    | 7    |
| 技术人员    | 48   | 55   |
| 财务人员    | 4    | 4    |
| 员工总计    | 122  | 130  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 1    | 1    |
| 硕士      | 11   | 12   |
| 本科      | 85   | 90   |
| 专科      | 22   | 24   |
| 专科以下    | 3    | 3    |
| 员工总计    | 122  | 130  |

## 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、报告期内公司员工基本保持稳定,没有发生重大变化,核心员工无离职。公司扩大招聘渠道建设、采用各种手段,精准引智,快速引进高素质技术人才及优秀行业背景的技术、营销人才,填补了企业内部关键技能的缺失,不断的优化了团队技能结构。
- 2、坚持实施宽带薪酬,对不同序列岗位薪酬按其岗位的特点及重要性进行维护,公司积极开展外部行业薪酬调查,结合公司实际经济效益,在2019年3月开展了全面调薪工作,实现内部公平性、外

部竞争性、自我平衡性的薪酬策略目标，结合科技性企业人才是公司最宝贵的资源这一理念，将员工目标与组织目标进行有效结合，组织、策划、实施利润分享计划方案，改善了员工积极性和工作热情。

自 2018 年年中开始，公司实行全面绩效考核及管理，让绩效成为落实每月工作计划的重要工具之一，在公司内部建立了“多劳多得”的薪酬分配价值观及理念。

- 3、优化培训管理制度，完善、更新内部培训体系，按照新员工培训、行业知识、岗位技能、事业部知识四大类别，进行体系课程建设及优化，并制定了年度培训赋能计划予以落地，积极开展了内、外部培训学习活动，建立、健全学习型组织，每周进行至少一次经验分享、经验传承活动，并通过以考促评、循环培训，使生产、研发体系人员的行业知识技能、专业技能达到整体提升，并激励员工参加业内各种国家、国际的理论考试，实现公司及员工的成长发展。
- 4、报告期内无需要公司承担的费用离退休职工。

## （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                      |                      |
| 货币资金                   | 五（一） | 9,962,052.42         | 14,654,829.71        |
| 结算备付金                  |      |                      |                      |
| 拆出资金                   |      |                      |                      |
| 交易性金融资产                |      |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | -                    |                      |
| 衍生金融资产                 |      |                      |                      |
| 应收票据及应收账款              | 五（二） | 15,407,392.12        | 15,121,129.28        |
| 其中：应收票据                |      |                      |                      |
| 应收账款                   |      | 15,407,392.12        | 15,121,129.28        |
| 应收款项融资                 |      |                      |                      |
| 预付款项                   | 五（三） | 369,808.71           | 84,338.87            |
| 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） | 300,856.57           | 426,137.60           |
| 其中：应收利息                |      |                      |                      |
| 应收股利                   |      |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |      |                      |                      |
| 存货                     | 五（五） | 1,758,620.66         | 3,184,774.53         |
| 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                 | 五（六） | 2,000,000.00         | 84,974.56            |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>29,798,730.48</b> | <b>33,556,184.55</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |      |                      |                      |
| 债权投资                   |      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |      | -                    |                      |
| 其他债权投资                 |      |                      |                      |

|                        |       |                      |                      |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 持有至到期投资                |       | -                    |                      |
| 长期应收款                  |       |                      |                      |
| 长期股权投资                 |       |                      |                      |
| 其他权益工具投资               |       |                      |                      |
| 其他非流动金融资产              |       |                      |                      |
| 投资性房地产                 |       |                      |                      |
| 固定资产                   | 五（七）  | 1,358,193.60         | 1,407,219.73         |
| 在建工程                   |       |                      |                      |
| 生产性生物资产                |       |                      |                      |
| 油气资产                   |       |                      |                      |
| 使用权资产                  |       |                      |                      |
| 无形资产                   |       |                      |                      |
| 开发支出                   |       |                      |                      |
| 商誉                     |       |                      |                      |
| 长期待摊费用                 | 五（八）  | 62,324.23            | 151,829.95           |
| 递延所得税资产                | 五（九）  | 336,655.90           | 251,681.34           |
| 其他非流动资产                |       |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | <b>1,757,173.73</b>  | <b>1,810,731.02</b>  |
| <b>资产总计</b>            |       | <b>31,555,904.21</b> | <b>35,366,915.57</b> |
| <b>流动负债：</b>           |       |                      |                      |
| 短期借款                   |       |                      |                      |
| 向中央银行借款                |       |                      |                      |
| 拆入资金                   |       |                      |                      |
| 交易性金融负债                |       |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |       | -                    |                      |
| 衍生金融负债                 |       |                      |                      |
| 应付票据及应付账款              | 五（十）  | 2,277,858.00         | 3,055,497.75         |
| 其中：应付票据                |       |                      |                      |
| 应付账款                   |       | 2,277,858.00         | 3,055,497.75         |
| 预收款项                   |       |                      |                      |
| 卖出回购金融资产款              |       |                      |                      |
| 吸收存款及同业存放              |       |                      |                      |
| 代理买卖证券款                |       |                      |                      |
| 代理承销证券款                |       |                      |                      |
| 应付职工薪酬                 | 五（十一） | 76,813.06            | 3,208,943.17         |
| 应交税费                   | 五（十二） | 527,720.92           | 1,055,677.86         |
| 其他应付款                  | 五（十三） | 19,353.29            | 17,942.13            |
| 其中：应付利息                |       |                      |                      |
| 应付股利                   |       |                      |                      |
| 应付手续费及佣金               |       |                      |                      |
| 应付分保账款                 |       |                      |                      |

