



云辉科技

NEEQ : 430413

湖南云辉科技股份有限公司

Hunan YunHui Technology CO., LTD.



年度报告

2019

公司年度大事记



1、2019. 6. 13 日由中维联合诚信服务产业有限公司、全国联合诚信服务平台、北京共铸信用管理中心联合颁发的“全国重合同守信用企业”，证书编号：CCUIN20190613H016；和“3A 级信用企业”，证书编号：CCUIN20190613H015；该证书的取得，为公司投标打下了坚实的基础。

2、公司 2019 年在地铁项目中标签订了新建珠海市区至珠海机场城际轨道交通拱北至横琴段 BT 项目、长沙市轨道交通 5 号线一期工程、合肥市轨道交通 4 号线&5 号线、广州地铁八号线北、宁波地铁 4 号线 2 标段、宁波地铁 5 号线一期工程、金华-义乌-东阳市域轨道交通工程等人防防护设备供货及相关服务；至报告期末，公司已累计承担国内 11 个城市地铁人防系统项目工程，有助于公司业务发展。

3、“关于联合编制电力行业标准《风电场站安防联动系统技术规范》的申请”，由我公司参与的行业标准制定，已于 2019 年 12 月 20 日通过了能源行业风电标准化技术委员会审查，编制计划将由国家能源局于 2020 年 4 月份下达，该标准 2 年内完成，我公司为起草单位之一。

4、2019 年公司已经申请了 5 项发明专利和 6 项实用新型专利，还申请了 3 项计算机软件著作权，并获得国家专利机构受理，正在审批中。

5、2019. 5. 9 日由湖南省工业和信息化厅，中国人民银行长沙中心支行发文审核通过，公司进入《湖南省产融合作制造业重点企业名单（2019）》，为公司信用融资等提供有力的支持。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
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	28
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、沅辉科技	指	湖南沅辉科技股份有限公司
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
水电辅控系统	指	公用辅助设备的自动控制系统
EMERSON PLC 及软件	指	美国艾默生电气 EMERSON 公司自动化产品
ISO9001	指	国际标准化组织实施的关于质量管理体系标准之一，主要适用于工业企业
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）
五凌电力	指	五凌电力有限公司

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人周自平、主管会计工作负责人周自平及会计机构负责人（会计主管人员）刘桂莲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太(集团)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的审计报告。

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、市场竞争风险	对于水电站自动化设备而言，市场需求主要受到国内水电站项目数量的影响，受水电站单体规模的影响不明显。目前国内水电站建设已经逐渐过了高速增长时期，2020年以后新建水电站市场可能会明显萎缩。而自动化设备竞争者越来越多，如果竞争对手为争夺市场份额而采取低价竞争策略，将拉低行业利润率。
2、人才流失风险	报告期内，公司对技术及创新能力要求较高，若技术人才流失将对公司的发展产生不利影响。报告期内公司技术人员有部分离职，公司存在骨干人员离职的风险。
3、研发产品的风险	公司目前的研发项目主要有智能安防联动系统、高温熔炉红外热成像监测系统以及防淹门智能控制系统。以上研发产品功能是否能达到用户需求，产品能否在市场推广给公司带来效益存在不确定性，因此，研发投入存在技术和应用的风险。
4、投资风险	控股子公司湖南运耀中创科技有限公司主营业务为风电机组“智能维护机器人”研发项目和开发风电塔筒叶片检测维护市场，以及其他行业维护机器人产品研发和市场推广。鉴于风电机组“智能维护机器人”尚属于国内空白领域，没有相应技术和样机参考，其技术和性能是否能满足风电机组维护实际需要尚不能确定，研发产品是否符合市场需求存在不确定性，因此，存在公

	司投资失败的风险。
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	湖南云辉科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan YunHui Technology CO., LTD.
证券简称	云辉科技
证券代码	430413
法定代表人	周自平
办公地址	长沙高新开发区文轩路 27 号麓谷钰园 A2 栋 5 层 502 号房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘桂莲
职务	董事会秘书
电话	0731-85452599
传真	0731-85452597
电子邮箱	516523103@qq.com
公司网址	www.yunhui-tech.com
联系地址及邮政编码	长沙高新开发区文轩路 27 号麓谷钰园 A2 栋 5 层 502 号房; 410007
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 8 月 29 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）	C 制造业-C 40 仪器仪表制造业-C401 通用仪器仪表制造-C4011 工业自动化控制系统装置制造
主要产品与服务项目	工业自动化行业的系统集成业务与产品分销业务。公司的主营业务领域主要集中在水电站及新能源电站机电设备成套、水利水电及工业自动化控制系统集成、智能安防系统工程；地铁人防防淹门自动控制系统及启闭系统设备；EMERSON（艾默生）自动化产品的分销。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	
控股股东	周自平
实际控制人及其一致行动人	周自平、冯蓉、周子杰

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	91430100779037164P	否
注册地址	长沙高新开发区文轩路 27 号麓谷钰园 A2 栋 5 层 502 号房	否
注册资本	15,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	方正承销保荐
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	邓雪平、朱春晖
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 (B2) 座 301 室

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	25,746,017.84	24,746,123.53	4.04%
毛利率%	31.01%	36.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	187,677.26	1,045,536.92	-82.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-378,627.79	897,636.45	-142.18%
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)	0.85%	4.81%	-
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)	-1.73%	4.01%	-
基本每股收益	0.0125	0.0598	-79.10%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	33,036,721.72	32,516,656.46	1.60%
负债总计	10,563,957.53	10,103,090.51	4.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,113,662.16	21,925,984.90	0.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.47	1.46	0.68%
资产负债率%(母公司)	33.25%	34.50%	-
资产负债率%(合并)	31.98%	31.07%	-
流动比率	2.61	2.78	-
利息保障倍数	1.08	3.24	-

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	660,761.55	-293,844.81	324.87%
应收账款周转率	1.41	1.3356	-
存货周转率	4.00	2.7342	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.6%	-8.79%	-
营业收入增长率%	4.04%	19.03%	-
净利润增长率%	-93.40%	-31.26%	-

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	15,000,000	15,000,000	
计入权益的优先股数量		0	
计入负债的优先股数量		0	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	726,853.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0
非经常性损益合计	726,853.00
所得税影响数	117,027.95
少数股东权益影响额（税后）	43,520.00
非经常性损益净额	566,305.05

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据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
应收账款		18,867,605.19		
应付票据		1,480,995.03		
应付账款		2,934,335.89		
应收票据及应收账款	18,867,605.19			
应付票据及应付账款	4,415,330.92			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是水电厂公用及辅助设备自动化系统行业主要集成商及服务商，是一带一路主参建单位中能建葛洲坝集团公司、中电建中南勘测设计研究院有限公司、中电建水电八局有限公司、浙富控股集团股份有限公司、国家电投五凌电力有限公司、国家电网湖南省公司等单位的自动化控制系统合格供应商，是供给侧技术改革自动化系统和设备供应商。

截止 2019 年公司已获得授权的国家专利 22 项：其中 1 项发明专利、17 项实用新型专利、与广州地铁设计研究院共同申请实用新型专利 4 项；报告期内公司另有 3 项发明专利和 3 项实用新型专利申请并已受理、与五矿（湖南）铁合金有限公司共同申请 2 项发明专利和 3 项实用新型专利也已受理。取得计算机软件著作权 2 项、另有 3 项计算机软件著作权正在申请中。公司拥有的重要经营资质：ISO9001 质量体系认证证书、安全技术防范系统设计施工资质等级证书（壹级）、知识产权管理体系认证证书、对外贸易经营许可证、低压成套开关柜及电气控制柜 CE 认证证书、低压成套开关柜“CCC”认证证书、高新技术企业资格证书、科技型中小企业证书等。

公司的商业模式为：公司采取“订单驱动型”商业模式，先销售后生产。公司利用产品和服务的核心优势、技术研发团队的技术实力来获得订单。项目中标后，再根据合同要求进行系统图纸设计、软件编程、采购、生产、质检、现场安装指导、调试验收以及售后服务。

报告期内，公司中标了越南素珍 1 水电站油、水、气系统设备成套项目，浙富控股集团核电项目钠泵水介质综合试验台 DCS 测控系统等合同；越南 5 个光伏 EPC 项目视频监控系统合同；巴基斯坦曼格拉水电站电气设备合同；湖南新田光伏电站智能安防联动系统合同；吉林敦化抽水蓄能电站控制系统合同等；在地铁行业，成功签订了新建珠海市区至珠海机场城际轨道交通拱北至横琴段 BT 项目人防防掩门控制及液压启闭系统成套合同，长沙市轨道交通 5 号线一期工程人防防掩门控制系统设备采购及相关服务项目，合肥市轨道交通 4 号线&5 号线人防防护设备采购及安装工程防淹门控制系统和启闭系统，广州地铁八号线北防淹门工程防淹门控制系统；宁波地铁 4 号线 2 标段工程防淹门液压启闭机及控制系统和宁波地铁 5 号线一期工程立转式液压防淹门驱动控制系统；金华-义乌-东阳市域轨道交通工程人防防护设备供货及相关服务等，地铁行业人防防掩门控制启闭系统业务持续增长，2019 年地铁项目签订合同额达到了公司签订合同总额的 46%，市场前景看好。

