

江河股份

NEEQ:870729



2019

公司年度大事记

2019 年 1 月 21 日，公司成功通过《长沙市企业技术中心》认定。

2019 年 10 月 10 日，公司与炎陵县运维托管合作伙伴签订了湖南地区首个中小水电智能运维托管服务合作协议，正式拉开了公司中小水电智能运维托管服务业务的序幕。

截至 2019 年 10 月 27 日，完成深圳兆恒集团 112 座水电站远程监测系统云平台项目实施，兆恒集团实现对区域资源统一监控，确保各电站所有机电设备安全、可靠运行。

2019 年 11 月 4 日，公司“中小水电智能管理服务云平台”入选网络安全和信息化优秀成果。平台自 2017 年正式投运以来，已经实现了对 70 多座电站（涉及水电、风电、光伏发电、生物质能、电网等多个产业链）的集中管理，在维护电站投资方权益、社会公共利益方面起到了非常好的示范效应，对整个清洁能源行业健康良性发展方面也起到了积极作用。。

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	10
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
释义项目		释义
江河机电	指	湖南江河机电自动化工程有限公司,江河股份之前身
江河股份或股份公司、公司、本公司	指	湖南江河机电自动化设备股份有限公司
股东大会	指	湖南江河机电自动化设备股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南江河机电自动化设备股份有限公司董事会
监事会	指	湖南江河机电自动化设备股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	经最近一次股东大会审议通过的公司章程
股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、财富证券	指	财富证券有限责任公司
大成、律所	指	北京大成(长沙)律师事务所
信永中和、会计师事务所	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
江河装备	指	江河机电装备工程有限公司,公司的控股股东
新华水力	指	新华水力发电有限公司,江河装备的股东
中核集团	指	中国核工业集团有限公司, (中国核工业建设集团有限公司整体无偿划转进入中国核工业集团有限公司) 新华水力的控股股东
中国核建	指	原中国核工业建设集团公司,原新华水力的控股股东
新华控股集团	指	新华水利控股集团公司,新华水力的股东
江河钢构	指	湖南江河机电钢构工程有限公司,江河装备全资子公司
国务院国资委	指	中华人民共和国国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》 《业务规则》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司登记管理条例》	指	《中华人民共和国公司登记管理条例》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元(万元)	指	人民币元(万元)

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。

公司负责人芮国利、主管会计工作负责人周霞及会计机构负责人（会计主管人员）喻喜春保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所(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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
产业政策变化风险	公司所处的水利电力自动化、信息化行业受国家产业政策的支持,相继出台了一系列的鼓励政策,如国务院《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)、《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》(国发[2010]32号)、《全国水利信息化“十三五”规划》、《互联网+行动指导意见》、《国务院关于加快发展生产性服务业促进产业结构调整升级的指导意见》、《财政部水利部关于继续实施农村水电增效扩容改造的通知》(财建[2016]27号)等,这些政策的颁布和实施促进了本行业的发展,如果未来国家调整相关产业政策,将对行业内企业带来一定的影响。
税收优惠政策变化的风险	公司目前享受软件产品增值税即征即退以及高新技术企业所得税优惠政策。如果公司未来不能被继续认定为软件企业、高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享受

	相关税收优惠,这将对公司的盈利能力产生一定影响。
重大客户依赖风险	2019 年、2018 年、2017 年公司对前五名客户销售收入分别为 20,783,033.07 元、24,523,968.61 元、26,116,834.49 元,分别占公司当期营业收入总额的比例为 53.14%、68.11%、57.77%,公司对江河机电装备工程有限公司的销售收入占营业收入的比例分别为 18.18%、42.91%、6.56%,且为公司的控股股东,依赖情形较为严重。如果大客户的经营状况不佳,将对公司未来经营业绩产生不利影响。
人才流失风险	公司作为一家专业从事水利电力自动化、信息化的科技型企业,人才对企业的发展至关重要。随着公司规模的不扩张,对专业技术人才的需求将大幅上升,人力资源的问题将更加突出,公司的薪酬制度、激励机制如若不能有效吸引、留住关键技术人员及核心营销人员,将对公司的发展造成不利影响。
关联交易风险	公司系水利电力自动化、信息化系统专业供应商。2017 年、2018 年、2019 年公司经常性关联交易占营业收入的比重分别为 82.97%、74.97%、58.84%,关联交易占比较高,主要原因为中核集团实际控制众多水利电力公司,均为本公司的关联客户,同时由于部分重大水利项目在招标过程中,发包方经常采用统一招标的方式,并只与联合投标总包方签订中标协议,由该中标单位统一提供包括软件和系统集成等方面的整体解决方案,而公司就合同中标内容提供软件、硬件和服务的购货转签。特殊的行业现状及招投标模式,不可避免的形成了公司报告期内较高的关联交易。虽然公司积极开拓非关联方的业务,但短期内仍无法避免关联交易占比过高的现状,如若关联交易价格有失公允,将对公司的经营业绩及中小股东利益保护产生不利影响。
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	湖南江河机电自动化设备股份有限公司
英文名称及缩写	JME(Hunan) Automation Equipment Corp
证券简称	江河股份
证券代码	870729
法定代表人	芮国利
办公地址	湖南省长沙市高新开发区岳麓西大道 588 号长沙芯城科技园第五幢 101、201

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	黄蓉
职务	董事会秘书
电话	0731-82742301
传真	0731-82742503
电子邮箱	Koyolis1122@163.com
公司网址	www.hnjme.com
联系地址及邮政编码	湖南省长沙市高新开发区岳麓西大道 588 号长沙芯城科技园第五幢 101、201;410205
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	湖南江河机电自动化设备股份有限公司档案室

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	2006 年 5 月 30 日
挂牌时间	2017 年 2 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-65-652-6520(信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务-信息系统集成服务)
主要产品与服务项目	水利电力系统自动化、信息化产品的研发、生产、销售及技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	江河机电装备工程有限公司
实际控制人及其一致行动人	国务院国资委

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	91430100788038249X	否
注册地址	湖南省长沙市高新开发区岳麓西大道 588 号长沙芯城科技园第五幢 101、201	否
注册资本	15,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	财富证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 28 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	孙彤、么爱翠
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

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	39,113,249.11	36,005,620.79	8.63%
毛利率%	31.54%	36.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,738,075.99	1,370,912.03	26.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	703,567.34	797,376.70	-11.76%
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)	6.01%	4.90%	-
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)	2.43%	2.85%	-
基本每股收益	0.11	0.09	26.78%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	65,630,403.60	60,588,414.60	8.32%
负债总计	35,838,058.81	32,534,145.80	10.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,792,344.79	28,054,268.80	6.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.92	1.81	6.08%
资产负债率%(母公司)	54.61%	53.70%	-
资产负债率%(合并)	54.61%	53.70%	-
流动比率	1.39	1.38	-
利息保障倍数	5.43	5.33	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,567,573.37	-130,980.96	-2,623.73%
应收账款周转率	1.21	1.26	-
存货周转率	3.36	2.86	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.32%	1.67%	-
营业收入增长率%	8.63%	-20.37%	-
净利润增长率%	26.78%	-69.28%	-

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	15,500,000	15,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	1,317,069.00
对外捐赠支出	-100,000.00
非经常性损益合计	1,217,069.00
所得税影响数	182,560.35
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,034,508.65

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 (空) □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	30,864,224.51			
应收票据		950,000.00		
应收账款		29,914,224.51		
应付票据及应付账款	27,383,099.16			
应付票据	0	0		
应付账款		27,383,099.16		
资产减值损失	65,421.30	-65,421.30		

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

江河股份隶属于中国核工业集团有限公司，是一家专注于水利电力行业自动化、信息化产品的研发

发、生产、销售和专业技术服务为一体的科技创新型企业。

公司立足于水利电力行业，依托集团的内部平台资源，在积极发展智能硬件、自动化、信息化及技术服务业务的基础上，全力打造的中水小水电智能管理服务云平台，为用户、设备供应商、政府主管部门、专业科研机构专业技术人员等利益者相关者提供设备监测与预警、故障诊断与处理、辅助决策、物资集中采购等多种增值服务，实现合作共赢。公司未来将深耕水利电力领域，形成从底层智能设备—自动化—信息化—智能化的垂直产业链体系，构建水利电力领域工业互联网大数据平台公司。

电力方面，公司持续推进智能管理服务云平台开发建设工作，将互联网、物联网、云计算、大数据等信息技术引入到中小型水电站的信息化建设中，通过智能化管理服务云平台，帮助中小型水电站实现智能化管理，降低设备维护、检修、采购等运营成本；推动水电行业运营管理模式变革，提升行业运行效率，将云平台打造成全面的电力企业生产服务综合管理信息化平台；通过水电大数据平台的建设，为用户、设备供应商、政府主管部门、专业科研机构专业技术人员、电网、用电企业等利益者相关者提供设备监测与预警、故障诊断与处理、辅助决策、物资集中采购、数据分析、配售电管理等多种增值服务，打造水电工业互联网新生态圈。

水利水务方面，“十三五”是国家水利建设的重要时期、构建国家水安全保障体系、加快推进水利现代化进程的关键时期。水利信息化作为水利现代化的基础支撑和重要标志，正快速推动“数字水利”向“智慧水利”转变，驱动水治理体系和水治理能力现代化。公司将依托现有成熟的水利水务产品研发和项目实施经验，借助水利电力工业物联网平台，推动水利水务行业向智慧化监管、运营、服务方向发展。