|                      |       |               |               |
|----------------------|-------|---------------|---------------|
| 合同负债                 |       |               |               |
| 持有待售负债               |       |               |               |
| 一年内到期的非流动负债          |       |               |               |
| 其他流动负债               |       |               |               |
| <b>流动负债合计</b>        |       | 2,901,745.27  | 7,338,060.91  |
| <b>非流动负债：</b>        |       |               |               |
| 保险合同准备金              |       |               |               |
| 长期借款                 |       |               |               |
| 应付债券                 |       |               |               |
| 其中：优先股               |       |               |               |
| 永续债                  |       |               |               |
| 租赁负债                 |       |               |               |
| 长期应付款                |       |               |               |
| 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              |       |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |       |               |               |
| <b>负债合计</b>          |       | 2,901,745.27  | 7,338,060.91  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |               |               |
| 股本                   | 五（十四） | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 其他权益工具               |       |               |               |
| 其中：优先股               |       |               |               |
| 永续债                  |       |               |               |
| 资本公积                 | 五（十五） | 5,538,627.81  | 5,538,627.81  |
| 减：库存股                |       |               |               |
| 其他综合收益               |       |               |               |
| 专项储备                 |       |               |               |
| 盈余公积                 | 五（十六） | 1,300,522.67  | 1,300,522.67  |
| 一般风险准备               |       |               |               |
| 未分配利润                | 五（十七） | 10,815,008.46 | 10,189,704.18 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |       | 28,654,158.94 | 28,028,854.66 |
| 少数股东权益               |       |               |               |
| <b>所有者权益合计</b>       |       | 28,654,158.94 | 28,028,854.66 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |       | 31,555,904.21 | 35,366,915.57 |

法定代表人：彭华

主管会计工作负责人：周伟

会计机构负责人：何玉莲

## (二) 利润表

单位：元

| 项目                            | 附注     | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |        | 13,529,324.07 | 14,387,438.43 |
| 其中：营业收入                       | 五（十八）  | 13,529,324.07 | 14,387,438.43 |
| 利息收入                          |        | 0             | 0             |
| 已赚保费                          |        | 0             | 0             |
| 手续费及佣金收入                      |        | 0             | 0             |
| <b>二、营业总成本</b>                |        | 12,801,931.66 | 13,767,591.42 |
| 其中：营业成本                       | 五（十八）  | 8,174,138.07  | 9,241,716.95  |
| 利息支出                          |        | 0             | 0             |
| 手续费及佣金支出                      |        | 0             | 0             |
| 退保金                           |        | 0             | 0             |
| 赔付支出净额                        |        | 0             | 0             |
| 提取保险责任准备金净额                   |        | 0             | 0             |
| 保单红利支出                        |        | 0             | 0             |
| 分保费用                          |        | 0             | 0             |
| 税金及附加                         | 五（十九）  | 64,901.96     | 7,010.74      |
| 销售费用                          | 五（二十）  | 918,861.93    | 1,328,255.42  |
| 管理费用                          | 五（二十一） | 1,706,068.73  | 1,585,079.82  |
| 研发费用                          | 五（二十二） | 1,806,867.81  | 1,420,644.31  |
| 财务费用                          | 五（二十三） | 5,384.86      | 69,785.66     |
| 其中：利息费用                       |        | 0             | 87,089.96     |
| 利息收入                          |        | 9,111.22      | 17,304.30     |
| 信用减值损失                        | 五（二十四） | 125,708.30    | 0             |
| 资产减值损失                        | 五（二十五） | 0             | 115,098.52    |
| 加：其他收益                        | 五（二十六） | 153,771.78    | 114,746.29    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五（二十七） | 173,140.09    | 64,750.53     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        | 0             | 0             |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        | 0             | 0             |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        | 0             | 0             |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |        | 0             | 0             |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        | 0             | 0             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        | 0             | 0             |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | 1,054,304.28  | 799,343.83    |
| 加：营业外收入                       | 五（二十八） | 0             | 6,937.37      |
| 减：营业外支出                       |        | 0             | 0             |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |        | 1,054,304.28  | 806,281.20    |
| 减：所得税费用                       | 五（二十九） |               | -17,264.77    |

|                          |   |              |            |
|--------------------------|---|--------------|------------|
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b> |   | 1,054,304.28 | 823,545.97 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润        |   | 0            | 0          |
| (一)按经营持续性分类：             | - | -            | -          |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）    |   | 1,054,304.28 | 823,545.97 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）    |   | 0            | 0          |
| (二)按所有权归属分类：             | - | -            | -          |
| 1.少数股东损益                 |   | 0            | 0          |
| 2.归属于母公司所有者的净利润          |   | 1,054,304.28 | 823,545.97 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>     |   | 0            | 0          |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |   | 0            | 0          |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益       |   | 0            | 0          |
| 1.重新计量设定受益计划变动额          |   | 0            | 0          |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益       |   | 0            | 0          |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动         |   | 0            | 0          |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动         |   | 0            | 0          |
| 5.其他                     |   | 0            | 0          |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益        |   | 0            | 0          |
| 1.重新计量设定受益计划变动额          |   | 0            | 0          |
| 2.其他债权投资公允价值变动           |   | 0            | 0          |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益       |   | -            | 0          |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额     |   | 0            | 0          |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益  |   | -            | 0          |
| 6.其他债权投资信用减值准备           |   | 0            | 0          |
| 7.现金流量套期储备               |   | 0            | 0          |
| 8.外币财务报表折算差额             |   | 0            | 0          |
| 9.其他                     |   | 0            | 0          |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |   | 0            | 0          |
| <b>七、综合收益总额</b>          |   | 1,054,304.28 | 823,545.97 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |   | 1,054,304.28 | 823,545.97 |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |   | 0            | 0          |
| <b>八、每股收益：</b>           |   |              |            |
| (一)基本每股收益（元/股）           |   | 0.10         | 0.07       |
| (二)稀释每股收益（元/股）           |   | 0            | 0          |