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

1、 总体经营情况

2019 年公司实现营业收入 2574.60 万元，较去年同期 2474.61 万元增加 99.99 万元，增长比例为 4.04%；2019 年公司净利润为 5.92 万元，较上年同期减少 83.71 万元，主要原因是由于公司研发人员增加从而人力资源成本增加，同时地铁项目安装施工及调试成本增加而引起主营业务成本增加，综合导致公司本期净利润较上期减少。2019 年资产总额为 3303.67 万元，负债总额为 1056.40 万元，所有者权益为 2247.28 万元，较年初均有小幅增长。2019 年经营活动产生的现金流量净额为 66.08 万元，比 2018 年同期增加了 95.46 万元，主要系本期应付供货商款项和其他应付款支付减少致现金流情况较上期优化。

2、 公司业务、产品或服务有关经营计划的实现及变化情况

(1) 公司业务、产品或服务有关经营计划的实现情况

2019 年实现营业收入比 2018 年同期增加 4.04%；主要系公司完成中国电建集团中南勘测设计研究院越南光伏 EPC 项目视频监控系统 and 摩洛哥摩洛哥 NOOR TAFILALT 120MW 太阳能电站工程项目的在 2019 年度实施，以及地铁业务增长带来的。

(2) 公司业务、产品或服务的重大变化对公司经营情况的影响

报告期内，公司响应国家一带一路战略发展路径，加快参与一带一路沿线国家的业务拓展，成功中标了由重水集团总承包的越南素珍 1 水电站油、水、气系统设备项目，由中电建中南勘测设计研究院有限公司总承包的越南 5 个光伏 EPC 项目视频监控系统项目和巴基斯坦曼格拉水电站电气设备项目合同；都是一带一路沿线国家项目。

公司今年承担的浙富控股集团核电项目钠泵水介质试验台 DCS 测控系统合同，钠泵水介质试验台是国内新一代核电技术推广应用中冷却系统专有试验装置，因核电冷却用水流量大，要求高，采用专用的钠泵冷却水系统，浙富集团承担的钠泵水介质试验装置属于国内第一个试验装置，我公司承担了该实验装置整套传感设备以及控制系统 DCS 软件开发和应用，采用西门子三维系统软件平台，由我公司技术人员开发应用，该试验装置系统已于 2019 年底投入运行。

在地铁行业，公司成功签订了新建珠海市区至珠海机场城际轨道交通拱北至横琴段 BT 项目人防防掩门控制及液压启闭系统成套合同，长沙市轨道交通 5 号线一期工程人防防掩门控制系统设备采购及相关服务项目，合肥市轨道交通 4 号线&5 号线人防防护设备采购及安装工程防掩门控制系统和启闭系统，广州地铁八号线北防掩门工程防掩门控制系统；宁波地铁 4 号线 2 标段工程防掩门液压启闭机及控制系统和宁波地铁 5 号线一期工程立转式液压防掩门驱动控制系统；金华-义乌-东阳市域轨道交通工程人防防护设备供货及相关服务等地铁项目合同，随着公司在地铁行业人防防掩门业务增长迅速，预计近几年公司在地铁人防防掩门控制及启闭系统将取得比较大的业务增长，带动公司业绩提升。

公司研发的第一套“高温炉内红外热成像监测系统”设备，可实时监测 1200° C 以上的高温炉内温度分布及燃烧情况，对冶金行业高温炉实时监控和安全运行将起到重大作用，该套设备于 2019 年 5 月 1 日成功在五矿湖铁内蒙工厂高温炉安装试运行，经过 2 个月的实时监控，设备稳定可靠，客户反馈良好，但由于客户对红外热成像监测系统设备投入价格控制，难以推广。

由我公司参与的电力行业标准“关于联合编制电力行业标准《风电场站安防联动系统技术规范》的申请”，已于 2019 年 12 月 20 日通过了能源行业风电标准化技术委员会审查，编制计划将由国家能源局于 2020 年 4 月份下达，该标准 2 年内完成，该标准主要起草单位：五凌电力有限公司、湖南沅辉科技股份有限公司、广州易能互联网服务有限公司、中国三峡新能源有限公司，龙源电力集团股份有限公司。该行业标准适用范围为陆上风电场安全防范系统联动的建设和应用，对风电场安全防范系统联动的基本要求，联动组件要求和联动策略提出了技术要求。我公司从 2017 年开始进行智能安防多系统联动项目的研发，并成功在五凌电力有限公司三板溪水电厂、托口水电厂、窑坡山风电场、荆竹山风电场、新田光伏电站等项目中应用，积累了项目实施经验，系统硬件和软件也不断完善。该行业标准的建立，将规范现有风

电场安全防范系统联动的基本要求，联动组件要求和联动策略，促进现有风电场的智能化管理，我公司为起草单位之一，将与其他起草单位一道，根据国家相关标准要求，结合风电场安防系统需求和智能化电站发展趋势，共同探讨和完善标准规范要求，为行业标准化智能化作指导。

我公司也将不断提升系统软件和硬件设备功能和产品可靠性，系统更开放和完善，符合行业标准要求，满足用户需要；该标准的制定，将规范现有风电场安全防范系统联动的基本要求，也将大大推动现有风电场安全防范系统联动的项目建设，我公司也会有更多市场机会。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,338,185.63	4.05%	2,380,881.92	7.32%	-43.79%
应收票据	848,705.09	2.57%	0.00	0.00%	-
应收账款	17,602,049.21	53.28%	18,867,605.19	58.02%	-6.71%
存货	4,894,222.70	14.81%	3,993,765.60	12.28%	22.55%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	2,956,329.19	8.95%	3,051,007.81	9.38%	-3.10%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	4,800,000.00	14.53%	5,311,900.00	16.34%	-9.64%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
合计	33,036,721.72	100.00%	32,516,656.46	100.00%	1.60%

资产负债项目重大变动原因：

无产生重大变化的主要资产负债表科目。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	25,746,017.84	-	24,746,123.53	-	4.04%
营业成本	17,763,270.72	68.99%	15,829,676.68	63.97%	12.21%
毛利率	31.01%	-	36.03%	-	-
销售费用	1,855,857.23	7.21%	2,340,607.94	9.46%	-20.71%
管理费用	3,568,263.60	13.86%	3,255,911.84	13.16%	9.59%
研发费用	2,468,397.58	9.59%	2,061,525.97	8.33%	19.74%
财务费用	327,597.10	1.27%	513,062.89	2.07%	-36.15%

信用减值损失	-255,363.69	-0.99%	0.00	0.00%	-
资产减值损失	0.00	0.00%	169,865.83	0.69%	-
其他收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-702,728.30	-2.73%	752,853.80	3.04%	-193.34%
营业外收入	726,853.00	2.82%	177,650.00	0.72%	309.15%
营业外支出	0.00	0.00%	3,649.80	0.01%	-
净利润	59,198.24	0.23%	896,333.33	3.62%	-93.40%

项目重大变动原因:

无产生重大变化的主要利润表科目。

(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	25,320,878.31	24,031,878.27	5.36%
其他业务收入	425,139.53	714,245.26	-40.48%
主营业务成本	17,715,367.14	15,829,676.68	11.91%
其他业务成本	47,903.58	0.00	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
PAC800 含 PC8	432,000.00	1.68%	586,230.00	2.37%	-26.31%
PLC 产品	1,275,000.00	4.95%	1,856,780.00	7.50%	-31.33%
软件	1,059,789.68	4.12%	1,257,450.00	5.08%	-15.72%
自动化控制工程项目	22,979,228.16	89.25%	21,045,663.56	85.05%	9.19%
合计	25,746,017.84	100.00%	24,746,123.56	100.00%	4.04%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

报告期内，公司收入构成未发生明显变化。

(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	中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	7,894,622.27	30.66%	否
2	浙江富春江水电设备有限公司	3,389,351.38	13.16%	否
3	浙江众幸防护设备有限公司	2,167,964.60	8.42%	否
4	浙江金丰人防设备有限公司	2,101,415.93	8.16%	否
5	合肥市永兴人防工程有限公司	1,715,044.25	6.67%	否
合计		17,268,398.43	67.07%	-

(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	河南崇鹏机械有限公司	1,860,344.00	9.97%	否
2	常州液压成套设备厂有限公司	1,636,612.48	8.77%	否
3	南京国电南自电网自动化有限公司	1,241,854.59	6.65%	否
4	杭州海康威视科技有限公司	889,371.94	4.77%	否
5	成都太和重工机电设备有限公司	626,329.11	3.35%	否
合计		6,254,512.12	33.51%	-

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	660,761.55	-293,844.81	324.87%
投资活动产生的现金流量净额	-254,821.04	-1,094,268.82	76.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-808,465.39	1,379,459.05	-158.61%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：报告期比去年同期相比现金流量净额增加 954,606.36 元，主要系本期应付供货商款项和其他应付款支付减少导致现金流情况较上期优化。

投资活动产生的现金流量净额：报告期比去年同期相比现金流量净额增加 839,447.78 元，主要系本期购建固定资产、无形资产投入支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额：报告期比去年同期相比现金流量净额减少 2,187,924.44 元，主要系本期取得的借款和吸收投资收到的款项减少所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

长沙福纳康电气有限公司系公司全资控股子公司，2019 年实现营业收入 170 万元，占公司总营业收入的 11.27%；净利润为-19.48 万元。

湖南运耀中创科技有限公司系公司控股子公司，2019 年实现营业收入 106.65 万元，占公司总营业收入的 0.89%；净利润为-37.79 万元。

湖南运耀中创科技有限公司 2019 年主要承担风电维护机器人的研发，属于典型的研发型创新公司，风电维护机器人产品经过几版改进，最新一版改进后，可实现“一键式”操作，维护机器人可通过北斗导航系统自动行走和自动定位，完成风机塔筒全自动清洗功能，预计 2020 年 5 月份可小批量投产。