变电及新能源发电领域，公司将密切加强与集团公司合作，抓住集团内部相关领域机会，扩大市场份额，加强技术研发，扩大业务领域。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期末至报告出具之日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2019 是公司进一步深化改革、坚持市场导向、以云平台战略为核心的关键之年，今年公司上下一

心，在市场推广和研发投入方面狠下功夫，确保市场铺垫和技术沉淀。

1、财务指标方面：营业收入：3911.32 万元，利润总额：146.14 万元，较前年有所增高。

2、持续开展市场推广工作，深入开拓体系内外业务，销售工作取得新突破。

公司围绕战略发展目标，结合行业和市场的实际情况，市场推广工作在持续开展，公司的知名度在逐步提升。另外，今年公司积极调整销售政策，倡导全员销售；引进销售带头人，对销售人员加强考核，实行优胜劣汰制度，打造有战斗力的销售团队；在市场推广和业务拓展方面，积极参加和组织行业专业会推广会议，开发集团客户，为公司后期推广云平台及信息化业务起到了有效示范作用。

3、坚持云平台战略，深耕核心技术，积极推进项目试点示范

公司将水电云平台作为首要战略任务，专人负责，并且抽调精干力量加入项目组，全力攻关项目。全年完成了多项关键功能的开发；实施方面，全年公司远程智能控制云平台业务已实施完成多个电站成功实施上线。截至 2019 年底，公司云平台已累计接入 100 余家中小水电站，项目试点已覆盖广东、广西、云南、重庆、湖南、湖北、贵州等省市。

（二） 财务分析

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内公司技术服务收入较上年增长的主要原因为：2019年公司签订了新华水力维护服务、阿尔塔什技术服务等较大金额的服务合同，影响到技术服务收入整体增加。

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	6,066,554.34	9.24%	5,467,408.18	9.02%	10.96%
应收票据	0	0.00%	950,000.00	1.57%	-100%
应收账款	34,704,846.22	52.88%	29,914,224.51	49.37%	16.01%
存货	8,096,260.39	12.34%	7,822,506.20	12.91%	3.50%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	14,275,366.60	21.75%	14,933,635.23	24.65%	-4.41%
在建工程					
短期借款	7,950,000.00	12.11%	3,000,000.00	4.95%	165.00%
长期借款					
资产总计	65,630,403.60		60,588,414.60		8.32%

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

资产负债项目重大变动原因：

报告期期末,短期借款余额较期初变动的主要原因为:本年度营业收入的增加使得生产经营资金需求同步增加,本期增加了一年期银行借款。资产负债表其他项目较上年期末没有发生重大变化变动。

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	39,113,249.11	-	36,005,620.79	-	8.63%
营业成本	26,777,526.72	68.46%	23,028,895.83	63.96%	16.28%
毛利率	31.54%	-	36.04%	-	-
销售费用	2,886,719.19	7.38%	2,887,306.94	8.02%	-0.02%
管理费用	4,036,940.82	10.32%	3,582,755.34	9.95%	12.68%
研发费用	5,525,316.13	14.13%	5,616,684.92	15.60%	-1.63%
财务费用	233,463.58	0.60%	246,861.56	0.69%	-5.43%
信用减值损失	135,721.38	0.35%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-65,421.30	-0.18%	-100%
其他收益	1,267,985.10	3.24%	537,957.15	1.49%	135.70%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	611,436.02	1.56%	597,963.44	1.66%	2.25%
营业外收入	950,000.00	2.43%	670,508.90	1.86%	41.68%
营业外支出	100,000.00	0.26%	-	0.00%	-
净利润	1,738,075.99	4.44%	1,370,912.03	3.81%	26.78%

项目重大变动原因:

2019 年其他收益总额 126.80 万元，较上年同期 53.80 万元增加 73.00 万元，增幅 135.70%。其他收益增长主要原因为：2019 年收到软件退税款 90.09 万元，而上年同期收到软件退税款为 53.37 万元，本期较上年同期增加 36.72 万元；因政府加大对企业研发投入的支持，2019 年收到研发投入相关补助 36.15 万元，上年同期未收到此类补助资金，上述两大因素影响导致其他收益变动较大。

2019 年营业外收入总额 95.00 万元，较上同期 67.05 万元增加 27.95 万元，增幅 41.68%。营业外收入增长的主要原因为：2019 年收到新三板挂牌补助 50.00 万元，创新平台建设、移动科技、高新技术企业等政策补助资金 45.00 万元；而上年同期收到新三板补助 30.00 万元、移动科技、瞪羚企业等补助资金 37.05 万元，各项政策补助的增加使得营业外收入增幅明显。

(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	38,634,706.56	35,360,690.42	9.26%

其他业务收入	478,542.55	644,930.37	-25.80%
主营业务成本	26,426,303.98	22,624,974.07	16.80%
其他业务成本	351,222.74	403,921.76	-13.05%

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%	
水利电力自动化产品	32,315,857.89	82.62%	30,548,790.94	84.84%	5.78%
企业信息化产品	5,373,902.46	13.74%	4,607,465.53	12.80%	16.63%
技术服务	944,946.21	2.42%	204,433.95	0.57%	362.23%
其他业务收入	478,542.55	1.22%	644,930.37	1.79%	-25.80%

(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	江河机电装备工程有限公司	7,111,379.33	18.18%	是
2	花垣县供电有限责任公司	3,840,166.36	9.82%	是
3	阿勒泰银水水电开发有限公司	3,602,638.37	9.21%	否
4	陕西建工安装集团新能源有限公司	3,578,170.25	9.15%	否
5	新疆新华木扎提河水电开发有限公司	2,650,678.76	6.78%	是
合计		20,783,033.07	53.14%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(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	南京南瑞继保工程技术有限公司	2,272,700.00	8.63%	否
2	新疆科美恒业信息技术有限公司	1,254,804.86	4.76%	否
3	湖南天宇自控工程有限公司	1,099,745.28	4.17%	否
4	深圳奥特迅电力设备股份有限公司	1,090,000.00	4.14%	否
5	杭州诚德发电设备有限公司	1,081,470.00	4.10%	否
合计		6,798,720.14	25.80%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,567,573.37	-130,980.96	-2,623.73%
投资活动产生的现金流量净额	-334,878.03	-143,533.00	-133.31%
筹资活动产生的现金流量净额	4,080,185.56	-1,071,700.05	480.72%

现金流量分析：

报告期内现金净增加额 17.77 万元，比上年同期-134.62 万元净流入同比增加 152.39 万元，净流入同比增加 113.20%，其中：

1、经营活动现金流量

报告期内，公司经营活动现金流量净额为-356.76 万元，比上年同期减少 343.66 万元，主要是因为公司销售商品收到的现金较上年同期增加 280.13 万；购买商品支付的现金较上年同期增加 798.55 万元；政府补助收入及往来收入款项的增加使得收到其他与经营活动有关的现金增加了 100.50 万元；报告期内公司收到的税费返还 90.09 万元，比上年同期增加 36.30 万元；本期支付给员工的工资社保、各项税费费用流出比上年同期减少 171.49 万元；本期支付的期间费用等其他经营活动支出比同期增加 133.52 万元；以上综合因素使得经营活动现金流量净额减少。

报告期内，公司经营活动现金流量净额为-356.76 万元，净利润为 173.81 万元，差异 530.57 万元，主要原因为：报告期末存货余额为 809.63 万元，比期初增加 27.38 万元，应收账款余额为 3470.48 万元，比期初增加 479.06 万元，考虑期末应付账款比同期减少 164.50 万元、当期固定资产折旧 90.97 万元、无形资产摊销 17.66 万元、贷款利息支出及财政贴息 22.57 万元等因素的影响，导致当期经营活动现金流量净额与净利润相差较大。

2、筹资活动现金流量

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 408.02 万元，净流入同比增加 515.19 万元，主要原因为 2018 年向银行借款 700.00 万元，还款 680.00 万元，贷款利息支出 27.18 万元，分配股东股利 99.99 万元；而 2019 年向银行及关联方借款 1785.00 万元，还款 1344.00 万元，贷款利息支出 32.98 万元，以上综合因素使得筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长。

(三) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

无

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、根据财政部《关于修订印发 2019 年一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），进行相应调整。本公司根据财政部规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2、2019 年度，本公司无需要披露的会计估计变更事项。

3、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”）。要求在境内上市的其他上市公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司 2019 年（首次）起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况，新金融工具准则对执行当年年初财务报表相关项目无影响。

三、持续经营评价

当前中国经济处于转型改革期，公司所处的水利电力新能源等行业基础设施的建设符合我国的发展需要，符合当前可持续的发展战略，尤其是《能源发展战略行动计划（2014-2020）》将发展清洁低碳能源作为调整能源结构的主攻方向的提出，为水利电力自动化行业的发展创造了一个良好的机遇。

公司专注于水利电力自动化领域多年，具备丰富的行业经验和较强的软件研发能力，在水利电力自动化领域打造了具备一定市场影响力的工程案例，案例示范效应的积累对于公司业务形成了一定的渠道壁垒，在中小型水利电力自动化项目上，公司具备较强的市场竞争力。

同时公司借助在水利电力信息化、软件开发、工业互联网技术上的优势，积极推动行业运作模式变革，公司业务模式逐步从做产品向做服务转型，为公司未来发展开辟了更加广阔的空间。