法定代表人：彭华

主管会计工作负责人：周伟

会计机构负责人：何玉莲

## (三) 现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注    | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------------------|-------|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |       |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 五（三十） | 14,008,006.04 | 11,483,267.98 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |       |               | 0             |
| 向中央银行借款净增加额                  |       |               | 0             |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |       |               | 0             |
| 收到再保险业务现金净额                  |       |               | 0             |
| 保户储金及投资款净增加额                 |       |               | 0             |
| 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 |       | -             | 0             |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |       |               | 0             |
| 拆入资金净增加额                     |       |               | 0             |
| 回购业务资金净增加额                   |       |               | 0             |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |       |               | 0             |
| 收到的税费返还                      |       |               | 114,746.29    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五（三十） | 423,262.74    | 1,268,193.47  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |       | 14,431,268.78 | 12,866,207.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |       | 3,901,467.92  | 4,710,896.14  |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |       |               | 0             |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |       |               | 0             |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |       |               | 0             |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额            |       |               | 0             |
| 拆出资金净增加额                     |       |               | 0             |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |       |               | 0             |
| 支付保单红利的现金                    |       |               | 0             |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |       | 9,268,486.54  | 7,764,805.70  |
| 支付的各项税费                      |       | 1,124,235.11  | 643,262.55    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |       | 2,953,267.16  | 3,485,597.74  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |       | 17,247,456.73 | 16,604,562.13 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |       | -2,816,187.95 | -3,738,354.39 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |       |               |               |
| 收回投资收到的现金                    |       | 48,400,000.00 | 26,850,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金                  |       | 173,140.09    | 64,750.53     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |       |               | 0             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |       |               | 0             |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |       |               | 0             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |       | 48,573,140.09 | 26,914,750.53 |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 51,580.00     | 114,866.00    |
| 投资支付的现金                   |  | 50,400,000.00 | 26,850,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |  |               | 0             |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |               | 0             |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |               | 0             |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 50,451,580.00 | 26,964,866.00 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -1,878,439.91 | -50,115.47    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  |               | 0             |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |               | 0             |
| 取得借款收到的现金                 |  |               | 0             |
| 发行债券收到的现金                 |  |               | 0             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               | 0             |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |               | 0             |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               | 0             |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 429,000.00    | 506,484.39    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |               | 0             |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               | 0             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 429,000.00    | 506,484.39    |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -429,000.00   | -506,484.39   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               | 0             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -5,123,627.86 | -4,294,954.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 12,737,802.54 | 12,327,976.57 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 7,614,174.68  | 8,033,022.32  |

法定代表人：彭华

主管会计工作负责人：周伟

会计机构负责人：何玉莲

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

根据财政部 2019 年 5 月发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财 会 (2019) 6 号), 本公司对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法, 2018 年度的财务报表列报项目调整如下:

单位: 元 币种: 人民币

| 会计政策变更内容和原因                                 | 受影响的报表项目名称                                            | 影响金额                                     |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1. 资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目 | 2018 年 12 月 31 日应收票据及应收账款项目<br>2018 年 12 月 31 日应收账款项目 | 减少 15,121,129.28 元<br>增加 15,121,129.28 元 |
| 2. 资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目 | 2018 年 12 月 31 日应付票据及应付账款项目<br>2018 年 12 月 31 日应付账款项目 | 减少 426,137.60 元<br>增加 426,137.60 元       |

##### 2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司产品基于基本建设大型工程, 尤其是水利水电建设工程, 主要客户集中在水利水电行业, 且居于附属下游应用领域, 受国际国内宏观经济影响, 政策变化比较明显, 对产品需求及销售收入影响较大; 受项目主体收入来源影响也比较大。

### 二、 报表项目注释

## 武汉英思工程科技股份有限公司 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）企业基本信息

统一社会信用代码：91420100737509100G

公司组织形式：股份有限公司（非上市）

注册地址：武汉市东湖开发区东信路数码港

法定代表人：彭华

注册资本：壹仟壹佰万元整

成立日期：2002 年 4 月 12 日

营业期限：2002 年 4 月 12 日至\*\*\*\*

经营范围：计算机软件、系统集成的开发、研制；水利水电工程项目、环境保护工程项目的技术咨询、服务及销售；机电设备的销售；计算软件服务外包；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含进出口的货物或技术）。

#### （二）历史沿革

武汉英思工程科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由武汉英思工程科技有限公司采用整体变更方式设立的股份有限公司，于 2013 年 9 月在武汉市工商行政管理局办妥变更登记手续，股份公司设立时的注册资本为 1000 万元、股份总数 1000 万股。

2014 年 1 月 2 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意武汉英思工程科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2013]1020 号）批准，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2014 年 8 月 8 日，经公司股东大会决议，公司以非公开定向发行的方式发行 20 万股无限售条件的人民币普通股（每股人民币 2.3 元），发行后，公司注册资本为人民币变更 1,020.00 万元、股份总数变更 1020 万股。

2015 年 2 月 12 日，经公司股东大会决议，公司以非公开定向发行的方式发行 80 万股无限售条件的人民币普通股（每股人民币 4.5 元），发行后，公司注册资本为人民币 1,100.00 万元，股份总数变更为 1100 万股。

### （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 2019 年 8 月 6 日批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东会审议。

## 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 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年上半年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）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。

### （六）外币业务及外币财务报表折算

#### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不

同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### (七) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

##### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### ① 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

##### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转出，计入当期损益。

此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。企业在初始确认时将某金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