2、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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、会计政策变更

(1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	18,867,605.19	应收票据	
		应收账款	18,867,605.19
应付票据及应付账款	4,415,330.92	应付票据	1,480,995.03
		应付账款	2,934,335.89

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(以上四项统称<新金融工具准则>)，变更后的会计政策详见附注三、重要会计政策、会计估计。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。执行新金融工具准则对本期期初财务数据无影响。

2、会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

对于水电站自动化设备而言，市场需求主要受到国内水电站项目数量的影响，受水电站单体规模的影响不明显。目前国内水电站建设已经逐渐过了高速增长时期，2020年以后新建水电站市场可能会明显萎缩。而自动化设备竞争者越来越多，如果竞争对手为争夺市场份额而采取低价竞争策略，将拉低行业利润率。应对措施：公司依托中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司、浙江富春江水电设备有限公司、中国水利水电第八工程局有限公司等水电项目 EPC 总承包商，配套国外水电自动化设备市场，包括东南亚、南美和非洲等发展中国家和地区，上述地区在水电站建设及自动化改造方面还有非常大的增长空间，公司会积极通过国内水机电设备总承包商承接国外水电站自动化设备项目。同时公司扩展了业务范围，地铁人防防淹门控制系统和智能安防应急处理系统新产品，将是新的利润增长点和重点业务方向，帮助公司增加抵御市场竞争风险的能力。

2、人才流失风险

公司对技术及创新能力要求较高，若技术人才流失将对公司的发展产生不利影响。报告期内公司虽没有人离职，但公司仍存在骨干人员离职的风险。

应对措施：为了保证公司骨干人员稳定，公司打破原有的专业销售团队而实行全员销售，主要以技术人员和高级管理人员带动销售，实现个人收益最大化，以及股权激励政策，稳定骨干队伍。同时报告期内公司技术人员补充了 12 名。

3、研发产品的风险

公司目前的研发项目主要有智能安防联动系统、高温熔炉红外热成像监测系统以及防淹门智能控制系统。以上研发产品功能是否能达到用户需求，产品能否在市场推广给公司带来效益存在不确定性，因此，研发投入存在技术和应用的风险。

应对措施：公司智能安防联动系统项目开发，硬件产品主要与专业厂家达成战略合作，软件系统采用联合开发模式，同时，2019年新招聘专业技术人员，不断改进完善已经实施的智能安防应急管理系统项目平台，以满足用户项目需求；利用公司行业优势加大市场开发，项目产生效益，降低风险。

针对高温熔炉红外热成像监测系统，公司采取定制开发红外热成像关键部件，第一套设备整体试用已经取得成功，公司还在不断完善系统在高温环境下的系统故障检测和高温保护措施，以提高整个系统设备使用寿命，减少故障时间和故障维护时间，避免风险。该系统样机已于 2019 年安装于客户高温炉进行了测试，系统运行稳定，但由于客户资金问题，难以推广，项目暂时没有进展。

对于人防防淹门智能控制系统，在地铁人防防淹门智能控制系统项目研发过程中，一方面我司采取与设计院合作，根据地铁用户不同需求，双方共同研发，我们负责防淹门的启闭及控制系统；另一方面，公司与液压启闭机和升降式启闭机厂家达成战略合作，从项目前期技术咨询、项目设计、现场安装调试及售后服务等方面，达成全面合作机制，共同服务客户，避免系统研发风险。

4、投资风险

控股子公司湖南沅耀中创科技有限公司主营业务为风电机组“智能维护机器人”研发项目和开发风电塔筒叶片检测维护市场，及其他维护机器人产品研发和市场推广；鉴于风电机组“智能维护机器人”尚属于国内空白领域，没有相应技术和样机参考，其技术和性能是否能满足风电机组维护实际需要尚不能确定，研发产品是否符合市场需求存在不确定性，因此，存在公司投资失败的风险。

应对措施：一方面，湖南沅耀中创科技有限公司聘请了由高校教授、博士、硕士组成的专业研发技术团队，所有设计和计算均通过计算机仿真测试；另一方面，2018年5月，湖南沅耀中创科技有限公司与五凌电力新能源分公司达成战略合作协议，为公司研发团队提供研发资金、产品研发技术指导和产品实测的试验场地，为产品研发和市场推广起到了极大的推动作用；第三，加强控股公司项目融资，2019年下

半年签订了第一次融资协议，第一笔投资款也已到位，促进了项目研发，降低了投资风险。

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	五.二.(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	
是否存在破产重整事项	<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） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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年1月24日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人及主要股东承诺：本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业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济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。报告期内，承诺履行情况良好。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋及建筑物	房屋	抵押	1,399,154.87	4.24%	本公司向长沙银行科技支行申请综合授信，以房屋作为抵押。
房屋及建筑物	房屋	抵押	1,284,830.78	3.89%	子公司向兴业银行长沙分行申请综合授信，以房屋作为抵押。
其他货币资金	银行存款	使用受限	771,223.49	2.33%	银行承兑汇票保证金
总计	-	-	3,455,209.14	10.46%	-

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	9,348,750	62.33%	243,000	9,591,750	63.95%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,341,500	8.94%		1,341,500	8.94%	
	董事、监事、高管	1,810,750	12.07%	1,000	1,811,750	12.08%	
	核心员工	669,250	4.46%	1,000	670,250	4.47%	
有限售条件股份	有限售股份总数	5,651,250	37.67%	-243,000	5,408,250	36.05%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,024,500	26.83%		4,024,500	26.83%	
	董事、监事、高管	5,408,250	36.06%		5,408,250	36.06%	
	核心员工	1,383,750	9.23%		1,383,750	9.23%	
总股本		15,000,000	-	0.00	15,000,000	-	
普通股股东人数							53

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周自平	5,366,000		5,366,000	35.77%	4,024,500	1,341,500
2	冯蓉	3,185,000		3,185,000	21.23%		3,185,000
3	周子杰	1,642,000		1,642,000	10.95%		1,642,000
4	方正证券股份有限公司做市专用证券账户	639,000	4,000	643,000	4.29%		643,000
5	李建文	600,000		600,000	4.00%	450,000	150,000
6	戴鹏	475,000		475,000	3.17%	356,250	118,750
7	蔡章武	320,000		320,000	2.13%		320,000
8	冯健	307,000	1,000	308,000	2.05%	229,500	78,500
9	冯志平	269,000		269,000	1.79%		269,000
10	刘桂莲	263,000		263,000	1.75%	192,000	71,000
合计		13,066,000	5,000	13,071,000	87.13%	5,252,250	7,818,750

普通股前十名股东间相互关系说明：周自平与冯蓉系夫妻关系，周子杰与周自平系父子关系、与冯

蓉系母子关系。

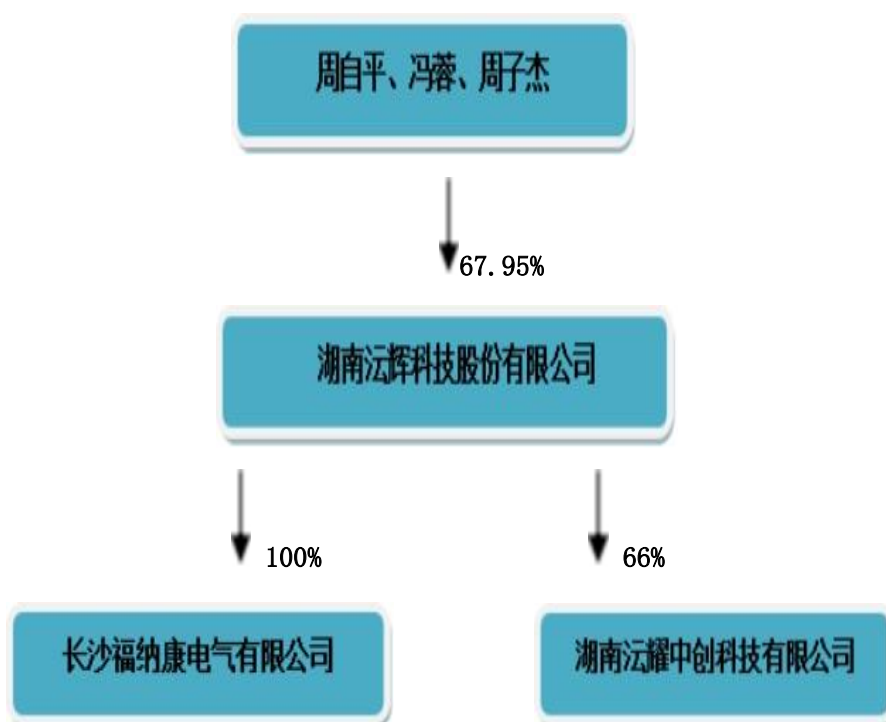
二、 优先股股本基本情况

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



周自平：公司董事长兼总经理，男，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1982年3月—1997年2月，就职于铁道部成都机车车辆工厂，历任助理工程师、工程师、验收工程师；1997年3月—2005年6月，就职于四川卓越科技工程有限责任公司，历任市场部经理、副总经理；2005年8月至2012年10月，担任有限公司执行董事，2012年10月25日至2021年11月27日担任股份公司董事长和总经理（第一届任期起止时间为2012年10月25日至2015年10月24日；第二届任期起止时间为2015年10月25日至2018年10月24日，第三届任期起止时间为2018年11月28日至2021年11月27日）。现持公司股份536.6万股，占公司总股本的35.77%，其配偶冯蓉持公司股份318.50万股，占公司总股本的21.23%，其子周子杰持公司股份164.20万股，占公司总股本的10.95%，三人合计持股67.95%，故周自平为公司控股股东及实际控制人。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押借款	长沙银行股份有限公司科技支行	银行	1,000,000.00	2019年6月5日	2020年6月4日	6.525
2	抵押借款	长沙银行股份有限公司科技支行	银行	2,000,000.00	2019年8月12日	2020年8月11日	6.96
3	抵押借款	光大银行新胜支行	银行	1,000,000.00	2019年9月6日	2020年9月5日	5.75
4	抵押借款	兴业银行股份有限公司长沙分行	银行	400,000.00	2019年10月29日	2020年10月28日	6.00
5	抵押借款	兴业银行股份有限公司长沙	银行	400,000.00	2019年11月29日	2020年11月28日	6.50