在公司治理方面，公司制定了符合公司的发展目标、有竞争力的绩效考核和激励机制；通过各项内部控制制度的建立，规范了公司运营，进一步降低了公司经营风险。

综上所述，公司所处行业迎来了良好的发展机遇，内部控制机制健全，管理规范。因此，公司具备较强的持续经营能力，在可预见的期限内，不存在对公司持续经营有实质性影响的事项。

四、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）产业政策变化风险

公司所处的水利电力自动化、信息化行业受国家产业政策的支持，相继出台了一系列的鼓励政策，如国务院《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）、《关于加快培育和发展的战略性新兴产业的决定》（国发[2010]32号）、《全国水利信息化“十三五”规划》、《互联网+行动指导意见》、《国务院关于加强发展生产性服务业促进产业结构调整升级的指导意见》、《财政部水利部关于继续实施农村水电增效扩容改造的通知》（财建[2016]27号）等，这些政策的颁布和实施促进了本行业

较快发展，如果未来国家调整相关产业政策，将对行业内企业带来一定的影响。

应对措施：公司将积极创新，坚持自动化系统产品和企业信息化产品同步发展，不断巩固和做大公司主营业务，同时积极拓展下游行业范围，关注国家政策的最新动向，实时调整产品结构及战略规划，降低国家政策变化风险。

（二）税收优惠政策变化的风险

目前公司享受软件产品增值税即征即退以及高新技术企业所得税优惠政策。如果公司未来不能被继续认定为软件企业、高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，这将对公司的盈利能力产生一定影响。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，通过业务的快速扩张，提升公司的利润水平，从而将税收优惠对公司盈利能力产生的影响进一步减小。

（三）人才流失风险

公司作为一家专业从事水利电力自动化、信息化的科技型企业，人才对企业的发展至关重要。随着公司规模的不扩张，对专业技术人才的需求将大幅上升，人力资源的问题将更加突出，公司的薪酬制度、激励机制如若不能有效吸引、留住关键技术人员及核心营销人员，将对公司的发展造成不利影响。

应对措施：通过制定新的薪酬激励机制，提高公司薪酬市场竞争力，积极营造良好的企业文氛围，用薪酬留人和文化留人；同时提供员工清晰明确的职业发展规划，将企业的战略发展与员工的未来紧密捆绑，提高员工对企业的归属感。

（四）重大客户依赖风险

2019 年、2018 年、2017 年公司对前五名客户销售收入分别为 20,783,033.07 元、24,523,968.61 元、26,116,834.49 元，分别占公司当期营业收入总额的比例为 53.14%、68.11%、57.77%，公司对江河机电装备工程有限公司的销售收入占营业收入的比例分别为 18.18%、42.91%、6.56%，且为公司的控股股东，依赖情形较为严重。如果大客户的经营状况不佳，将对公司未来经营业绩产生不利影响。

应对措施：目前受限于公司的规模，市场主要以体系内为主，公司具备较强的软件开发能力及市场竞争力，在水利水电市场具备一定的口碑及产品示范效应，公司不断加大市场开拓力度，积极发展体系外客户，报告期以来严重依赖单一或少数客户的情形正逐步降低。

（五）关联交易风险

公司系水利电力自动化、信息化系统专业供应商。2017 年、2018 年、2019 年公司经常性关联交易占营业收入的比重分别为 82.97%、74.97%、58.84%，关联交易占比较高，主要原因为中核集团实际控制众多水利电力公司，均为本公司的关联客户，同时由于部分重大水利项目在招标过程中，发包方经常采用统一招标的方式，并只与联合投标总包方签订中标协议，由该中标单位统一提供包括软件和系统集成等方面的整体解决方案而公司就合同中标内容提供软件、硬件和服务的购货转签。特殊的行业现状及招标投标模式，不可避免的形成了公司报告期内较高的关联交易。虽然公司积极开拓非关联方的业务，但短

期内仍无法避免关联交易占比过高的现状，如若关联交易价格有失公允，将对公司的经营业绩及中小股东利益保护产生不利影响。

应对措施：目前公司拟通过调整战略目标，加大研发投入，增强公司核心竞争力，通过加大市场投入，逐步拓展新华水力系统外的业务，实行市场化运作机制，不断做大做强公司主营业务；另外，计划通过并购 1-2 家上下游企业，实现资源的整合、业务量的提升。

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1. 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	3,000,000.00	45,567.92
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	50,000,000.00	23,013,433.76
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

2. 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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
北京中电捷龙电力技术集团	关联借款	4,000,000.00	4,000,000.00	是	2019年10月23日

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：

2019年10月20日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《公司向关联方申请贷款》的议案；本次偶发性关联交易，不会对公司生产经营带来影响。

3. 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	2015年12月28日	-	其他	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的说明》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月6日	-	其他	同业竞争承诺	在江河装备担任公司股东期间,公司及直接或间接控制的其他公司、企业不会开展与江河股份相同或类似业务,并将采取有效措施避免与江河股份发生同业竞争。如发生同业竞争将赔偿由此给江河股份造成的全部经济损失。	正在履行中
董监高	2018年5月22日	2021年5月21日	竞业禁止承诺	同业竞争承诺	公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或者与原单位约定的情形,不存在有关竞业禁止的纠纷或潜在纠纷,不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为了彻底规避和解决未来可能出现同业竞争的风险，公司控股股东江河装备出具了《避免同业竞争承诺函》承诺：在江河装备担任公司股东期间，公司及直接或间接控制的其他公司、企业不会开展与江河股份相同或类似业务，并将采取有效措施避免与江河股份发生同业竞争。如发生同业竞争将赔偿由此给江河股份造成的全部经济损失。为避免公司与中国核建实际控制的其他企业之间同业竞争的问题，中国核建 2015 年 12 月 28 日出具《关于避免同业竞争的说明》，该说明记载：“截至本说明出具之日，本公司及本公司直接或间接控制的其他公司、企业、未从事或投资江河股份业务相同或近似的经营业务，不存在与江河股份存在同业竞争的情形；未来本公司也将采取有效措施避免与江河股份构成同业竞争。

报告期内，未发生违反承诺情况。

2、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或者与原单位约定的情形，不存在有关竞业禁止的纠纷或潜在纠纷，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

报告期内，未发生违反承诺情况。

4. 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
------	------	--------	------	----------	------

货币资金	货币资金	冻结	431,412.00	0.66%	保函保证金
总计	-	-	431,412.00	0.66%	-

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	11,569,458	74.64%	2,826,167	14,395,625	92.88%
	其中：控股股东、实际控制人	5,373,333	34.67%	2,826,167	8,060,000	52%
	董事、监事、高管	290,625	1.88%	0	290,625	1.8758%
	核心员工	0	0%	0		
有限售条件股份	有限售股份总数	3,930,542	25.36%	2,826,167	1,104,375	7.12%
	其中：控股股东、实际控制人	2,686,667	17.33%	2,826,167	0	0%
	董事、监事、高管	1,243,875	8.03%	0	1,104,375	7.12%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		15,500,000	-	0	15,500,000	-
普通股股东人数		17				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(一) 普通股前五名股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江河机电装备工程有限公司	8,060,000	0	8,060,000	52.00%	2,686,667	5,373,333
2	龙军	3,565,000	0	3,565,000	23.00%	0	3,565,000
3	程立新	1,705,000	0	1,705,000	11.00%	0	1,705,000
4	杨锋	542,500	0	542,500	3.50%	406,875	135,625
5	周霞	310,000	0	310,000	2.00%	232,500	77,500
合计		14,182,500	0	14,182,500	91.50%	3,326,042	10,856,458

普通股前五名股东间相互关系说明：普通股前五名股东之间无亲属关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

(一) 控股股东情况

江河装备的基本情况如下：统一社会信用代码为 91110106100024587C，企业类型为其他有限责任公司

司，法定代表人为欧春生，注册资本人民币 7000 万元，成立于 1996 年 12 月，现住所北京市丰台区园海鹰路 1 号院 7 号楼 1001 室，经营范围为水利水电机电设备和水利水电自动化系统的制造；金属结构产品设备与制造；水利水电机电设备和水利水电自动化系统的开发、设计；成套、安装及水利水电建设工程和疏浚工程承包；工程及设备采购招标代理、设备监理；机电产品、建筑材料、黑色金属材料、起重机械、施工机械的销售；技术开发、技术转让、技术服务、信息咨询、劳动服务；进出口业务；气动盾形闸门（气盾坝）开发；汽车租赁。

（二） 实际控制人情况

新华水力的基本情况如下：注册号为 91110000697734636E，企业类型为其他有限责任公司，法定代表人为戴雄彪，注册资本人民币 120000 万元，成立日期 2009 年 11 月 17 日，住所为北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 幢 B1-0808 室，公司股权结构为：中核集团持股 55%，新华控股集团持股 45%。

中国核工业集团有限公司基本情况如下：注册号为 91110000100009563N，企业类型为全民所有制，法定代表人为余剑锋，住所为北京市西城区三里河三巷 1 号，注册资本人民币 5950000 万元，成立日期 1999 年 06 月 29 日。因中国核工业建设集团有限公司整体无偿划转进入中国核工业集团有限公司。原实际控制人中国核工业建设集团有限公司变为中国核工业集团有限公司。

新华控股集团基本情况如下：注册号为 911100001000164646，企业类型为全民所有制，法定代表人为叶建桥，住所为北京市西城区南线阁街 10 号，注册资本人民币 400000 万元，成立日期 1994 年 06 月 17 日，新华控股集团出资人为水利部综合事业局。