（2）金融工具减值

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项、合同资产以及其他流动资产中的应收票据，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊

余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以客户信用等级组合和逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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

### （3）金融负债的分类、确认和计量

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

#### ① 以摊余成本计量的金融负债

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

此类金融负债主要包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。期限在一年以内（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

#### ②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及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，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （7）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### （八）应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、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 100.00 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 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

|                |                      |
|----------------|----------------------|
| 确定组合的依据        | 款项性质及风险特征            |
| 组合             | 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                      |
| 组合             | 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） | 5           | 5            |
| 1 至 2 年      | 10          | 10           |
| 2 至 3 年      | 20          | 20           |
| 3 至 4 年      | 50          | 50           |
| 4 至 5 年      | 80          | 80           |
| 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 | 示例：账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法   | 示例：根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认    |

## (九) 存货

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 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。

## (十) 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   | 20-30     | 3         | 3.23-4.85   |
| 运输设备    | 6-10      | 3         | 9.50-15.83  |
| 办公及其他设备 | 3-6       | 3         | 15.83-31.67 |

## 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。

### （十一） 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。

### （十二） 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。

### （十三） 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，企业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。本公司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。

### （十四） 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### （十五） 收入

##### 1、 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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、 提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

##### 3、 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入

#### （十六） 政府补助

##### 1. 政府补助类型及会计处理

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）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。

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。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，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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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关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。

### （十七）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。

### （十八） 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。

### （十九） 其他重要的会计政策和会计估计

## 1、主要会计政策变更说明

### ①新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）；于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。要求在境内上市的企业采用企业会计准则编制财务报告的企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则和新收入准则。

本公司按照财政部的要求时间开始执行前述五项会计准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。

### ②非货币性资产交换准则的修订

财政部于 2019 年 5 月 17 日发布了关于印发修订《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的通知（财会〔2019〕8 号），要求企业对 2019 年 1 月 1 日至该准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照该准则的规定进行追溯调整。

### ③债务重组准则的修订

财政部于 2019 年 5 月 30 日发布了关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通

知（财会〔2019〕9号），要求企业对2019年1月1日至该准则施行日之间发生的债务重组，应根据该准则进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照该准则的规定进行追溯调整。

#### ④财务报表格式的修订

根据财政部2019年5月发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），本公司对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法，2018年度的财务报表列报项目调整如下：

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更内容和原因                                | 受影响的报表项目名称                                  | 影响金额                                     |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|
| 追溯调整法                                      |                                             |                                          |
| 1.资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目 | 2018年12月31日应收票据及应收账款项目<br>2018年12月31日应收账款项目 | 减少 15,121,129.28 元<br>增加 15,121,129.28 元 |
| 2.资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目 | 2018年12月31日应付票据及应付账款项目<br>2018年12月31日应付账款项目 | 减少 426,137.60 元<br>增加 426,137.60 元       |

## 2、主要会计估计变更的说明

报告期内公司无会计估计变更情况。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据         | 税率         |
|---------|--------------|------------|
| 增值税     | 当期应税收入       | 6%、16%、13% |
| 城市维护建设税 | 当期实际缴纳的流转税税额 | 7%         |
| 教育费附加   | 当期实际缴纳的流转税税额 | 3%         |
| 地方教育费附加 | 当期实际缴纳的流转税税额 | 1.5%       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额       | 15%        |

### （二）重要税收优惠及批文

#### 1、增值税

根据财政部与国家税务总局联合发布的《财政部 税务总局关于调整增值税 税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，本公司原适用的17%和11%税率分别调整为16%、10%。根

据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日期，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71 号）及《武汉市国家税务局关于营业税改征增值税试点工作的公告》（2012 年第 2 号）的规定，自 2012 年 12 月 1 日起，公司技术开发类业务归属于增值税纳税范围，但仍免缴增值税。

## 2、企业所得税

公司于 2017 年 11 月 28 日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合批准的编号为 GR201742001395 号高新技术企业证书，根据《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）规定，2017 年度至 2019 年度公司所得税减按 15%税率征收。

根据财政部、国家税务总局、科技部联合印发的《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税【2018】99 号）规定，研发费用计入当期损益未形成资产的，允许再按其当年研发费用实际发生额的 75%直接抵扣当年的应纳税所得额。

## 五、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     | 7,865.38     | 12,065.38     |
| 银行存款   | 7,606,309.30 | 12,725,737.16 |
| 其他货币资金 | 2,347,877.74 | 1,917,027.17  |
| 合 计    | 9,962,052.42 | 14,654,829.71 |

注：2019 年 06 月 30 日货币资金中使用受限金额为 2,347,877.74 元，见本附注“五、（三十三）所有权或使用权受到限制的资产”。

### （二）应收票据及应收账款

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 应收账款   | 16,734,277.81 | 16,351,663.27 |
| 减：坏账准备 | 1,326,885.69  | 1,230,533.99  |
| 合 计    | 15,407,392.12 | 15,121,129.28 |

#### 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 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 16,734,277.81 | 100    | 1,326,885.69 | 7.93     |
| 合 计            | 16,734,277.81 | 100    | 1,326,885.69 | 7.93     |

| 类 别            | 期初数           |        |              |          |
|----------------|---------------|--------|--------------|----------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |
|                | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 16,351,663.27 | 100    | 1,230,533.99 | 7.53     |
| 合 计            | 16,351,663.27 | 100    | 1,230,533.99 | 7.53     |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