		分行					
合计	-	-	-	4,800,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）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

（二）权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
周自平	董事长、总经理	男	1962年1月	本科	2018年11月28日	2021年11月27日	是
李建文	董事	男	1967年9月	本科	2018年11月28日	2021年11月27日	是
戴鹏	董事	男	1981年8月	本科	2018年11月28日	2021年11月27日	是
肖坤洋	董事	男	1986年7月	本科	2018年11月28日	2021年11月27日	是
张桂芝	董事、生产总监	女	1974年10月	本科	2018年11月28日	2021年11月27日	是
郭金淼	监事会主席	男	1987年3月	本科	2018年11月28日	2021年11月27日	是
冯健	监事	男	1970年2月	本科	2018年11月28日	2021年11月27日	是
张欢	职工监事	男	1989年8月	大专	2018年11月28日	2021年11月27日	是
李罗平	技术总监	男	1978年10月	大专	2018年11月28日	2021年11月27日	是
赵志军	常务副总经理、营销总监	男	1969年10月	本科	2018年11月28日	2021年11月27日	是
刘桂莲	财务总监、董事会秘书	女	1976年8月	本科	2018年11月28日	2021年11月27日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

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:

董事长为公司控投股东、实际控制人，其他人员之间无关联关系。

(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
周自平	董事长、总经理	5,366,000		5,366,000	35.77%	0

李建文	董事	600,000		600,000	4.00%	0
戴鹏	董事	475,000		475,000	3.17%	0
肖坤洋	董事	148,000		148,000	0.99%	0
张桂芝	董事、生产总监	50,000		50,000	0.33%	0
郭金淼	监事会主席	10,000		10,000	0.07%	0
冯健	监事	307,000	1,000	308,000	2.05%	0
张欢	职工监事	0		0	0.00%	0
李罗平	技术总监	0		0	0.00%	0
赵志军	常务副总经理、营销总监	0		0	0.00%	0
刘桂莲	财务总监、董事会秘书	263,000		263,000	1.75%	0
合计	-	7,219,000	1,000	7,220,000	48.13%	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	5	6
生产人员	3	3
销售人员	7	7
技术人员	19	31
财务人员	2	2
员工总计	36	49

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	31	43

专科	4	4
专科以下	0	0
员工总计	36	49

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
戴鹏	无变动	副总经理	475,000		475,000
肖坤洋	无变动	销售总监	148,000		148,000
刘桂莲	无变动	财务总监、董 事会秘书	263,000		263,000
冯健	无变动	技术工程师	307,000	1,000	308,000
张桂芝	无变动	生产总监	50,000		50,000
李建文	无变动	董事长助理	600,000		600,000
刘明志	无变动	技术工程师	20,000		20,000
陈奇	无变动	技术工程师	10,000		10,000
李忠兴	无变动	销售经理	30,000		30,000
吴德琼	无变动	行政人员	100,000		100,000
郭金淼	无变动	技术经理	10,000		10,000
侯鹏	无变动	技术工程师	40,000		40,000
合计			2,053,000		2,054,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□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	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司治理机制健全，已经依法成立董事会、监事会，并聘任高级管理人员对公司日常经营进行监督管理。同时公司建立健全了股东大会、董事会、监事会制度，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等内部管理制度，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司报告期内不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金、资产或其他资源的情形；公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员依法开展经营活动，经营行为合法合规，不存在重大违法违规行为。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会对治理机制执行情况评估结果如下：公司依据《公司法》等法律法规已通过制订《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等制度，完善了公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制的健全有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护；其次，公司治理机制中，监事会对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害；再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当股东相关权利受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权利的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。因为政策变化快，在具体的运用及执行中缺乏及时知识的更新，董事会针对此问题，将在未来继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的对外投资、融资、关联交易及重大生产经营决策、财务决策等均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对经营范围进行了修改，根据更新后的监管要求对《公司章程》进行了修改，并经 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》。《公司章程》的具体修改内容对比详见公司于 2019 年 11 月 19 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2019-025），修订后的完整版《公司章程》于 2019 年 12 月 6 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）。

(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	4	<p>第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司拟与方正证券股份有限公司解除持续督导协议》、《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于公司拟与中国民族证券有限公司签订持续督导协议》、《关于提请股东大会授权董事会全权处理解除持续督导后续事项》等议案；</p> <p>第三届董事会第三次会议审议通过了《公司2018年年度报告及摘要》、《关于公司2018年度董事会工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算方案》、《关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务审计机构》、《2019年度高管薪酬及考核方案》、《关于公司2018年度总经理工作报告》、《关于公司2018年度利润分配》、《关于申请商业银行贷款》、《关于提请召开公司2018年年度股东大会》等议案；</p> <p>第三届董事会第四次会议审议通过了《关于湖南沅辉科技股份有限公司2019年半年度报告的议案》；</p> <p>第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公司增加经营范围》、《关于修改公司章程》、《关于提请召开公司2019年第二次临时股东大会》等议案；</p>
监事会	2	<p>第三届监事会第二次会议审议通过了《关于公司2018年度监事会工作报告》、《2018年年度报告及摘要》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算方案》、《关于公司2018年度利润分配》等议案；</p> <p>第三届监事会第三次会议审议通过了《关于湖南沅辉科技股份有限公司2019年半年度报告的议案》；</p>
股东大会	3	<p>2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司拟与方正证券股份有限公司解除持续督导协议》、《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于公司拟与中国民族证券有限公司签订持续督导协议》、《关于提请股东大会授权董事会全权处理解除持续督导后续事项》等议案；</p> <p>2018年年度股东大会审议通过了《公司2018年年度报告及摘要》、《关于公司2018年度董</p>

		<p>事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算方案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告》、《关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构》、《关于公司 2018 年度利润分配》等议案；</p> <p>2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司增加经营范围》、《关于修改公司章程》等议案。</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

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

（一）业务独立

公司主要从事工业自动化行业的系统集成业务与产品分销业务，在业务上独立于实际控制人及其控制的其他企业。公司的经营场所位于长沙，系自购办公用房，公司具有独立的经营场所。公司设办公室、人力资源部、研发部、质检部、技术部、采购部、营销部、生产部、财务部等职能部门，各部门分工明确。公司具备与经营有关的设施，拥有与生产经营有关的专有技术，能够独立的进行产品开发。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场的独立经营能力。公司具有完整、独立的业务流程。不存在实际控制人通过保留上述机构损害公司利益的情形。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于实际控制人及其控制的其他企业的情形。

（二）资产独立

公司对其拥有的所有资产具有完全的控制支配权，并完全独立运营。公司资产不存在被实际控制人占用的情形。报告期内，公司未以所属资产、权益为股东及其下属单位提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。

公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、副总经理、董事会秘书、营销总监、技术总监、财务总监、生产总监等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在公司实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。

公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制订了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。

股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

（五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

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，持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

公司已于 2015 年建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司信息披露负责人及各
部门、各分子公司认真履行职责，未出现定期报告等信息披露工作的重大差错。

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性段落
审计报告编号	亚会 A 审字（2020）0401 号
审计机构名称	亚太(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室
审计报告日期	2020 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	邓雪平、朱春晖
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	60,000

审计报告

亚会 A 审字（2020）0401 号

湖南云辉科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖南云辉科技股份有限公司（以下简称“云辉科技公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云辉科技公司 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告“注册会计师对合并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，我们独立于云辉科技公司，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

云辉科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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，管理层负责评估云辉科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运

用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

沅辉科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督沅辉科技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：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对沅辉科技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沅辉科技公司不能持续经营。

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

亚太（集团）会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邓雪平
（项目合伙人）

中国注册会计师：朱春晖

中国·北京

二零二零年四月十五日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,338,185.63	2,380,881.92
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	五、2	848,705.09	0.00
应收账款	五、3	17,602,049.21	18,867,605.19
应收款项融资			
预付款项	五、4	1,097,071.58	1,299,015.23
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、5	1,844,014.20	1,547,613.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	4,894,222.70	3,993,765.60
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			
流动资产合计		27,624,248.41	28,088,881.88
非流动资产：			
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		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、7	2,956,329.19	3,051,007.81
在建工程		0.00	0.00