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2019年11月25日	-	2.25	8,500,000	截止至2019年2月28日，标的净资产为3382.99万元	19,125,000	0	0	0	0	0

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		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	长期借款	中国建设银行	国有股份制银行	140,000.00	2014年1月21日	2019年1月20日	5.70%
2	长期借款	中国建设银行	国有股份制银行	400,000.00	2014年1月21日	2019年1月20日	5.70%
3	短期借款	中国建设银行	国有股份制银行	1,000,000.00	2018年8月8日	2019年6月5日	5.66%
4	短期借款	中国建设银行	国有股份制银行	1,000,000.00	2018年11月7日	2019年10月14日	5.66%
5	短期借款	中国建设银行	国有股份制银行	1,000,000.00	2018年11月14日	2019年10月10日	5.66%
6	短期借款	中国建设银行	国有股份制银行	1,000,000.00	2019年4月16日	2019年10月10日	5.66%
7	短期借款	中国建设银行	国有股份制银行	1,000,000.00	2019年4月24日	2019年10月10日	5.66%
8	短期借款	中国建设银行	国有股份制银行	1,000,000.00	2019年6月5日	2019年10月10日	5.66%
9	短期借款	中国建设银行	国有股份制银行	1,000,000.00	2019年6月11日	2019年10月24日	5.66%
10	短期借款	中国建设银行	国有股份制银行	1,000,000.00	2019年6月11日	2019年10月29日	5.66%
11	短期借款	中国建设银行	国有股份制银行	900,000.00	2019年6月13日	2019年10月10日	5.66%
12	短期借款	中国建设银行	国有股份制银行	1,000,000.00	2019年10月15日	2020年1月20日	5.66%
13	短期借款	中国建设银行	国有股份制银行	1,000,000.00	2019年10月16日	2020年10月12日	5.66%
14	短期借款	中国建设银行	国有股份制银行	1,000,000.00	2019年10月31日	2020年10月12日	5.66%
15	短期借款	中国建设银行	国有股份制银行	1,000,000.00	2019年11月18日	2020年10月12日	5.66%
16	短期借款	中国建设银行	国有股份制银行	950,000.00	2019年12月10日	2020年10月12日	5.66%
17	短期借款	中国建设银行	国有股份制银行	2,000,000.00	2019年12月31日	2020年1月2日	5.66%
18	短期借款	中国建设银行	国有股份制银行	1,000,000.00	2019年12月31日	2020年1月20日	5.66%
合计	-	-	-	17,390,000.00	-	-	-

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 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	
芮国利	董事长	男	1959.8	硕士研究生	2018年5月11日	2021年5月10日	否
张辰硕	董事	男	1983.10	硕士研究生	2018年5月11日	2021年5月10日	否
万端阳	董事	男	1963.5	硕士研究生	2018年5月11日	2021年5月10日	否
杨锋	董事	男	1979.9	硕士研究生	2018年5月11日	2021年5月10日	是
蔡周泽	董事	男	1979.7	本科	2019年5月1日	2021年5月10日	是
崔勇	监事会主席	男	1976.7	本科	2018年5月11日	2021年5月10日	否
马丽	监事	女	1983.8	本科	2018年5月11日	2021年5月10日	否
龚金凤	监事	女	1987.9	本科	2018年5月11日	2021年5月10日	是
杨锋	总经理	男	1979.9	硕士研究生	2018年5月11日	2021年5月10日	是
谭建军	副总经理	男	1969.7	本科	2018年5月11日	2021年5月10日	是
蔡周泽	副总经理	男	1979.7	本科	2018年5月11日	2021年5月10日	是
周霞	财务总监	女	1972.7	本科	2018年5月11日	2021年5月10日	是
黄蓉	董事会秘书	女	1985.11	本科	2018年5月11日	2021年5月10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、监事、高级管理人员相互之间及控股股东、实际控制人无亲属关系

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例%	票期权数量
杨锋	总经理	542,500	0	542,500	3.50%	542,500
周霞	财务总监	310,000	0	310,000	2.00%	310,000
谭建军	副总经理	155,000	0	155,000	1.00%	155,000
蔡周泽	副总经理	155,000	0	155,000	1.00%	155,000
合计	-	1,162,500	0	1,162,500	7.50%	1,162,500

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
肖和保	独立董事	离任	无	离任
蔡周泽	副总经理	新任	副总经理兼董事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

蔡周泽，男，1979年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2003年5月至2006年4月任长沙江河五洋自动化设备有限公司软件开发工程师；2006年5月至2008年8月任湖南江河机电自动化工程有限公司高级软件开发工程师；2008年9月至2014年9月任湖南江河机电自动化工程有限公司软件开发部经理；2014年10月至2015年5月，任湖南江河机电自动化工程有限公司副总经理；2015年5月至今任公司副总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	6
生产人员	2	2
销售人员	17	14
技术人员	70	54
财务人员	4	4
员工总计	98	80

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

博士	0	0
硕士	8	8
本科	56	42
专科	29	27
专科以下	5	3
员工总计	98	80

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《重大差错责任追究制度》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人的治理机构，建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定进行。

报告期内，股东大会、董事会、监事会运行情况良好，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

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

公司设立了股东大会、董事会、监事会，完善了《公司章程》，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》及《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《重大差错责任追究制度》等管理制度，构建起了相对比较完备的公司治理机制。

当前公司的治理机制，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，切实在制度层面保障股东尤其是中小股东相应权利的行使。首先，《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；其次，《公司章程》明确规定了纠纷解决机制，确定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷时，应当先通过协商解决，协商不成的，可通过诉讼方式解决；再次，建立投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项；最后，制定《关联交易管理制度》等制度，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能在关联交易方面独立于控股股东规范运行。

公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。公司已初步建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内发生的重大决策事项，均严格按照相关规定披露、《公司章程》、各种议事规则和内部制度等履行规定程序，并按照规定在全国中小企业股份转让系统公告。具体如下：

1、 人事变动

报告期内涉及需要披露的人事变动均按照相关规则进行披露。

2、 对外投资

报告期内公司未发生对外投资事项。

3、 融资

公司于 2019 年 12 月 11 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议《2019 年第一次股票发行方案》。

4、 关联交易

公司于 2019 年 4 月 16 日召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于 2019 年公司预计年度日常性关联交易的议案》。

5、 担保

报告期内公司未发生担保事项。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	2019 年 4 月 15 日召开第二届董事会第三次会议,审议通过了《总经理 2018 年度工作报告及 2019 年工作计划的议案》、《2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度公司财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度公司财务预算报告的议案》、《2018 年度独立董事述职报告的议案》、《公司 2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度审计报告的议案》、《关于预计 2019 年年度日常性关联交易的议案》、《关于补充审议关联方为公司贷款提供担保议案》、《关于公司申请流动资金贷款额度 1000 万元的议案》、《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所为公司 2019 年度审计机构及公司日常

		财务服务机构的议案》、《关于 2019 年年度绩效奖励提取的议案》、《关于提议召开 2018 年度股东大会的议案》；2019 年 4 月 29 日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议了《关于提名蔡周泽为第二届董事会董事的议案》；2019 年 8 月 13 日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议了《公司 2018 年半年度报告及附注》、《关于申请采购综合安防管理平台的议案》、《关于申请采购组态基础平台的议案》；2019 年 10 月 20 日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《公司向关联方申请贷款》的议案、炎陵电站智能运维托管方案》的议案；2019 年 11 月 25 日，第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于湖南江河机电自动化股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于制定<湖南江河机电自动化股份有限公司募集资金使用管理制度>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于提请召开 2019 年第【1】次临时股东大会的议案》
监事会	2	2019 年 4 月 15 日，公司召开第二届监事会第三次会议，审议通过了《监事会 2018 年度工作报告》、《2018 年度公司财务决算报告》、《2019 年公司财务预算报告》、《2018 年年度报告及摘要》、《关于预计 2019 年年度日常性关联交易的议案》、《关于补充审议关联方为公司贷款提供担保的议案》、《关于公司 2019 年申请流动资金贷款额度 1000 万元的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所为公司 2019 年度审计机构及公司日常财务服务机构的议案》；2019 年 8 月 13 日，公

		司召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《2019年半年度报告的议案》、《关于申请采购综合安防管理平台的议案》、《关于申请采购组态基础平台的议案》。
股东大会	2	2019年5月22日，公司召开年度股东大会，审议通过了《2018年度董事会工作报告的议案》、《关于2018年度公司财务决算报告的议案》、《关于2019年度公司财务预算报告的议案》、《2018年度独立董事述职报告的议案》、《公司20187年年度报告及摘要》、《2018年度审计报告的议案》、《关于预计2019年年度日常性关联交易的议案》、《关于补充审议关联方为公司贷款提供担保议案》、《关于公司申请流动资金贷款额度1000万元的议案》、《关于续聘天健会计事务所(特殊普通合伙)北京分所为公司2019年度审计机构及公司日常财务服务机构的议案》、《关于提名蔡周泽为第二届董事会董事的议案》；2019年12月11日，公司召开2019年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于湖南江河机电自动化股份有限公司2019年第一次股票发行方案的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于制定<湖南江河机电自动化股份有限公司募集资金使用管理制度>的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、散会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会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

公司由江河机电整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

(一) 业务独立情况

公司主要从事水利电力系统自动化、信息化产品的研发、生产、销售及技术服务。在业务上，公司拥有独立的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，包括独立的技术研发支持体系、客户服务体系和市场营销体系。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