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   | 12,652,481.19 | 5.00     | 632,624.06   | 11,545,776.98 | 5.00     | 577,288.85   |
| 1 至 2 年 | 1,220,976.93  | 10.00    | 122,097.69   | 3,079,321.20  | 10.00    | 307,932.12   |
| 2 至 3 年 | 2,860,819.69  | 20.00    | 572,163.94   | 1,726,565.09  | 20.00    | 345,313.02   |
| 合 计     | 16,734,277.81 |          | 1,326,885.69 | 16,351,663.27 |          | 1,230,533.99 |

本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 账 龄      | 上年年末余额       | 本期变动金额    |       |       | 期末余额         |
|----------|--------------|-----------|-------|-------|--------------|
|          |              | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 应收账款坏账准备 | 1,230,533.99 | 96,351.70 |       |       | 1,326,885.69 |
| 合 计      | 1,230,533.99 | 96,351.70 |       |       | 1,326,885.69 |

(2) 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     |
|--------------------------------|---------------|----------------|------------|
| 三峡金沙江云川水电开发有限公司宁南白鹤滩电厂         | 3,971,559.88  | 23.73          | 198,577.99 |
| 长江三峡技术经济发展有限公司巴基斯坦分公司          | 2,240,136.82  | 13.39          | 403,449.22 |
| 中国葛洲坝集团第二工程有限公司                | 1,908,779.22  | 11.41          | 95,438.96  |
| 中国水利水电第七工程局有限公司巴基斯坦卡洛特水电站项目经理部 | 1,777,202.49  | 10.62          | 166,348.55 |
| 湖北国际物流机场有限公司                   | 1,233,909.00  | 7.37           | 61,695.45  |
| 合 计                            | 11,131,587.41 | 66.52          | 925,510.17 |

(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 | 319,356.71 | 86.36  | 35,886.87 | 42.55  |
| 1 以上  | 50,452.00  | 13.64  | 48,452.00 | 57.45  |
| 合 计   | 369,808.71 | 100.00 | 84,338.87 | 100.00 |

2. 预付款项金额前几名单位情况

| 单位名称          | 期末余额       | 占预付款项总额的比例 (%) |
|---------------|------------|----------------|
| 上海孚恩电子科技有限公司  | 105,000.00 | 28.39          |
| 武汉华锋惠众科技有限公司  | 100,000.00 | 27.04          |
| 武汉市建友网络技术有限公司 | 53,300.00  | 14.41          |
| 合 计           | 258,300.00 | 69.85          |

(四) 其他应收款

| 类 别    | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 其他应收款项 | 380,247.57 | 476,172.00 |
| 减：坏账准备 | 79,391.00  | 50,034.40  |
| 合 计    | 300,856.57 | 426,137.60 |

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 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 380,247.57 | 100.00 | 79,391.00 | 20.88    |
| 合 计              | 380,247.57 | 100.00 | 79,391.00 | 20.88    |

| 类 别              | 期初数        |        |           |          |
|------------------|------------|--------|-----------|----------|
|                  | 账面余额       |        | 坏账准备      |          |
|                  | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 476,172.00 | 100.00 | 50,034.40 | 10.51    |
| 合 计              | 476,172.00 | 100.00 | 50,034.40 | 10.51    |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

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   | 72,300.00  | 5.00     | 3,615.00  | 129,600.00 | 5.00     | 6,480.00  |
| 1 至 2 年 | 218,975.57 | 10.00    | 31,290.00 | 257,600.00 | 10.00    | 25,760.00 |
| 2 至 3 年 |            | 20.00    |           | 88,972.00  | 20.00    | 17,794.40 |
| 3 至 4 年 | 88,972.00  | 50.00    | 44,486.00 |            | 50.00    |           |
| 合 计     | 380,247.57 |          | 79,391.00 | 476,172.00 |          | 50,034.40 |

本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 账 龄            | 上年年末余额    | 本期变动金额    |       |       | 期末余额      |
|----------------|-----------|-----------|-------|-------|-----------|
|                |           | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 |           |
| 其他应收账款<br>坏账准备 | 50,034.40 | 29,356.60 |       |       | 79,391.00 |
| 合 计            | 50,034.40 | 29,356.60 |       |       | 79,391.00 |

(2) 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  | 103,900.00 | 107,900.00 |
| 保证金  | 276,347.57 | 368,272.00 |
| 合 计  | 380,247.57 | 476,172.00 |

(3) 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<br>期末余额合计数的<br>比例 (%) | 坏账准备余额    |
|-------------------|------|------------|-------|-------------------------------|-----------|
| 湖北中医药高等专科学校       | 保证金  | 169,300.00 | 1-2 年 | 44.52                         | 16,930.00 |
| 武汉江城泽源物业管理有限公司    | 保证金  | 88,972.00  | 3-4 年 | 23.40                         | 44,486.00 |
| 戴洪义               | 备用金  | 62,000.00  | 1-2 年 | 16.31                         | 12,400.00 |
| 葛洲坝集团股份有限公司资金结算中心 | 保证金  | 50,000.00  | 1 年内  | 13.15                         | 2,500.00  |
| 湛江                | 备用金  | 4,000.00   | 1 年内  | 1.05                          | 200.00    |
| 合 计               |      | 374,272.00 |       | 98.43                         | 76,516.00 |

(五) 存货

1. 存货的分类

| 存货类别 | 期末数          |            |              | 期初数          |            |              |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备       | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备       | 账面价值         |
| 发出商品 | 1,758,620.66 |            | 1,758,620.66 | 3,184,774.53 |            | 3,184,774.53 |
| 项目工程 | 397,307.20   | 397,307.20 | -            | 397,307.20   | 397,307.20 |              |

| 存货类别 | 期末数          |            |              | 期初数          |            |              |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备       | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备       | 账面价值         |
| 合 计  | 2,155,927.86 | 397,307.20 | 1,758,620.66 | 3,582,081.73 | 397,307.20 | 3,184,774.53 |