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	13,301.62	15,716.82
开发支出	五、9	2,199,073.74	1,195,250.73
商誉			
长期待摊费用	五、10	96,581.31	53,685.31
递延所得税资产	五、11	147,187.45	112,113.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,412,473.31	4,427,774.58
资产总计		33,036,721.72	32,516,656.46
流动负债：			
短期借款	五、12	4,800,000.00	5,311,900.00
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	五、13	1,000,000.00	1,480,995.03
应付账款	五、14	3,760,488.40	2,934,335.89
预收款项	五、15	115,510.00	9,000.00
合同负债			
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、16	66,156.89	41,721.62
应交税费	五、17	68,975.68	321,151.97
其他应付款	五、18	752,826.56	3,986.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		10,563,957.53	10,103,090.51
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
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			
非流动负债合计			
负债合计		10,563,957.53	10,103,090.51
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	2,105,000.00	2,105,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	457,574.91	457,574.91
一般风险准备			
未分配利润	五、22	4,551,087.25	4,363,409.99
归属于母公司所有者权益合计		22,113,662.16	21,925,984.90
少数股东权益		359,102.03	487,581.05
所有者权益合计		22,472,764.19	22,413,565.95
负债和所有者权益总计		33,036,721.72	32,516,656.46

法定代表人：周自平

主管会计工作负责人：周自平

会计机构负责人：刘桂莲

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		1,328,837.51	2,319,314.41
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		848,705.09	
应收账款	十二、1	17,554,820.58	18,823,746.11
应收款项融资			
预付款项		1,079,321.80	1,195,232.27

其他应收款	十二、2	2,243,661.14	1,463,627.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,448,093.87	2,286,530.84
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			
流动资产合计		26,503,439.99	26,088,450.93
非流动资产：			
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	十二、3	5,517,180.60	5,517,180.60
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		1,493,965.12	1,622,766.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,301.62	15,716.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		146,362.75	106,196.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,170,810.09	7,261,859.98
资产总计		33,674,250.08	33,350,310.91
流动负债：			
短期借款		4,000,000.00	3,561,900.00
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		1,000,000.00	1,480,995.03
应付账款		3,244,391.55	2,892,332.31
预收款项		5,000.00	
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		5,394.00	7,474.86
应交税费		48,112.50	267,411.62
其他应付款		2,894,093.42	3,294,775.27
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		11,196,991.47	11,504,889.09
非流动负债：			
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			
非流动负债合计			
负债合计		11,196,991.47	11,504,889.09
所有者权益：			
股本		15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,912,511.36	2,912,511.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		301,189.60	301,189.60
一般风险准备			
未分配利润		4,263,557.65	3,631,720.86
所有者权益合计		22,477,258.61	21,845,421.82
负债和所有者权益合计		33,674,250.08	33,350,310.91

法定代表人：周自平

主管会计工作负责人：周自平

会计机构负责人：刘桂莲

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	五、23	25,746,017.84	24,746,123.53
其中：营业收入		25,746,017.84	24,746,123.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,193,382.45	24,163,135.56
其中：营业成本	五、23	17,763,270.72	15,829,676.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、24	209,996.22	162,350.24
销售费用	五、25	1,855,857.23	2,340,607.94
管理费用	五、26	3,568,263.60	3,255,911.84
研发费用	五、27	2,468,397.58	2,061,525.97
财务费用	五、28	327,597.10	513,062.89
其中：利息费用		291,565.39	413,375.00
利息收入		6,080.15	24,836.14
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、29	-255,363.69	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	169,865.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-702,728.30	752,853.80
加：营业外收入	五、30	726,853.00	177,650.00
减：营业外支出	五、31	0.00	3,649.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,124.70	926,854.00
减：所得税费用	五、32	-35,073.54	30,520.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,198.24	896,333.33
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)		59,198.24	896,333.33
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(净亏损以“-”号填列)		-128,479.02	-149,203.59
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		187,677.26	1,045,536.92
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		59,198.24	896,333.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		187,677.26	1,045,536.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-128,479.02	-149,203.59
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0125	0.0598
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0125	0.0598

法定代表人: 周自平

主管会计工作负责人: 周自平

会计机构负责人: 刘桂莲

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2019年	2018年
----	----	-------	-------

一、营业收入	十二、4	24,353,228.16	22,997,038.52
减：营业成本	十二、4	17,447,054.09	14,833,833.27
税金及附加		176,577.95	119,526.21
销售费用		1,738,635.82	1,853,544.31
管理费用		2,564,709.19	2,505,903.91
研发费用		1,918,629.15	2,061,525.97
财务费用		215,027.03	407,451.12
其中：利息费用		190,471.40	104,994.90
利息收入		37,479.91	2,839.20
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-267,777.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			119,457.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,817.11	1,334,711.54
加：营业外收入		566,853.00	177,650.00
减：营业外支出			3,291.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		591,670.11	1,509,069.65
减：所得税费用		-40,166.68	17,918.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		631,836.79	1,491,150.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		631,836.79	1,491,150.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产		-	

产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		631,836.79	1,491,150.98
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0421	0.0994
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0421	0.0994

法定代表人：周自平

主管会计工作负责人：周自平

会计机构负责人：刘桂莲

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		25,244,377.37	28,586,552.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,147.76	510.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	15,241,138.28	12,402,414.57
经营活动现金流入小计		40,491,663.41	40,989,477.22
购买商品、接受劳务支付的现金		14,918,860.27	16,730,787.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,690,133.39	3,863,676.62
支付的各项税费		1,654,895.33	1,625,973.29
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	18,567,012.87	19,062,884.71

经营活动现金流出小计		39,830,901.86	41,283,322.03
经营活动产生的现金流量净额		660,761.55	-293,844.81
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		254,821.04	1,094,268.82
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		254,821.04	1,094,268.82
投资活动产生的现金流量净额		-254,821.04	-1,094,268.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			400,000.00
取得借款收到的现金		4,800,000.00	7,811,900.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			99,027.84
筹资活动现金流入小计		4,800,000.00	8,310,927.84
偿还债务支付的现金		5,311,900.00	6,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		291,565.39	881,468.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		5,000.00	
筹资活动现金流出小计		5,608,465.39	6,931,468.79
筹资活动产生的现金流量净额		-808,465.39	1,379,459.05
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		-402,524.88	-8,654.58
加：期初现金及现金等价物余额		969,487.02	978,141.60
六、期末现金及现金等价物余额		566,962.14	969,487.02

法定代表人：周自平

主管会计工作负责人：周自平

会计机构负责人：刘桂莲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		23,338,405.17	20,870,949.68
收到的税费返还		6,147.76	510
收到其他与经营活动有关的现金		16,635,983.75	23,632,892.30
经营活动现金流入小计		39,980,536.68	44,504,351.98
购买商品、接受劳务支付的现金		12,819,459.63	15,006,905.52
支付给职工以及为职工支付的现金		3,379,832.53	2,085,923.18
支付的各项税费		1,473,219.88	1,377,401.59
支付其他与经营活动有关的现金		22,818,951.20	25,776,910.56
经营活动现金流出小计		40,491,463.24	44,247,140.85
经营活动产生的现金流量净额		-510,926.56	257,211.13
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,565.00	27,600.00
投资支付的现金			600,000.00
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		97,565.00	627,600.00
投资活动产生的现金流量净额		-97,565.00	-627,600.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,000,000.00	6,061,900.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,592,370.47
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	10,654,270.47
偿还债务支付的现金		3,561,900.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		179,913.93	775,287.76
支付其他与筹资活动有关的现金			4,523,362.09
筹资活动现金流出小计		3,741,813.93	9,798,649.85
筹资活动产生的现金流量净额		258,186.07	855,620.62
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		-350,305.49	485,231.75
加：期初现金及现金等价物余额		907,919.51	422,687.76
六、期末现金及现金等价物余额		557,614.02	907,919.51

法定代表人：周自平

主管会计工作负责人：周自平

会计机构负责人：刘桂莲

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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				2,105,000.00				457,574.91		4,363,409.99	487,581.05	22,413,565.95
加：会计政策变更													0.00
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				2,105,000.00				457,574.91		4,363,409.99	487,581.05	22,413,565.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											187,677.26	-128,479.02	59,198.24
（一）综合收益总额											187,677.26	-128,479.02	59,198.24
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	15,000,000.00			2,105,000.00			457,574.91	4,551,087.25	359,102.03	22,472,764.19		

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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				2,105,000.00				457,574.91		3,887,873.07	236,784.64	21,687,232.62
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	15,000,000				2,105,000.00				457,574.91		3,887,873.07	236,784.64	21,687,232.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											475,536.92	250,796.41	726,333.33
（一）综合收益总额											1,045,536.92	-149,203.59	896,333.33
（二）所有者投入和减少资本												400,000.00	400,000.00
1. 股东投入的普通股												400,000.00	400,000.00
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													

(三) 利润分配											-570,000.00		-570,000.00
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											-570,000.00		-570,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	15,000,000.00				2,105,000.00				457,574.91		4,363,409.99	487,581.05	22,413,565.95

法定代表人：周自平

主管会计工作负责人：周自平

会计机构负责人：刘桂莲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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				2,912,511.36				301,189.60		3,631,720.86	21,845,421.82
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,000,000.00				2,912,511.36				301,189.60		3,631,720.86	21,845,421.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											631,836.79	631,836.79
（一）综合收益总额											631,836.79	631,836.79
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	15,000,000.00				2,912,511.36				301,189.60		4,263,557.65	22,477,258.61

项目	2018 年											
	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				2,912,511.36				301,189.60		2,710,569.88	20,924,270.84

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				2,912,511.36			301,189.60	2,710,569.88	20,924,270.84	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									921,150.98	921,150.98	
（一）综合收益总额									1,491,150.98	1,491,150.98	
（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									-570,000.00	-570,000.00	
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									-570,000.00	-570,000.00	
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	15,000,000.00				2,912,511.36				301,189.60		3,631,720.86	21,845,421.82