(二) 资产独立情况

公司是由有限公司整体变更设立。股份公司设立时，整体承继了有限公司的业务、资产、机构及债权债务，未进行任何业务和资产的剥离。公司具备与生产经营业务体系相配套的资产，具有开展业务所需的经营场所、设备、专利及软件著作权等资产。截至本年报披露之日，公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

(三) 人员独立情况

公司建立了完善的企业法人治理结构，根据《公司法》、公司章程的有关规定选举产生公司董事、监事并聘用高级管理人员；本公司建立了独立的劳动、人事、薪酬管理体系，对公司劳动人事等有关事宜进行统一管理。

公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职于本公司，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。

(四) 财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，独立开展财务工作，进行财务决策；同时建立了规范的会计核算体系及完善的财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计准则》等相关会计法规的规定。

公司开设了独立的银行账户，作为独立的纳税人依法纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其他关联

企业共用银行账户的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律规定，结合自身的实际情况制定了现行的内部管理制度，该制度符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，在公司运营过程中，内部控制制度都能得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

1、 会计核算体系：公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，独立开展财务工作，进行财务决策；同时建立了规范的会计核算体系及完善的财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计准则》等相关会计法规的规定。

2、 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，在国家政策和制度的指引下，做到有序工作，严格管理、继续完善公司财务管理制度。

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，从企业规范的角度完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2020BJA100355
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2020 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	孙彤、么爱翠
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	0
会计师事务所审计报酬	80000.00

审计报告

XYZH/2020BJA100355

湖南江河机电自动化设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖南江河机电自动化设备股份有限公司（以下简称江河股份公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江河股份公司 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。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

江河股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括江河股份公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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，管理层负责评估江河股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算江河股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江河股份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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对江河股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报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江河股份公司不能持续经营。

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

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

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（如适用）。

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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：孙彤

（项目合伙人）

中国注册会计师：么爱翠

中国 北京

二〇二〇年四月二十一日

二、 财务报表

（一）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	六、1	6,066,554.34	5,467,408.18
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	六、2	0	950,000.00
应收账款	六、3	34,704,846.22	29,914,224.51
应收款项融资			
预付款项	六、4	90,466.85	48,807.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	416,804.55	138,767.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	8,096,260.39	7,822,506.20
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		49,374,932.35	44,341,713.83
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			
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	六、7	14,275,366.60	14,933,635.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、8	960,076.76	872,100.24
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	六、9	330,114.13	104,757.28
递延所得税资产	六、10	689,913.76	336,208.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,255,471.25	16,246,700.77
资产总计		65,630,403.60	60,588,414.60
流动负债：			
短期借款	六、11	7,950,000.00	3,000,000.00
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			
应付账款	六、12	25,738,127.72	27,383,099.16
预收款项	六、13	150,000.00	150,000.00
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	六、14	478,081.01	555,634.20
应交税费	六、15	440,011.02	385,914.15
其他应付款	六、16	696,510.00	211,235.00
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	六、17	0.00	540,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		35,452,729.75	32,225,882.51
非流动负债：			
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	六、10	385,329.06	308,263.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		385,329.06	308,263.29

负债合计		35,838,058.81	32,534,145.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、18	15,500,000.00	15,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	2,656,918.59	2,656,918.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、20	1,518,533.12	1,344,725.52
一般风险准备			
未分配利润	六、21	10,116,893.08	8,552,624.69
归属于母公司所有者权益合计		29,792,344.79	28,054,268.80
少数股东权益			
所有者权益合计		29,792,344.79	28,054,268.80
负债和所有者权益总计		65,630,403.60	60,588,414.60

法定代表人：芮国利

主管会计工作负责人：周霞

会计机构负责人：喻喜春

（二）利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		39,113,249.11	36,005,620.79
其中：营业收入	六、22	39,113,249.11	36,005,620.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		39,905,519.57	35,880,193.20
其中：营业成本	六、22	26,777,526.72	23,028,895.83
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	六、23	445,553.13	517,688.61
销售费用	六、24	2,886,719.19	2,887,306.94
管理费用	六、25	4,036,940.82	3,582,755.34
研发费用	六、26	5,525,316.13	5,616,684.92
财务费用	六、27	233,463.58	246,861.56
其中：利息费用	六、27	225,714.44	239,248.40
利息收入	六、27	7,579.26	6,488.92
加：其他收益	六、28	1,267,985.10	537,957.15
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）	六、29	135,721.38	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、30	-	-65,421.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		611,436.02	597,963.44
加：营业外收入	六、31	950,000.00	670,508.90
减：营业外支出	六、32	100,000.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,461,436.02	1,268,472.34
减：所得税费用	六、33	-276,639.97	-102,439.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,738,075.99	1,370,912.03
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）		1,738,075.99	1,370,912.03
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）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,738,075.99	1,370,912.03
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		1,738,075.99	1,370,912.03
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,738,075.99	1,370,912.03
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.11	0.09
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.11	0.09

法定代表人：芮国利 主管会计工作负责人：周霞 会计机构负责人：喻喜春

(三) 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		37,028,622.26	34,227,312.43
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		900,916.10	533,718.60
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	4,143,809.71	3,143,080.10
经营活动现金流入小计		42,073,348.07	37,904,111.13
购买商品、接受劳务支付的现金		24,424,853.72	16,439,330.31
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		10,057,093.06	10,534,719.66
支付的各项税费		2,577,442.38	3,814,716.73
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	8,581,532.28	7,246,325.39
经营活动现金流出小计		45,640,921.44	38,035,092.09
经营活动产生的现金流量净额		-3,567,573.37	-130,980.96
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		334,878.03	143,533.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		334,878.03	143,533.00
投资活动产生的现金流量净额		-334,878.03	-143,533.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,850,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、34	4,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		17,850,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,440,000.00	6,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		329,814.44	1,271,700.05
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	六、34	4,000,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		13,769,814.44	8,071,700.05
筹资活动产生的现金流量净额		4,080,185.56	-1,071,700.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		177,734.16	-1,346,214.01
加：期初现金及现金等价物余额		5,457,408.18	6,803,622.19
六、期末现金及现金等价物余额		5,635,142.34	5,457,408.18

法定代表人：芮国利 主管会计工作负责人：周霞 会计机构负责人：喻喜春

(四) 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	15,500,000.00				2,656,918.59				1,344,725.52		8,552,624.69		28,054,268.80
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余额	15,500,000.00				2,656,918.59				1,344,725.52		8,552,624.69		28,054,268.80
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）									173,807.60		1,564,268.39		1,738,075.99
（一）综合收益总额											1,738,075.99		1,738,075.99
（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									173,807.60		-173,807.60		
1．提取盈余公积									173,807.60		-173,807.60		
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	15,500,000.00				2,656,918.59				1,518,533.12		10,116,893.08		29,792,344.79

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	15,500,000.00				2,656,918.59				1,207,634.32		8,318,708.84		27,683,261.75
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	15,500,000.00				2,656,918.59				1,207,634.32		8,318,708.84		27,683,261.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									137,091.20		233,915.85		371,007.05
（一）综合收益总额											1,370,912.03		1,370,912.03
（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									137,091.20		-1,136,996.18		-999,904.98
1. 提取盈余公积									137,091.20		-137,091.20		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-999,904.98		-999,904.98
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	15,500,000.00				2,656,918.59				1,344,725.52		8,552,624.69		28,054,268.80

法定代表人：芮国利 主管会计工作负责人：周霞 会计机构负责人：喻喜春

湖南江河机电自动化设备股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、 公司的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

湖南江河机电自动化设备股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身系原湖南江河机电自动化工程有限公司（以下简称自动化工程公司），自动化工程公司系由江河机电装备工程有限公司、自然人崔明、李建华共同出资组建，于 2006 年 5 月 30 日在长沙市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 4301001800589 的企业法人营业执照，注册资本 215.00 万元。自动化工程公司以 2015 年 3 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 6 月 11 日在长沙市工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为 91430100788038249X 的营业执照，注册资本 1,550.00 万元，股份总数 1,550 万股（每股面值 1 元），法定代表人芮国利。

公司股票于 2017 年 2 月 10 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”大类下的“软件和信息技术服务业（I65）”，主要经营活动为水利水电系统自动化、信息化产品的研发、生产和销售产品，提供的劳务主要有：水利水电系统自动化、信息化产品及技术服务。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司母公司为江河机电装备工程有限公司，集团总部系中国核工业集团有限公司。

（四）财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为董事会，批准报出日为 2020 年 4 月 21 日。

（五）营业期限

2006 年 5 月 30 日至 2056 年 5 月 29 日

二、 财务报表的编制基础

（1） 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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2） 持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、 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 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 金融资产和金融负债

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） 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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特征，将金融资产分类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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续

计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类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之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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。

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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使

用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。这类权益工具投资包括：非上市公司的其他权益工具的投资。

（4） 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

6. 应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司依据信用风险特征将应收票据划分为两类组合,在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为风险较小的银行
商业承兑汇票	信用风险特征

银行承兑汇票违约风险低，期限短，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并考虑历史违约率为零的情况下，本公司确定银行承兑汇票的预期信用损失率为零。

商业承兑票据采用与四、7 应收账款相同的预期信用损失计提方式计算预期信用损失。

7. 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以账龄组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用账龄与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。本公司以应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款组合如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除关联方外的所有应收账款
低风险组合	应收关联方款项