## 2. 存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额       | 本期计提额 | 本期减少额 |    | 期末余额       |
|------|------------|-------|-------|----|------------|
|      |            |       | 转回    | 转销 |            |
| 项目工程 | 397,307.20 |       |       |    | 397,307.20 |
| 合 计  | 397,307.20 |       |       |    | 397,307.20 |

## (六) 其他流动资产

| 项 目        | 期末余额         | 期初余额      |
|------------|--------------|-----------|
| 预交房产税      |              | 289.15    |
| 待抵扣所得税费用   |              | 84,685.41 |
| 银行理财产品短期投资 | 2,000,000.00 |           |
| 合 计        | 2,000,000.00 | 84,974.56 |

## (七) 固定资产

| 项 目      | 房屋及建筑物       | 运输设备       | 电子设备         | 合计           |
|----------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |            |              |              |
| 1.期初余额   | 1,927,781.00 | 358,321.00 | 1,490,563.77 | 3,776,665.77 |
| 2.本期增加金额 |              |            | 92,174.69    | 92,174.69    |
| （1）购置    |              |            | 92,174.69    | 92,174.69    |
| 3.本期减少金额 |              |            |              |              |
| （1）处置或报废 |              |            |              |              |
| 4.期末余额   | 1,927,781.00 | 358,321.00 | 1,582,738.46 | 3,868,840.46 |
| 二、累计折旧   |              |            |              |              |
| 1.期初余额   | 872,762.74   | 350,460.32 | 1,146,222.98 | 2,369,446.04 |
| 2.本期增加金额 | 31,165.80    | -          | 110,035.02   | 141,200.82   |
| （1）计提    | 31,165.80    |            | 110,035.02   | 141,200.82   |
| 3.本期减少金额 |              |            |              |              |
| （1）处置或报废 |              |            |              |              |
| 4.期末余额   | 903,928.54   | 350,460.32 | 1,256,258.00 | 2,510,646.86 |
| 三、减值准备   |              |            |              |              |
| 四、账面价值   |              |            |              |              |
| 1.期末账面价值 | 1,023,852.46 | 7,860.68   | 326,480.46   | 1,358,193.60 |
| 2.期初账面价值 | 1,055,018.26 | 7,860.68   | 344,340.79   | 1,407,219.73 |

## (八) 长期待摊费用

| 类 别    | 期初余额       | 本期增加额 | 本期摊销额     | 其他减少额 | 期末余额      |
|--------|------------|-------|-----------|-------|-----------|
| 办公楼装修费 | 132,995.00 |       | 79,797.00 |       | 53,198.00 |
| 消防工程   | 18,834.95  |       | 9,708.72  |       | 9,126.23  |
| 合 计    | 151,829.95 | -     | 89,505.72 | -     | 62,324.23 |

## (九) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 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/<br>负债 | 可抵扣/应纳税暂<br>时性差异 | 递延所得税资产/<br>负债 | 可抵扣/应纳税暂<br>时性差异 |
| 递延所得税资产： |                |                  |                |                  |
| 资产减值准备   | 336,655.90     | 1,803,583.89     | 251,681.34     | 1,677,875.59     |
| 可抵扣亏损    |                |                  |                |                  |
| 小 计      | 336,655.90     | 1,803,583.89     | 251,681.34     | 1,677,875.59     |

## (十) 应付票据及应付账款

## 1. 应付账款分类

| 项 目          | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,710,414.00 | 2,948,583.75 |
| 1 年以上        | 567,444.00   | 106,914.00   |
| 合 计          | 2,277,858.00 | 3,055,497.75 |

## (十一) 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         | 3,194,502.73 | 5,710,573.13 | 8,768,839.23 | 136,236.63 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 14,440.44    | 397,688.11   | 471,552.12   | -59,423.57 |
| 合 计          | 3,208,943.17 | 6,108,261.24 | 9,240,391.35 | 76,813.06  |

## 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       |
|-------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,986,077.14 | 5,425,344.95 | 8,411,422.09 | -          |
| 职工福利费       | 0            | 151,567.60   | 151,567.60   | -          |
| 社会保险费       | 12,225.53    | 191,853.18   | 227,410.14   | -23,331.43 |

| 项 目         | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|-------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 其中： 医疗保险费   | 10,365.28    | 165,748.20   | 196,468.84   | -20,355.36 |
| 工伤保险费       | 434.85       | 11,939.48    | 14,151.44    | -1,777.11  |
| 生育保险费       | 1,425.40     | 14,165.50    | 16,789.86    | -1,198.96  |
| 住房公积金       | 1,909.00     | 93,375.00    | 111,314.00   | -16,030.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | 194,291.06   | -            | 18,693.00    | 175,598.06 |
| 合 计         | 3,194,502.73 | 5,862,140.73 | 8,920,406.83 | 136,236.63 |

## 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       |
|--------|-----------|------------|------------|------------|
| 基本养老保险 | 14,537.64 | 383,522.61 | 454,762.26 | -56,702.01 |
| 失业保险费  | -97.2     | 14,165.50  | 16,789.86  | -2,721.56  |
| 合 计    | 14,440.44 | 397,688.11 | 471,552.12 | -59,423.57 |

## (十二) 应交税费

| 税 种     | 期末余额       | 期初余额         |
|---------|------------|--------------|
| 增值税     | 502,959.02 | 894,578.96   |
| 城市维护建设税 |            | 35,488.51    |
| 个人所得税   | 24,761.90  | 102,960.56   |
| 教育费附加   | -          | 15,132.22    |
| 地方教育费附加 | -          | 7,386.11     |
| 其他      |            | 131.5        |
| 合 计     | 527,720.92 | 1,055,677.86 |