法定代表人：周自平

主管会计工作负责人：周自平

会计机构负责人：刘桂莲

湖南沅辉科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

湖南沅辉科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)原名湖南卓越电力设备有限公司。系由股东周自平、张智勇和罗学风共同出资,于 2005 年 8 月 29 日成立。经过历次增资和股权变动后,2016 年 5 月 3 日取得长沙市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》,统一社会信用代码:91430100779037164P,注册资本 1500 万元,法人代表周自平。公司地址:长沙高新开发区文轩路 27 号麓谷钰园 A2 栋 5 层 502 号房。公司经营范围:电力自动化产品、低压成套开关设备、照明配电箱、低压无功功率补偿装置的开发、生产、销售;机电产品、铁路机车配件、工艺装备、仪器仪表、高低压电器、照明器具的销售;办公自动化设备、计算机软硬件、工业控制系统、智能交通系统、安防监控系统技术开发、系统集成及相关技术咨询服务;新能源工程运行维护服务(以公司登记机关核准为准)。

公司股票于 2014 年 01 月 24 日起在全国中小企业股份转让系统中挂牌公开转让。截至 2019 年 12 月 31 日,公司股本总数为 1,500 万股。

财务报告批准报出日:2020 年 4 月 15 日。

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共二户。详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司及子公司财务报表以持续经营假设为前提,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。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点事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券

的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转

换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、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。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

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。

(2) 金融资产的确认和计量

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。

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。

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

③以公允价值计量且其变动计入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。

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

②其他金融负债

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。

（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的控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，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，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（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公允价值的确定方法

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，使用不可观察输入值。

(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。

10、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收帐款，100 万元以上的其他应收款认定为重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。</p>

(2) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	除无风险组合之外的应收款项。

组合 2: 无风险组合	合并范围内的各企业之间的内部往来款以及实际控制人、共同控制方的往来款不计提坏账准备	
不同组合计提坏账准备的计提方法:		
项 目	计提方法	
组合 1: 账龄组合	账龄分析法	
组合 2: 无风险组合	不计提坏账准备	
组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法		
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, 下同)	1.00	1.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备, 如: 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 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。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制, 存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法; 低值易耗品领用

时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位

实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未

确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

13、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	0	5.00
机器设备	5	0	20.00
机械设备	5	0	20.00
电子设备	5	0	20.00
运输设备	5	0	20.00
构筑物及其他	5	0	20.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销

售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成

项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认

为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

22、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

其中国内收入确认具体方法：本公司根据已签订的销售订单或销售合同进行销售准备，在接到客户发货通知后仓库部门按客户要求发货，财务部门根据仓库出库单、销售订单（销售合同）和经客户签收确认的送货通知单确认收入。国外收入确认具体方法：国外销售全部采用离岸价（FOB）结算，在办理完毕报关和

商检手续时确认收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、合同总收入能够可靠地计量；**B**、与合同相关的经济利益很可能流入企业；**C**、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；**D**、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

23、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

②用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(3) 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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（提示：或：以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

②财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值（提示：或：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益，或：属于其他情况的，直接计入当期损益）。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递

延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

25、租赁

（1）经营租赁会计处理

①租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

②出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁会计处理

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

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

26、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

1、本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	18,867,605.19	应收票据	
		应收账款	18,867,605.19
应付票据及应付账款	4,415,330.92	应付票据	1,480,995.03
		应付账款	2,934,335.89

2、本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(以上四项统称<新金融工具准则>)，变更后的会计政策详见附注三、重要会计政策、会计估计。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。执行新金融工具准则对本期期初财务数据无影响。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	16、13
增值税	应税劳务	6
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15、20

注：子公司执行小微企业税率，企业所得税税率为 20%。

2、优惠税负及批文

2017 年 9 月 5 日本公司获得了由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的编号为 GR201743000112 的《高新技术企业证书》，有效期三年。

根据 2007 年 3 月 16 日通过并于 2008 年 1 月 1 日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条第 2 款“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，本公司 2019 年企业所得税按 15% 计缴。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		20.90
银行存款	566,962.14	969,466.12
其他货币资金	771,223.49	1,411,394.90
合计	1,338,185.63	2,380,881.92

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	771,223.49	1,411,394.90

说明：2019 年末信用证保证金 771,223.49 元是由于公司开银行承兑汇票，银行要求提供的保证金。

2、应收票据

1、应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	848,705.09	
小 计	848,705.09	
减：坏账准备		
合 计	848,705.09	

注：1、无期末已质押的应收票据

2、无期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

3、期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	10,579,598.16
1 至 2 年	6,683,625.23
2 至 3 年	420,380.10
3 至 4 年	431,921.60
4 至 5 年	196,231.71
5 年以上	100,000.00
小 计	18,411,756.80
减：坏账准备	809,707.59
合 计	17,602,049.21

2、按坏账计提方法分类列示

(1) 应收账款按风险分类

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组	18,411,756.80	100.00	809,707.59	4.40	17,602,049.21

合计提坏账准备的 应收款项					
其中：账龄组合	18,411,756.80	100.00	809,707.59	4.40	17,602,049.21
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收款项					
合 计	18,411,756.80	100.00	809,707.59	4.40	17,602,049.21

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单 单独计提坏账准备的 应收款项					
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收款项	19,510,896.34	100.00	643,291.15	3.30	18,867,605.19
其中：账龄组合	19,510,896.34	100.00	643,291.15	3.30	18,867,605.19
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收款项					
合 计	19,510,896.34	100.00	643,291.15	3.30	18,867,605.19

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	9,143,838.14	49.66	91,438.38	1.00
1 至 2 年	8,349,106.85	45.35	417,455.34	5.00
2 至 3 年	420,380.10	2.28	42,038.01	10.00
3 至 4 年	202,200.00	1.10	60,660.00	30.00
4 至 5 年	196,231.71	1.07	98,115.86	50.00
5 年以上	100,000.00	0.54	100,000.00	100.00
合 计	18,411,756.80	100.00	809,707.59	

(续)

账 龄	期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%

1年以内	11,621,792.36	59.57	116,217.94	1.00
1至2年	7,012,524.68	35.94	350,626.23	5.00
2至3年	532,634.03	2.73	53,263.40	10.00
3至4年	243,945.27	1.25	73,183.58	30.00
4至5年	100,000.00	0.51	50,000.00	50.00
合计	19,510,896.34	100.00	643,291.15	

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	643,291.15	222,855.93	56,439.49		809,707.59

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 13,490,416.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例 73.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 365,640.77 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江富春江水电设备有限公司	6,132,204.99	1年以内、1至2年	33.31	197,330.72
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	2,962,143.58	1年以内、1至2年、3至4年	16.09	75,687.30
浙江金丰人防设备有限公司	3,000,029.69	1年以内	16.29	6,806.47
成都锐达自动控制有限公司	715,392.04	1年以内、1至2年	3.89	78,662.37
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	680,646.50	1年以内	3.70	7,153.92
合计	13,490,416.80		73.28	365,640.78

(4) 本报告期期末应收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	955,776.19	87.12	1,215,082.23	93.54
1 至 2 年	141,295.39	12.88	800.00	0.06
2 至 3 年			65,089.00	5.01
3 年以上	-	-	18,044.00	1.39
合 计	1,097,071.58	100.00	1,299,015.23	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
常州液压成套设备厂有限公司	供应商	427,915.52	39.01	1 年以内, 1 至 2 年	未发货
河南崇鹏机械有限公司	供应商	403,466.35	36.78	1 年以内	未发货
湖南江河邦博尔自动化设备	供应商	89,361.06	8.15	1 年以内	未发货
杭州空鹰科技有限公司	供应商	29,077.79	2.65	1 至 2 年	未发货
郑州市科德自动化系统工程有限 公司	供应商	20,000.00	1.82	1 年以内	未发货
合计		969,820.72	88.41		

(3) 本报告期期末预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项;

5、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,844,014.20	1,547,613.94
应收利息		
应收股利		
合 计	1,844,014.20	1,547,613.94

(1)其他应收账龄披露情况

账 龄	期末余额
1 年以内	842,984.57
1 至 2 年	642,484.98
2 至 3 年	387,887.50
3 至 4 年	
4 至 5 年	100,000.00
5 年以上	40,000.00
小 计	2,013,357.05
减：坏账准备	169,342.85

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
1、往来款	711,937.28	478,271.50
2、押金保证金	1,287,709.77	1,065,008.94
3、备用金及其他	13,710.00	84,729.10
小计	2,013,357.05	1,628,009.54
坏账准备	169,342.85	80,395.60
合计	1,844,014.20	1,547,613.94

(3) 其他应收款按风险分类

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,013,357.05	100.00	169,342.85	8.41	1,844,014.20
其中：账龄组合	2,013,357.05	100.00	169,342.85	8.41	1,844,014.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,013,357.05	100.00	169,342.85	8.41	1,844,014.20

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,628,009.54	100.00	80,395.60	4.94	1,547,613.94
其中：账龄组合	1,628,009.54	100.00	80,395.60	4.94	1,547,613.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,628,009.54	100	80,395.60	4.94	1,547,613.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	842,984.57	41.87	8,429.85	1.00
1至2年	642,484.98	31.91	32,124.25	5.00
2至3年	387,887.50	19.27	38,788.75	10.00
3至4年				30.00
4至5年	100,000.00	4.97	50,000.00	50.00
5年以上	40,000.00	1.99	40,000.00	100.00
合计	2,013,357.05	100.00	169,342.85	

坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	80,395.60	89,045.65	98.40		169,342.85

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

					(%)	
三峡国际招标有限责任公司	否	单位往来	400,000.00	1年以内	19.87	4,000.00
浙江富春江水电设备有限公司	否	单位往来	339,000.00	1至2年	16.84	16,950.00
深圳星兆圆科技有限公司	否	单位往来	270,000.00	2至3年	13.41	27,000.00
成都锐达自动控制有限公司	否	单位往来	127,306.57	1年以内	6.32	1,273.07
四川卓越科技工程有限责任公司	否	单位往来	100,000.00	4至5年	4.97	50,000.00
合计			1,236,306.57		61.41	99,223.07

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	659,907.95		659,907.95
库存商品	4,232,202.44		4,232,202.44
发出商品	2,112.31		2,112.31
合 计	4,894,222.70		4,894,222.70

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	645,905.17		645,905.17
在产品	1,647,062.85		1,647,062.85
库存商品	1,694,700.79		1,694,700.79
发出商品	6,096.79		6,096.79
合 计	3,993,765.60		3,993,765.60

(1) 存货跌价准备

本公司期末存货无成本高于可变现净值情况，无需计提跌价准备。

7、固定资产及累计折旧

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额

固定资产	2,956,329.19	3,051,007.81
固定资产清理		
合计	2,956,329.19	3,051,007.81

(2) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	3,845,988.43	617,420.20	545,614.53	5,009,023.16
2、本年增加金额		126,477.87	1,751.33	128,229.20
(1) 购置		126,477.87	1,751.33	128,229.20
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	3,845,988.43	743,898.07	547,365.86	5,137,252.36
二、累计折旧				
1、年初余额	1,003,474.26	525,616.55	428,924.54	1,958,015.35
2、本年增加金额	158,528.52	34,654.40	29,724.90	222,907.82
(1) 计提	158,528.52	34,654.40	29,724.90	222,907.82
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	1,162,002.78	560,270.95	458,649.44	2,180,923.17
三、减值准备				
四、账面价值				
1、期末账面价值	2,683,985.65	183,627.12	88,716.42	2,956,329.19
2、期初账面价值	2,842,514.17	91,803.65	116,689.99	3,051,007.81

注：截至 2019 年 12 月 31 日，本公司向银行抵押的固定资产原值 3,845,988.43 元，净值 2,683,985.65 元。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	专利权	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	24,152.02	24,152.02
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3、本年减少金额		
4、年末余额	24,152.02	24,152.02

二、累计摊销		
1、年初余额	8,435.20	8,435.20
2、本年增加金额	2,415.20	2,415.20
(1) 摊销	2,415.20	2,415.20
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
4、年末余额	10,850.40	10,850.40
三、减值准备		
年末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	13,301.62	13,301.62
2、期初账面价值	15,716.82	15,716.82

9、开发支出

(1) 研发支出明细表

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
知识产权费用	1,195,250.73	1,003,823.01				2,199,073.74
合计	1,195,250.73	1,003,823.01				2,199,073.74

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
办公室装修费用	53,685.31	54,400.00	11,504.00		96,581.31

11、递延所得税资产

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
坏账准备	147,187.45	979,050.44	112,113.91	723,686.75

12、短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	4,800,000.00	5,311,900.00
合 计	4,800,000.00	5,311,900.00

注：抵押物为房屋建筑物。

(2) 2019年12月31日短期借款详细明细如下

借款银行	性质	借款期间	利率 (%)	借款金额
长沙银行股份有限公司科技支行	抵押借款	2019-6-5 至 2020-6-4	6.525	1,000,000.00
长沙银行股份有限公司科技支行	抵押借款	2019-8-12 至 2020-8-11	6.96	2,000,000.00
光大银行新胜支行	抵押借款	2019-9-6 至 2020-9-5	5.75	1,000,000.00
兴业银行长沙分行	抵押借款	2019-10-29 至 2020-10-28	6.00	400,000.00
兴业银行长沙分行	抵押借款	2019-11-29 至 2020-11-28	6.50	400,000.00
合 计				4,800,000.00

13、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	1,480,995.03
合 计	1,000,000.00	1,480,995.03

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,553,562.64	1,395,622.78
1 至 2 年	1,206,925.76	870,940.00
2 至 3 年	-	667,773.11

合 计	3,760,488.40	2,934,335.89
-----	--------------	--------------

(2) 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(3) 期末应付账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
河南崇鹏机械有限公司	834,909.73	1 年以内	22.20
广东亿腾新能源有限公司	825,340.00	1 至 2 年	21.95
常州液压成套设备厂有限公司	651,553.82	1 年以内	17.33
四川高威新潮电气技术有限公司	363,993.40	1 年以内	9.68
南京国电南自电网自动化有限公司	187,300.00	1 年以内	4.98
合 计	2,863,096.95		76.14

(4) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东亿腾新能源有限公司	825,340.00	未到结算期
长沙斯远机电有限公司	138,749.47	未到结算期
合 计	964,089.47	—

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	106,510.00	9,000.00
1 至 2 年	9,000.00	
合计	115,510.00	9,000.00

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,888.62	4,800,042.22	4,780,773.58	63,157.26
二、离职后福利-设定提存计划	-2,167.00	101,538.39	96,371.76	2,999.63
合 计	41,721.62	4,901,580.61	4,877,145.34	66,156.89

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		4,115,735.50	4,084,410.51	31,324.99
2、职工福利费		327,386.97	324,992.60	2,394.37
3、社会保险费		96,125.17	96,125.17	
其中：医疗保险费		82,094.32	82,094.32	
工伤保险费		7,639.36	7,639.36	
生育保险费		6,391.49	6,391.49	
4、住房公积金	13,840.00	222,824.00	236,664.00	
5、工会经费和职工教育经费	30,048.62	37,970.58	38,581.30	29,437.90
合 计	43,888.62	4,800,042.22	4,780,773.58	63,157.26

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-2,167.00	94,421.23	89,254.60	2,999.63
2、失业保险		7,117.16	7,117.16	
合 计	-2,167.00	101,538.39	96,371.76	2,999.63

17、应交税费

税 项	期末余额	期初余额
增值税	67,334.19	321,140.68
个人所得税	1,641.49	11.29
合 计	68,975.68	321,151.97

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	752,826.56	3,986.00
合 计	752,826.56	3,986.00

注 1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项；

注 2、期末余额中无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19、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	15,000,000.00						15,000,000.00

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,105,000.00			2,105,000.00
合计	2,105,000.00			2,105,000.00

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	457,574.91			457,574.91

22、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,363,409.99	3,887,873.07
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	4,363,409.99	3,887,873.07
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	187,677.26	1,045,536.92
减: 应付普通股股利		570,000.00
期末未分配利润	4,551,087.25	4,363,409.99

23、营业总收入和营业成本

(1) 营业总收入及成本列示如下:

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,320,878.31	17,715,367.14	24,031,878.27	15,829,676.68
其他业务	425,139.53	47,903.58	714,245.26	
合 计	25,746,017.84	17,763,270.72	24,746,123.53	15,829,676.68

24、税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	94,402.69	75,514.76
教育费附加	64,882.54	40,555.17
房产税	37,450.80	32,113.31
土地使用税	2,376.00	2,376.00
印花税	10,884.19	11,791.00
合 计	209,996.22	162,350.24

25、销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
办公经费	37,398.51	42,445.23
差旅费	574,119.02	640,279.25
电话费	297.19	
会务费	54,861.00	168,787.51
机动车费用	50,144.31	123,126.05
设联会费用	7,956.00	16,999.46
投标费用	59,335.80	66,610.89
项目调试费	183,311.80	707,917.53
业务招待费	344,024.93	98,199.10
业务咨询费	544,408.67	476,242.92
合计	1,855,857.23	2,340,607.94

26、管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	2,355,097.56	2,260,186.07
办公费	109,107.17	106,627.79
差旅费	4,602.00	14,533.20
董事会经费	3,002.08	4,769.00
房租	213,174.00	110,700.00
广告宣传费	339,687.37	188,675.36
交通费用	29,426.58	34,072.67
维修费	10,050.00	5,780.00
水电物管费	79,238.50	62,920.26
邮寄费	21,658.62	18,259.29
业务招待费	43,690.63	21,977.11
折旧费	210,078.41	195,411.00
中介服务费	147,169.82	221,584.89
其他	2,280.86	10,415.20
合计	3,568,263.60	3,255,911.84

27、研发费用

项 目	2019 年度	2018 年度
研究项目费用化	2,468,397.58	2,061,525.97
合 计	2,468,397.58	2,061,525.97

28、财务费用

项 目	2019 年度	2018 年度
利息支出	291,565.39	413,375.00
减：利息收入	6,080.15	24,836.14
手续费	42,111.86	28,391.67
其他		96,132.36
合 计	327,597.10	513,062.89

29、信用减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
坏账损失	-255,363.69	

30、营业外收入

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	726,853.00	177,650.00	726,853.00
合 计	726,853.00	177,650.00	726,853.00

(1) 计入当期损益的政府补助

项 目	2019 年度	与资产相关/与收益相关	文件依据
知识产权专利补贴	310,000.00	与收益相关	
税务手续费返还	1,352.00	与收益相关	
2017 年认定高企研发经费补贴	346,330.00	与收益相关	
保险费	9,471.00	与收益相关	
贷款贴息	59,700.00	与收益相关	
合 计	726,853.00		