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	预期损失率损失率（%）
6个月以内	0.00
6个月-1年	5.00
1-2年	8.00
2-3年	10.00
3-4年	20.00
4-5年	30.00
5年以上	80.00

对于划分为低风险组合的应收款项，具有较低信用风险，预期信用损失率为零。

8. 其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照债务人类别和初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

其他应收款组合如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除下述以外的所有其他应收款
低风险组合	应收关联方款项、保证金、备用金等

本公司对未单项测试的应收账款，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息、账龄，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定应收账款账龄组合的预期信用损失，计提坏账准备。预计信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率（%）
6 个月以内	0.00
6 个月-1 年	5.00
1-2 年	8.00
2-3 年	10.00
3-4 年	20.00
4-5 年	30.00

5 年以上	80.00
-------	-------

9. 存货

本公司存货主要包括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。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

10. 固定资产

1) 本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按

公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。新能源电厂与发电直接相关的发电设备采用工作量法计提折旧，根据资产预计可使用年限以及预计生产能力计算每度电折旧额，全年实际发电量乘以每度电折旧额为年应计提折旧总额。除此部分资产外的其他资产计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30	4.00	3.20
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于

于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

11. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或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加权平均利率计算确定。

12. 无形资产

本公司无形资产包括著作权、软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，

按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：1. 源于合同性权利或其他法定权利；2. 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

项目	摊销年限(年)
专利及著作权	10
软件	10

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

13. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

14. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及其他长期资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本公司对单项资产的可收回金额进行测试的，以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作为资产的可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

16. 职工薪酬

本公司的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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司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。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本公司解除劳动合同，但未来不再为本公司提供服务，不能为本公司带来经济利益，本公司承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本公司向职工提供辞退福利的，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、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

（4）其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

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，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照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组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计人当期损益或相关资产成本。

17. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。收入确认原则如下：

（1）本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发

生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

收入确认具体方法：

(1) 系统集成项目收入

一般简单系统集成项目为一次性确认收入，即项目的商品服务已经提供，并经客户验收合格，公司据此开出结算票据或取得相关的收款依据时，确认为收入的实现。

复杂的系统集成项目合同金额大（500 万及以上）或周期跨度一年以上，按照合同约定分进度分批次对集成项目需要的设备发到客户指定地点，并经安装调试，对方验收出具初验报告，按照各批次进度的成本占总成本的比重，确认此批次相对应的收入。

(2) 技术服务项目收入：主要系为各类系统集成项目提供后续的维护、改造及支持服务。收入确认方法：根据服务合同，在服务期内维护及支持服务已提供并验收合格，公司开出结算票据或已取得收款的依据时，确认收入的实现。

(3) 销售商品：主要系水利电力自动化产品、企业信息化产品。收入确认方法：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方验收，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

18. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中

未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本；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。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，计入营业外收入。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2) 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。

3) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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, 确认递延所得税资产。

20. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 除金额较大的予以资本化并分期计入损益外, 均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时, 在租赁期开始日, 公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

21. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于修订印发 2019 年一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），进行相应调整。	已经本公司第二届董事会第八次会议通过	说明 1
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”）。要求在境内上市的其他上市公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	已经本公司第二届董事会第八次会议通过	(3)

说明 1：本公司根据财政部规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

单位：元

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	30,864,224.51	应收票据	950,000.00
		应收账款	29,914,224.51
应付票据及应付账款	27,383,099.16	应付票据	
		应付账款	27,383,099.16
资产减值损失	65,421.30	资产减值损失	-65,421.30

(2) 重要会计估计变更

2019 年度，本公司无需要披露的会计估计变更事项。

（3） 2019 年（首次）起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司 2019 年（首次）起执行新金融工具准则对执行当年年初财务报表相关项目无影响。

税 项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴	1.20%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

2. 税收优惠

（1）增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）、《国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（国家税务总局财税[2011]100号）文件规定，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”大类下的“软件和信息技术服务业（I65）”，主要经营活动为水利水电系统自动化、信息化产品的研发、生产和销售产品，提供的劳务主要有：水利水电系统自动化、信息化产品及技术服务，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2019年4月1日起执行的《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）。增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%。

（2）所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》、《中华人民共和国企业所得税法》、《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）及湖南地方税务局减免税备案表，公司自获得高新技术企业认定后三年内企业所得税按15%税率申报缴纳。公司于2018年10月17日获得高新技术企业证书，证书编号：GR201843000581，有效期为三年，即2018-2020年享受该优惠政策。

五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2019年1月1日，“年末”系指2019年12月31日，“本年”系指2019年1月1日至12月31日，“上年”系指2018年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	5,635,142.34	5,457,408.18
其他货币资金	431,412.00	10,000.00
合计	6,066,554.34	5,467,408.18
其中：存放在境外的款项总额		

其他货币资金中年末余额431,412.00元为保函保证金，属于使用受限制的款项。

2. 应收票据

（1） 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		950,000.00
商业承兑汇票		
合计		950,000.00

（2） 年末已用于质押的应收票据：无。

（3） 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,540,063.60	
商业承兑汇票		
合计	1,540,063.60	

（4） 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

(5) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：承兑人为风险较小的银行					
合计					

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	950,000.00	100			950,000.00
其中：承兑人为风险较小的银行	950,000.00	100			950,000.00
合计	950,000.00	100			950,000.00

(6) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备：无。

(7) 本年实际核销的应收票据：无。

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	34,921,829.84	100.00	216,983.62	100.00	34,704,846.22
其中：账龄组合	12,008,773.01	34.39	216,983.62	100.00	11,791,789.39
低风险组合	22,913,056.83	65.61			22,913,056.83
合计	34,921,829.84	—	216,983.62	—	34,704,846.22

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	30,266,929.51	100.00	352,705.00	100.00	29,914,224.51
其中：账龄组合	7,883,143.31	26.05	352,705.00	100.00	7,530,438.31
低风险组合	22,383,786.20	73.95			22,383,786.20
合计	30,266,929.51	—	352,705.00	—	29,914,224.51

1) 按组合计提应收账款坏账准备

①组合中，按账龄分析法确认的应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内(含 6 个月，以下同)	9,456,501.64		0.00
6 个月至 1 年	892,296.36	44,614.82	5.00
1-2 年	1,436,960.01	114,956.80	8.00
2-3 年	10,000.00	1,000.00	10.00
3-4 年	190,000.00	38,000.00	20.00
4-5 年			30.00
5 年以上	23,015.00	18,412.00	80.00
合计	12,008,773.01	216,983.62	—

②组合中，低风险组合的应收账款

类别	年末余额	计提理由
低风险组合	22,913,056.83	关联方款项无坏账风险
合计	22,913,056.83	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
6 个月以内(含 6 个月，以下同)	28,605,170.42
6 个月至 1 年	1,836,782.96

1-2 年	3,876,320.73
2-3 年	390,540.73
3-4 年	190,000.00
4-5 年	
5 年以上	23,015.00
合计	34,921,829.84

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	352,705.00	-135,721.38			216,983.62
合计	352,705.00	-135,721.38			216,983.62

(4) 本年实际核销的应收账款：无。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款 年末余额合 计数的比例 (%)	坏账准 备年末 余额
江河机电装备工程有限公司	8,636,225.07	0-6 个月，1-2 年	24.73	
花垣县供电有限责任公司	4,339,388.00	0-6 个月	12.43	
陕西建工安装集团新能源有限公司	3,638,404.76	0-6 个月 6 个月-1 年	10.42	4,786.64
新疆新华木扎提河水电开发有限公司	2,995,267.00	0-6 个月	8.58	
阿勒泰银水水电开发有限公司	2,182,381.76	0-6 个月	6.25	
合计	21,791,666.59	—	62.41	4,786.64

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	90,466.85	100.00	36,644.91	75.08
1—2 年			12,162.43	24.92
2—3 年				
3 年以上				
合计	90,466.85	—	48,807.34	—

(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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
北京正朝科技发展有限公司	54,000.00	一年以内	59.69
党延卓	31,500.00	一年以内	34.82
新疆华晟恒科技有限公司	2,945.97	一年以内	3.26
郴州市耐普电源有限公司	807.61	一年以内	0.89
长沙域易通通讯科技有限公司	552.21	一年以内	0.61
合计	89,805.79	—	99.27

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	416,804.55	138,767.60
合计	416,804.55	138,767.60

5.1 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款账面余额	416,804.55	138,767.60
减：其他应收款坏账准备		
其他应收款账面价值	416,804.55	138,767.60

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	115,600.00	106,846.00
备用金	48,000.00	7,000.00
预存水电、油费	11,597.01	24,921.60
发行股份中介服务费	241,207.54	
其他	400.00	

合计	416,804.55	138,767.60
----	------------	------------

(2) 其他应收款坏账准备计提情况：无

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
6个月以内(含6个月, 以下同)	416,804.55
6个月至1年	
1-2年	
2-3年	
3-4年	
4-5年	
5年以上	
合计	416,804.55

(4) 其他应收款坏账准备情况：无

(5) 本年度实际核销的其他应收款：无

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
财富证券有限责任公司	预付增资服务费	219,207.54	0-6个月	52.59	
北京江河润泽工程管理咨询有限公司	保证金	112,700.00	0-6个月	27.04	
张钦	备用金	30,000.00	0-6个月	7.20	
湖南掘金号企业管理有限公司	预付服务费	20,000.00	0-6个月	4.80	
长沙高新开发区大学科技园物业管理有限公司	预存水电费	10,613.13	0-6个月	2.55	
合计	—	392,520.67	—	94.18	