## (十三) 其他应付款

| 类 别    | 期末余额      | 期初余额      |
|--------|-----------|-----------|
| 应付利息   |           |           |
| 其他应付款项 | 19,353.29 | 17,942.13 |
| 合 计    | 19,353.29 | 17,942.13 |

## 1. 应付利息

| 类 别      | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|------|
| 短期借款应付利息 |      |      |

## 2. 其他应付款项

| 款项性质 | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 往来款  | 19,353.29 | 17,942.13 |

| 款项性质 | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 合 计  | 19,353.29 | 17,942.13 |

## (十四) 股本

| 项 目  | 期初余额          | 本次变动增减（+、-） |    |           |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新<br>股    | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 11,000,000.00 |             |    |           |    |    | 11,000,000.00 |

## (十五) 资本公积

| 类 别    | 期初余额         | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额         |
|--------|--------------|-------|-------|--------------|
| 一、资本溢价 | 5,538,627.81 |       |       | 5,538,627.81 |
| 合 计    | 5,538,627.81 |       |       | 5,538,627.81 |

## (十六) 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 | 1,300,522.67 |       |       | 1,300,522.67 |
| 合 计    | 1,300,522.67 |       |       | 1,300,522.67 |

## (十七) 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           | 10,189,704.18 |                   |
| 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            | 10,189,704.18 |                   |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润      | 1,054,304.28  |                   |
| 减：提取法定盈余公积            |               |                   |
| 提取任意盈余公积              |               |                   |
| 应付普通股股利               | 429,000.00    | 每 10 股派现 0.39 元红利 |
| 转作股本的普通股股利            |               |                   |
| 期末未分配利润               | 10,815,008.46 |                   |

## (十八) 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           |
| 主营业务小计 | 13,529,324.07 | 8,174,138.07 | 14,387,438.43 | 9,241,716.95 |
| 合 计    | 13,529,324.07 | 8,174,138.07 | 14,387,438.43 | 9,241,716.95 |

(十九) 税金及附加

| 项 目     | 本期发生额     | 上期发生额     |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 34,471.49 | 6,589.62  |
| 教育费附加   | 14,773.51 | 2,824.13  |
| 地方教育费附加 | 7,386.75  | 1,412.07  |
| 房产税     | 4,337.51  | 8,675.02  |
| 土地使用税   | 131.50    | 263.00    |
| 印花税     | 3,801.20  | 1,998.40  |
| 合 计     | 64,901.96 | 21,762.24 |

(二十) 销售费用

| 项 目   | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-------|------------|--------------|
| 招待费   | 83,685.53  | 245,113.22   |
| 员工薪酬  | 419,333.74 | 463,803.09   |
| 广告费   | 110,419.71 | 67,493.50    |
| 差旅费   | 131,320.83 | 240,675.93   |
| 办公费   | 108,506.50 | 61,812.73    |
| 会务费   | -          | 43,000.00    |
| 招投标费用 | 39,808.15  | 152,431.27   |
| 其他    | 25,787.47  | 53,925.68    |
| 合 计   | 918,861.93 | 1,328,255.42 |

(二十一) 管理费用

| 项 目                | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------------------|------------|------------|
| 员工薪酬               | 453,106.53 | 399,027.96 |
| 办公费、检验评审费、差旅费及招待费等 | 419,741.97 | 309,427.61 |
| 中介机构费              | 144,291.93 | 204,703.03 |
| 折旧及摊销费             | 146,194.20 | 159,562.62 |
| 租赁费                | 541,078.10 | 507,628.60 |
| 其他                 | 1,656.00   | 4,730.00   |

| 项 目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 1,706,068.73 | 1,585,079.82 |

## (二十二) 研发费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 1,731,442.86 | 1,366,937.78 |
| 折旧及摊销费 | 74,540.27    | 53,497.18    |
| 其他研发费用 | 884.68       | 209.35       |
| 合 计    | 1,806,867.81 | 1,420,644.31 |

## (二十三) 财务费用

| 项 目    | 本期发生额     | 上期发生额      |
|--------|-----------|------------|
| 利息支出   | -         | 77,484.39  |
| 减：利息收入 | -9,111.22 | -17,304.30 |
| 手续费支出  | 7,554.86  | 8,404.83   |
| 汇兑损失   | 6,941.22  | 1,200.74   |
| 合 计    | 5,384.86  | 69,785.66  |

## (二十四) 信用减值损失

| 项 目       | 本期发生额      |
|-----------|------------|
| 应收账款坏账损失  | 96,351.70  |
| 其他应收款坏账损失 | 29,356.60  |
| 合 计       | 125,708.30 |

## (二十五) 资产减值损失

| 项 目    | 本期发生额 | 上期发生额      |
|--------|-------|------------|
| 坏账损失   |       | 115,098.52 |
| 存货跌价损失 |       |            |
| 合 计    |       | 115,098.52 |

## (二十六) 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 |
|-----|-------|-------|-------------|
|-----|-------|-------|-------------|

| 项 目              | 本期发生额      | 上期发生额      | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|------------|------------|-------------|
| 国家税务总局先征后退增值税    | -          | 114,746.29 | 与收益相关       |
| 社保补贴             | 8,475.21   |            | 与收益相关       |
| 进项税可抵扣加计抵减       | 4,596.57   |            | 与收益相关       |
| 2019 年市级服务贸易发展资金 | 140,700.00 |            | 与收益相关       |
| 合 计              | 153,771.78 | 114,746.29 |             |