31、营业外支出

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益
税款滞纳金		3,019.20	
保险滞纳金		630.60	
合 计		3,649.80	

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用		
递延所得税费用	-35,073.54	30,520.67
合 计	-35,073.54	30,520.67

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	2019 年度
利润总额	24,124.70
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	3,618.71
某些子公司适用不同税率的影响	-37,524.53
对以前期间当期所得税的调整	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	
无须纳税的收入（以“-”填列）	
不可抵扣的成本、费用和损失	2,621.44
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	273,905.57
研发费用加计扣除	-277,694.73
所得税费用	-35,073.55

33、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
利息收入	6,080.15	24,836.14
营业外收入	726,853.00	177,650.00
往来款项及其他	14,508,205.13	12,199,928.43
合 计	15,241,138.28	12,402,414.57

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
费用中支付的现金	4,076,477.25	5,814,483.78
银行手续费	42,111.86	28,391.67
往来款项及其他	14,448,423.76	13,220,009.26
合 计	18,567,012.87	19,062,884.71

(3)、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
银行承兑票据保证金		99,027.84
合 计		99,027.84

(4)、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
续贷评估费	5,000.00	
合计	5,000.00	

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年度	2018年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	59,198.24	896,333.33
加：资产减值准备	255,363.69	-169,865.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	222,907.82	206,616.55
无形资产摊销	2,415.20	2,415.20
长期待摊费用摊销	11,504.00	3,834.67
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）	291,565.39	413,375.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-35,073.54	30,520.67
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）	-900,457.10	3,591,360.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-331,263.24	-930,815.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,084,601.09	-5,621,057.99
其他		1,283,438.12
经营活动产生的现金流量净额	660,761.55	-293,844.81

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	566,962.14	969,487.02
减：现金的期初余额	969,487.02	978,141.60
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	-402,524.88	-8,654.58

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	2019 年度	2018 年度
一、现金	566,962.14	969,487.02
其中：库存现金		20.90
可随时用于支付的银行存款	566,962.14	969,466.12
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	566,962.14	969,487.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

33. 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
房屋建筑物	2,683,985.65	借款抵押
货币资金-其他货币资金	771,223.49	银行承兑汇票保证金
合计	3,455,209.14	

受限资产明细如下表：

所有权受到限制的资产	面积（平方米）	期末账面价值（元）
------------	---------	-----------

长房权证岳麓字第 714136696 号	617.89 m ²	1,399,154.87
长房权证岳麓字第 714136558 号	609.73 m ²	1,284,830.78
小计		2,683,985.65
银行名称	款项性质	期末账面价值 (元)
长沙银行股份有限公司科技支行	银行承兑汇票保证金	771,223.49
小计		771,223.49
合计		3,455,209.14

六、合并范围的变更

报告期内，本公司的合并范围没有发生变化。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
长沙福纳康电气有限公司	长沙	长沙	销售、软件开发	100.00		投资
湖南沅耀中创科技有限公司	长沙	长沙	销售、软件开发	66.00		投资

八、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为周自平；

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周自平	董事长、总经理
李建文	董事、公司股东
戴鹏	董事、公司股东
肖坤洋	董事、公司股东

张桂芝	董事和公司股东
郭金淼	监事、公司股东
冯健	监事、公司股东
李罗平	高级管理人员
张欢	职工监事
刘桂莲	董事会秘书、财务总监
冯蓉	公司股东、周自平的配偶
周子杰	公司股东、周自平的儿子
周界平	公司股东、周自平的哥哥
周迪祥	公司股东、周自平的姐姐

4、关联交易

(1)、关联担保情况

本公司作为担保方：

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
长沙福纳康电气有限公司	400,000.00	2019-10-29	2020-10-28	否
长沙福纳康电气有限公司	400,000.00	2019-11-29	2020-11-28	否
合计	800,000.00			

九、承诺及或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司为部分客户出具了履约保函，保函金额为 264,000.00 元，具体明细如下：

项目名称	内容	保函金额
大腾峡水利枢纽工程水轮机自动化元件采购合同	履约保函	48,400.00
塔吉克斯坦格拉夫纳亚水电站技改工程盘柜采购	履约保函	13,200.00
摩洛哥 NOOR TAFILALT 120MW 太阳能电站项目电站附属设备采购合同	履约保函	202,400.00
合计		264,000.00

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的其他资产负债日后事项。

十一、其他重要事项

截止 2019 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,364,051.11	100.00	809,230.53	4.41	17,554,820.58
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	18,364,051.11	100.00	809,230.53	4.41	17,554,820.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	18,364,051.11	100.00	809,230.53	4.41	17,554,820.58

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收	19,452,172.68	100.00	628,426.57	3.23	18,823,746.11

账款					
其中：按账龄组合 计提坏账准备的应收 账款	19,452,172.68	100.00	628,426.57	3.23	18,823,746.11
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款					
合 计	19,452,172.68	100.00	628,426.57	3.23	18,823,746.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	9,096,132.45	49.54	90,961.32	1.00
1 至 2 年	8,349,106.85	45.46	417,455.34	5.00
2 至 3 年	420,380.10	2.29	42,038.01	10.00
3 至 4 年	202,200.00	1.10	60,660.00	30.00
4 至 5 年	196,231.71	1.07	98,115.86	50.00
5 年以上	100,000.00	0.54	100,000.00	100.00
合 计	18,364,051.11	100.00	809,230.53	

(2) 坏账准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	628,426.57	258,813.90	78,009.94		809,230.53

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 13,490,416.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例 73.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 160,494.10 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
浙江富春江水电设 备有限公司	6,132,204.99	1 年以内、1 至 2 年、3 至 4 年	33.39	110,593.96
中国电建集团中南 勘测设计研究院有 限公司	2,962,143.58	1 年以内、1 至 2 年	16.13	18,104.97

浙江金丰人防设备有限公司	3,000,029.69	1年以内、2至3年	16.34	17,834.78
成都锐达自动控制有限公司	715,392.04	1年以内	3.90	7,153.92
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	680,646.50	1年以内、1至2年	3.71	6,806.47
合计	13,490,416.80	-	73.47	160,494.10

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,243,661.14	1,463,627.30
应收利息		
应收股利		
合 计	2,243,661.14	1,463,627.30

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,410,182.25	100.00	166,521.11	6.91	2,243,661.14
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,910,182.68	79.25	166,521.11	8.72	1,743,661.57
无风险组合	499,999.57	20.75			499,999.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,410,182.25	100.00	166,521.11	6.91	2,243,661.14

(续)

类 别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,543,174.55	100.00	79,547.25	5.15	1,463,627.30
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,543,174.55	100.00	79,547.25	5.15	1,463,627.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,543,174.55	100.00	79,547.25	5.15	1,463,627.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比 例%
1年以内	784,560.00	41.07	7,845.60	1.00
1至2年	597,735.18	31.29	29,886.76	5.00
2至3年	387,887.50	20.31	38,788.75	10.00
3至4年				30.00
4至5年	100,000.00	5.24	50,000.00	50.00
5年以上	40,000.00	2.09	40,000.00	100.00
合计	1,910,182.68	100.00	166,521.11	

(续)

账 龄	期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比 例%
1年以内	1,015,287.05	65.79	10,152.87	1.00
1至2年	387,887.50	25.14	19,394.38	5.00
2至3年				
3至4年	100,000.00	6.48	30,000.00	30.00
4至5年	40,000.00	2.59	20,000.00	50.00

合 计	1,543,174.55	100.00	79,547.25	5.15
-----	--------------	--------	-----------	------

坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销	
坏账准备	79,547.25	86,973.86			166,521.11

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
1、往来款	1,108,762.48	393,436.51
2、押金保证金	1,287,709.77	1,065,008.94
3、备用金及其他	13,710.00	84,729.10
小计	2,410,182.25	1,543,174.55
坏账准备	166,521.11	79,547.25
合计	2,243,661.14	1,463,627.30

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
湖南运耀中创科 技术有限公司	是	往 来 款	500,000.00	1 年以内	20.75	
三峡国际招标有 限责任公司	否	往 来 款	400,000.00	1 年以内	16.60	4,000.00
浙江富春江水电 设备有限公司	否	往 来 款	339,000.00	1 至 2 年	14.07	16,950.00
深圳星兆圆科技 有限公司	否	往 来 款	270,000.00	2 至 3 年	11.20	27,000.00
成都锐达自动控 制有限公司	否	往 来 款	127,306.57	1 年以内	5.28	1,273.07
合 计			1,636,306.57		67.90	49,223.07

3、长期股权投资

(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
长沙福纳康电气有限公司	4,197,180.60			4,197,180.60
湖南运耀中创科技有限公司	1,320,000.00			1,320,000.00
合计	5,517,180.60			5,517,180.60

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,928,088.63	17,399,150.51	22,282,793.26	14,833,833.27
其他业务	425,139.53	47,903.58	714,245.26	
合计	24,353,228.16	17,447,054.09	22,997,038.52	14,833,833.27

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	726,853.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	726,853.00	
减：非经常性损益的所得税影响数	117,027.95	
非经常性损益净额	609,825.05	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	43,520.00	

归属于公司普通股股东的非经常性损益	566,305.05
-------------------	------------

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.85	0.0125	0.0125
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-1.73	-0.0252	-0.0252

湖南沅辉科技股份有限公司

二〇二〇年四月十五日

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：

董事会办公室