6. 存货

项目	期末数	年初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
原材料	411,143.90		411,143.90	634,330.73		634,330.73
半成品	7,685,116.49		7,685,116.49	7,188,175.47		7,188,175.47
合计	8,096,260.39		8,096,260.39	7,822,506.20		7,822,506.20

7. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	14,275,366.60	14,933,635.23
固定资产清理		
合计	14,275,366.60	14,933,635.23

7.1 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	16,055,379.68	111,778.68	283,136.56	2,156,852.32	18,607,147.24
2.本年增加金额				251,449.63	251,449.63
(1) 购置				251,449.63	251,449.63
3.本年减少金额					
4.年末余额	16,055,379.68	111,778.68	283,136.56	2,408,301.95	18,858,596.87
二、累计折旧					
1.年初余额	2,055,345.60	95,734.68	233,113.89	1,289,317.84	3,673,512.01
2.本年增加金额	513,836.40	1,531.99	35,868.55	358,481.32	909,718.26
(1) 计提	513,836.40	1,531.99	35,868.55	358,481.32	909,718.26
3.本年减少金额					
4.年末余额	2,569,182.00	97,266.67	268,982.44	1,647,799.16	4,583,230.27
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本年增加金额					
3.本年减少金额					
4.年末余额					
四、账面价值					
1.年末账面价值	13,486,197.68	14,512.01	14,154.12	760,502.79	14,275,366.60
2.年初账面价值	14,000,034.08	16,044.00	50,022.67	867,534.48	14,933,635.23

8. 无形资产

项目	著作权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1.年初余额	1,744,201.11		1,744,201.11
2.本年增加金额		264,601.77	264,601.77
(1) 购置		264,601.77	264,601.77
3.本年减少金额			
4.年末余额	1,744,201.11	264,601.77	2,008,802.88

二、累计摊销			
1.年初余额	872,100.87		872,100.87
2.本年增加金额	174,420.24	2,205.01	176,625.25
（1）计提	174,420.24	2,205.01	176,625.25
3.本年减少金额			
4.年末余额	1,046,521.11	2,205.01	1,048,726.12
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本年增加金额			
3.本年减少金额			
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	697,680.00	262,396.76	960,076.76
2.年初账面价值	872,100.24		872,100.24

于年末，本公司无通过内部研发形成的无形资产。

9. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
洗手间改造工程	104,757.28		20,951.40		83,805.88
车间及质检室装修工程		301,601.95	55,293.70		246,308.25
合计	104,757.28	301,601.95	76,245.10		330,114.13

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,547.54	216,983.62	52,905.75	352,705.00
可抵亏损	657,366.22	4,382,441.46	283,302.27	1,888,681.82
合计	689,913.76	4,599,425.08	336,208.02	2,241,386.82

(2) 未经抵消的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	385,329.06	2,568,860.40	308,263.29	2,055,088.60
合计	385,329.06	2,568,860.40	308,263.29	2,055,088.60

11. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	7,950,000.00	3,000,000.00
合计	7,950,000.00	3,000,000.00

本公司保证借款年末余额人民币 7,950,000.00 元由本公司的母公司江河机电装备工程有限公司提供担保。

上述借款的年利率为 5.805%（年初：5.705%）。

本公司无逾期未偿还的短期借款。

12. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付购货款	25,738,127.72	27,383,099.16
合计	25,738,127.72	27,383,099.16

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
深圳奥特迅电力设备股份有限公司	2,206,321.92	未达到结算条件
深圳市锦铭科技有限公司	856,755.63	未达到结算条件
长园深瑞继保自动化有限公司	808,920.00	未达到结算条件
合计	3,871,997.55	

13. 预收款项

(1) 预收账款账龄

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）		
1 年以上	150,000.00	150,000.00
合计	150,000.00	150,000.00

(2) 账龄超过一年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
河南鼎力电力设备有限公司	150,000.00	项目进度因客户原因延迟
合计	150,000.00	

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	555,634.20	9,415,273.96	9,492,827.15	478,081.01
离职后福利-设定提存计划		684,715.77	684,715.77	
合计	555,634.20	10,099,989.73	10,177,542.92	478,081.01

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	555,634.20	7,754,009.94	7,833,563.13	476,081.01
职工福利费		546,676.78	546,676.78	
社会保险费		416,337.24	416,337.24	
其中：医疗保险费		354,672.78	354,672.78	
工伤保险费		33,253.69	33,253.69	
生育保险费		28,410.77	28,410.77	
住房公积金		612,720.00	612,720.00	
工会经费和职工教育经费		85,530.00	83,530.00	2,000.00
其他短期薪酬				
合计	555,634.20	9,415,273.96	9,492,827.15	478,081.01

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		654,148.33	654,148.33	
失业保险费		30,567.44	30,567.44	
企业年金缴费				
合计		684,715.77	684,715.77	

15. 应交税费

项目	年初余额	期末余额
增值税	329,250.10	346,801.70
城市维护建设税	23,051.87	25,238.41
个人所得税	7,546.57	40,123.48
教育费附加（含地方教育费附加）	16,465.62	17,402.71
印花税	5,100.00	3,120.00
其他税费	4,499.99	7,324.72
合计	385,914.15	440,011.02

16. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	696,510.00	211,235.00
合计	696,510.00	211,235.00

16.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
押金、保证金、质保金	5,785.00	
预提及未付款	690,725.00	211,235.00
合计	696,510.00	211,235.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

17. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		540,000.00
一年内到期的长期应付款		
合计		540,000.00

18. 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	15,500,000.00						15,500,000.00

19. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	2,656,918.59			2,656,918.59
其他资本公积				
合计	2,656,918.59			2,656,918.59

20. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,344,725.52	173,807.60		1,518,533.12
任意盈余公积				
合计	1,344,725.52	173,807.60		1,518,533.12

21. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期年初余额	8,552,624.69	8,318,708.84
本期增加额	1,738,075.99	1,370,912.03
其中：本期净利润转入	1,738,075.99	1,370,912.03
其他调整因素		
本期减少额	173,807.60	1,136,996.18
其中：本期提取盈余公积数	173,807.60	137,091.20
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		999,904.98
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	10,116,893.08	8,552,624.69

22. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	38,634,706.56	26,426,303.98	35,360,690.42	22,624,974.07
设备供应及代理收入	38,634,706.56	26,426,303.98	35,360,690.42	22,624,974.07
2. 其他业务小计	478,542.55	351,222.74	644,930.37	403,921.76
材料销售	269,108.59	201,819.08	377,047.35	190,658.94
技术服务	209,433.96	149,403.66	267,883.02	213,262.82
合计	39,113,249.11	26,777,526.72	36,005,620.79	23,028,895.83

23. 税金及附加

项目	本期发生金额	上期发生金额
城建税	150,690.54	204,510.31
教育费附加	64,581.63	87,647.28
地方教育费附加	43,054.44	58,431.50
房产税	147,949.16	147,949.16
土地使用税	2,257.36	2,257.36
印花税	19,020.00	16,893.00
其他	18,000.00	
合计	445,553.13	517,688.61

24. 销售费用

项目	本期发生金额	上期发生金额
职工薪酬	1,390,929.98	1,313,061.15
差旅费	1,030,028.03	1,065,652.13
业务招待费	202,484.25	217,921.23
办公费	57,558.84	41,277.15
折旧	46,473.62	43,860.22
宣传费	13,528.54	25,029.24
会议费	13,207.55	15,468.03
其他	132,508.38	165,037.79
合计	2,886,719.19	2,887,306.94

25. 管理费用

项目	本期发生金额	上期发生金额
职工薪酬	2,086,258.96	1,875,063.18
折旧与摊销	525,638.24	467,908.52
中介服务费	487,878.53	370,551.15
差旅费	265,384.69	272,395.86
宣传费	242,837.88	64,072.42
办公及会议费	153,684.39	342,449.34
水电费	38,671.22	88,271.52
业务招待费	19,494.34	21,812.78
保险费	5,119.85	4,913.80
其他	211,972.72	75,316.77
合计	4,036,940.82	3,582,755.34

26. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,071,162.15	5,233,076.15
折旧与摊销	265,932.29	257,871.14
中介服务费	187,833.76	125,737.63
其他	387.93	
合计	5,525,316.13	5,616,684.92

27. 财务费用

项目	本期发生金额	上期发生金额
利息支出	225,714.44	239,248.40
减：利息收入	7,579.26	6,488.92
金融机构手续费	15,328.40	14,102.08
合计	233,463.58	246,861.56

28. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
软件行业增值税退税款	900,916.10	533,718.60
个税手续费返还	5,589.00	4,238.55
长沙市财政局高新区分局研发投入补助资金	148,900.00	
财政局 2018 年企业研发财政奖励	112,580.00	

长沙市财政局高新分局研发双百企业奖励资金	100,000.00	
合计	1,267,985.10	537,957.15

29. 信用减值损失（损失以“-”号列示）

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	135,721.38	
其他应收款坏账损失		
合计	135,721.38	

30. 资产减值损失（损失以“-”号列示）

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		-65,421.30
合计		-65,421.30

31. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
其中：固定资产毁损报废利得			
政府补助	950,000.00	670,508.90	950,000.00
无法支付的应付款项			
罚款收入、违约金及赔偿金等			
保险赔款收入			
其他			
合计	950,000.00	670,508.90	950,000.00