(二十七) 投资收益

| 类 别    | 本期发生额      | 上期发生额     |
|--------|------------|-----------|
| 银行理财收益 | 173,140.09 | 64,750.53 |
| 合 计    | 173,140.09 | 64,750.53 |

(二十八) 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 |
|------|-------|----------|---------------|
| 政府补助 |       | 6,937.37 |               |
| 合 计  |       | 6,937.37 |               |

2. 计入营业外收入的政府补助

| 项 目        | 本期发生额 | 上期发生额    | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|-------|----------|-------------|
| 税务局个税手续费返还 |       | 6,937.37 | 与收益相关       |
| 合 计        |       | 6,937.37 |             |

(二十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项 目                | 本期发生额 | 上期发生额      |
|--------------------|-------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 |       |            |
| 递延所得税费用            |       | -17,264.77 |
| 合 计                |       | -17,264.77 |

(三十) 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 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| 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             | 423,262.74   | 1,268,193.47 |
| 其中：政府补助                    | -            | -            |
| 利息收入                       | 9,111.22     | 17,266.78    |
| 保函保证金                      | 122,998.98   | 900,243.04   |
| 保证金及往来款项                   | 291,152.54   | 350,683.65   |
| 其他                         | 2,953,267.16 | 3,485,597.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金             | 2,341,862.75 | 2,803,902.47 |
| 其中：差旅费、办公费、招待费、宣传费、中介机构费用等 | 553,849.55   | 213,489.70   |
| 押金及保证金                     | 50,000.00    | 458,600.00   |
| 往来款项                       | -            | -            |
| 罚款支出                       | -            | -            |
| 汇兑损失                       | 6,941.22     | 1,200.74     |
| 手续费支出                      | 7,554.86     | 8,404.83     |

## (三十一) 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                              | 1,054,304.28  | 823,545.97    |
| 加：信用减值损失                         | 125,708.30    |               |
| 资产减值准备                           |               | 115,098.52    |
| 固定资产折旧                           | 141,200.82    | 149,445.24    |
| 无形资产摊销                           | -             | -             |
| 长期待摊费用摊销                         | 89,505.72     | 89,505.72     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |               |               |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |               |               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |               |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |               | 77,484.39     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -173,140.09   | -64,750.53    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |               | -17,264.77    |
| 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）                 | 1,426,153.87  | -1,034.49     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -446,451.65   | -3,287,839.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -5,033,469.20 | -1,508,481.11 |
| 其他                               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -2,816,187.95 | -3,738,354.39 |

| 项 目                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 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             | 7,614,174.68  | 8,033,022.32  |
| 减：现金的期初余额           | 12,737,802.54 | 12,327,976.57 |
| 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        | -5,123,627.86 | -4,294,954.25 |

## 2. 现金及现金等价物

| 项 目            | 期末余额         | 期初余额          |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、现金           | 7,614,174.68 | 12,737,802.54 |
| 其中：库存现金        | 7,865.38     | 12,065.38     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 7,606,309.30 | 12,725,737.16 |
| 二、现金等价物        |              |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 7,614,174.68 | 12,737,802.54 |

## (三十二) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目          | 期末账面价值       | 受限原因   |
|-------------|--------------|--------|
| 货币资金—其他货币资金 | 2,347,877.74 | 保函保证金  |
| 房屋建筑物       | 1,023,852.46 | 用于授信抵押 |
| 合 计         | 3,371,730.20 | --     |

## (三十三) 外币货币性项目

## 1. 外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额    | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金  | 55,287.32 | 6.7924 | 375,535.44 |
| 其中：美元 | 55,287.32 | 6.7924 | 375,535.44 |

## 六、关联方关系及其交易

## (一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为彭华，为公司董事长兼总经理，直接持有公司 57.36%的股权。

(二) 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 |
|------------------|-------------|
| 武汉福臻投资管理中心（有限合伙） | 公司股东        |
| 林恩德              | 董事、公司副总     |
| 张攀峰              | 董事          |
| 夏芳华              | 董事          |
| 周伟               | 财务总监兼董事会秘书  |
| 吴晶莹              | 监事会主席       |
| 赵太敏              | 监事          |
| 徐涛               | 职工代表监事      |

(三) 关联交易情况

1. 关联担保情况（单位：人民币万元）

| 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 |
|-----|------|----------|------------|------------|------------|
| 彭华  | 本公司  | 1,000.00 | 2017-11-15 | 2021-11-14 | 否          |

2. 关键管理人员报酬（单位：人民币万元）

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 合 计      | 97.56 | 93.95 |

## 七、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

报告期内公司无重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2019 年 06 月 30 日，公司对外银行保函情况如下：

| 保函类别  | 开证银行          | 承诺期限   | 保函金额         | 保函条件 |
|-------|---------------|--------|--------------|------|
| 保函保证金 | 招商银行武汉分行水果湖支行 | 项目承建期间 | 2,347,877.74 | 信用   |

## 八、 资产负债表日后事项

截止报告日，除上述事项外，公司无重大需披露的其他资产负债表日后事项。

## 九、 其他重要事项

截止报告日，公司无其他重要需要披露的事项。

## 十、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目                                              | 金 额        | 备注 |
|--------------------------------------------------|------------|----|
| 1. 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） | 153,771.78 |    |
| 2. 委托他人投资或管理资产的损益                                | 173,140.09 |    |
| 3. 所得税影响额                                        |            |    |
| 合 计                                              | 326,911.87 |    |

## (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 |      |
|-------------------------|---------------|------|------|------|
|                         | 本期            | 上期   | 本期   | 上期   |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.69          | 3.27 | 0.10 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.55          | 2.53 | 0.07 | 0.06 |

武汉英思工程科技股份有限公司

二〇一九年八月六日