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	与资产相关/ 与收益相关
长沙市失业保险管理服务局稳岗补贴		14,508.90	与收益相关
瞪羚企业认定补助		50,000.00	与收益相关
工作委员会补助		6,000.00	与收益相关
新三板企业资本市场扶持资金		300,000.00	与收益相关
长沙信息产业园管理委员会移动科技资金补助	100,000.00	300,000.00	与收益相关
长沙市财政局高新区分局新三板挂牌补助	500,000.00		与收益相关

长沙市财政局高新区分局 2018 年度创新平台建设专项补助资金	300,000.00		与收益相关
长沙市财政局高新区分局 2018 年度产业扶持政策支持高新技术企业奖励款	50,000.00		与收益相关
合计	950,000.00	670,508.90	

32. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	100,000.00		100,000.00
合计	100,000.00		100,000.00

33. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用		113,638.86
递延所得税调整	-276,639.97	-216,078.55
其他		
合计	-276,639.97	-102,439.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本年利润总额	1,461,436.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	219,215.40
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,318.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-524,174.09
所得税费用	-276,639.97

34. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
存款利息收入	7,579.26	6,488.92
政府补助收入	2,217,985.10	728,147.45
往来及其他	1,918,245.35	2,408,443.73
合计	4,143,809.71	3,143,080.10

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行手续费	15,328.40	14,102.08
费用性支出	3,075,565.33	3,542,974.89
往来及其他	5,490,638.55	3,689,248.42
合计	8,581,532.28	7,246,325.39

3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无。

4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
关联方资金借款	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
关联方资金借款	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

(2) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,738,075.99	1,370,912.03
加：信用减值损失	-135,721.38	65,421.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	909,718.26	919,132.42
无形资产摊销	176,625.25	174,420.24
长期待摊费用摊销	76,245.10	
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)	225,714.44	239,248.40
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)	-353,705.74	-293,115.46
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	77,065.77	77,036.91
存货的减少(增加以“—”号填列)	-273,754.19	444,682.57
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-3,911,389.25	-3,614,957.26
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-2,096,447.62	486,237.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,567,573.37	-130,980.96
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,635,142.34	5,457,408.18
减：现金的期初余额	5,457,408.18	6,803,622.19
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	177,734.16	-1,346,214.01

(2) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	5,635,142.34	5,457,408.18
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,635,142.34	5,457,408.18
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	5,635,142.34	5,457,408.18
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		

35. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
其他货币资金	431,412.00	保函保证金
合计	431,412.00	—

36. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助			
与收益相关的政府补助	1,267,985.10	其他收益	1,267,985.10
与收益相关的政府补助	950,000.00	营业外收入	950,000.00
合计	2,217,985.10		2,217,985.10

(2) 政府补助退回情况：无。

六、与金融工具相关风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要产生于银行存款、应收账款。为控制上述风险，本公司分别采取了一下措施。

1.银行存款

本公司的银行存款主要存放于中国建设银行，属于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2.应收账款

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司 应收账款的62.41%(2018年12月31日：71.67%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计：21,791,666.59元。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还 其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用银行借款融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	7,950,000.00	7,950,000.00	7,950,000.00		
应付票据及应付账款	25,738,127.72	25,738,127.72	17,709,626.32	6,734,246.04	1,294,255.36
其他应付款	684,025.00	684,025.00	684,025.00		
合计	34,372,152.72	34,372,152.72	26,343,651.32	6,734,246.04	1,294,255.36

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	3,540,000.00	3,617,996.14	3,617,996.14		
应付票据及应付账款	27,383,099.16	27,383,099.16	12,195,448.61	13,534,911.77	1,652,738.78
其他应付款	211,235.00	211,235.00	211,235.00		
合计	31,134,334.16	31,134,334.16	16,024,679.75	13,534,911.77	1,652,738.78

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截止2019年12月31日，本公司带息债务包括人民币计价的浮动利率合同，金额为人民币7,950,000.00元（年初：人民币3,540,000.00元），在其他变量不变的情况，假定利率变动50%个基准点，不会对本公司的利润总额及股东权益产生重大的影响。且该项负债属于灵活的流动资金贷款，可以随时偿还，在利率发生较大波动，对利润总额和股东权益影响较大时可以及时偿还，避免利率风险。

七、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
--------------	-----	------	------	--------------	---------------

江河机电装备工程有限公司	北京市丰台区	设备制造	7,000.00 万元	52.00	52.00
--------------	--------	------	-------------	-------	-------

本公司的最终控制方为中国核工业集团有限公司。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
江河机电装备工程有限公司	7,000.00 万元			7,000.00 万元

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
江河机电装备工程有限公司	8,060,000.00	8,060,000.00	52%	52%

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
湖南江河机电钢构工程有限公司	受同一控股股东控制
湖南潇湘水利电力有限责任公司	受同一最终控制方控制
湖南新华白竹洲水电开发有限公司	受同一最终控制方控制
湖南新华茶林河水电开发有限公司	受同一最终控制方控制
湖南新华大沅溪水电开发有限公司	受同一最终控制方控制
湖南新华供电有限公司	受同一最终控制方控制
湖南新华晒北滩水电开发有限公司	受同一最终控制方控制
湖南新华浯溪水电开发有限公司	受同一最终控制方控制
九江新华水电开发有限公司	受同一最终控制方控制
连云港连洋新能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
临沧新华水利水电开发有限公司	受同一最终控制方控制
洛宁新华禹门河发电有限公司	受同一最终控制方控制
宁夏沙坡头水利枢纽有限责任公司	受同一最终控制方控制
桑植县钱江水电开发有限公司	受同一最终控制方控制
新华水力发电有限公司	受同一最终控制方控制
新疆巴州新华水电开发有限公司	受同一最终控制方控制

新疆新华波波娜水电开发有限公司	受同一最终控制方控制
新疆新华冲乎尔水利水电开发有限公司	受同一最终控制方控制
新疆新华风电开发有限公司	受同一最终控制方控制
新疆新华吉勒布拉克水电开发有限公司	受同一最终控制方控制
新疆新华圣树光伏发电有限公司	受同一最终控制方控制
新疆新华水电投资股份有限公司	受同一最终控制方控制
新疆新华叶尔羌河流域水利水电开发有限公司	受同一最终控制方控制
叶县国博大石崖风力发电有限公司	受同一最终控制方控制
云南龙江水利枢纽开发有限公司	受同一最终控制方控制
临沧新华水利水电开发有限公司	受同一最终控制方控制
哈密新华风能有限公司	受同一最终控制方控制
湖南新华水利电力有限公司	受同一最终控制方控制
花垣县供电有限责任公司	受同一最终控制方控制
北京中电捷龙电力技术集团	自然人股东的控股公司

（二） 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1） 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
江河机电装备工程有限公司	采购商品	45,567.92	
湖南江河机电钢构工程有限公司	采购货物		168,685.53
北京中电捷龙电力技术集团	关联借款	4,000,000.00	
北京中电捷龙电力技术集团	利息支出	40,000.00	
合计		4,085,567.92	168,685.53

（2） 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
江河机电装备工程有限公司	销售产品	7,111,379.33	15,449,384.74
花垣县供电有限责任公司	销售产品	3,840,166.36	

新疆新华木扎提河水电开发有限公司	销售产品	2,650,678.76	
新疆新华水电投资股份有限公司	销售产品	2,548,338.91	858,666.99
新疆新华叶尔羌河流域水利水电开发有限公司	销售产品	2,115,423.81	1,177,528.76
湖南新华供电有限公司	销售产品	1,265,044.24	2,454,310.36
新华水力发电有限公司	销售产品	1,042,531.79	73,275.86
临沧新华水利水电开发有限公司	销售产品	631,697.08	1,588,093.69
湖南新华水利电力有限公司	销售产品	329,310.34	
杨凌新华水务有限公司	销售产品	326,127.96	
哈密新华风能有限公司	销售产品	185,605.92	
九江新华水电开发有限公司	销售产品	147,069.63	71,135.85
新疆新华冲乎尔水利水电开发有限公司	销售产品	141,241.38	17,241.38
新华喀什齐热哈塔尔水电开发有限公司	销售产品	132,743.36	
湖南新华浯溪水电开发有限公司	销售产品	78,782.30	27,025.75
新疆巴州新华水电开发有限公司	销售产品	73,284.96	85,104.19
新疆新华波波娜水电开发有限公司	销售产品	73,284.96	474,871.79
洛宁新华禹门河发电有限公司	销售产品	44,346.90	19,895.91
新疆新华风电开发有限公司	销售产品	43,624.78	83,217.09
浏阳市地方电力有限公司	销售产品	35,398.23	
新疆新华吉勒布拉克水电开发有限公司	销售产品	-25,067.52	18,267.24
新疆新华圣树光伏发电有限公司	销售产品		3,291,659.90
叶县国博大石崖风力发电有限公司	销售产品		293,103.45
桑植县钱江水电开发有限公司	销售产品		272,122.24
连云港连洋新能源科技有限公司	销售产品		255,123.62
湖南新华茶林河水电开发有限公司	销售产品		242,000.37

湖南新华晒北滩水电开发有限公司	销售产品		88,732.45
湖南新华大汛溪水电开发有限公司	销售产品		4,258.30
云南龙江水利枢纽开发有限公司	销售产品		2,586.21
新疆新华水电投资股份有限公司	销售材料	44,122.56	
九江新华水电开发有限公司	销售材料	42,452.83	
湖南潇湘水利电力有限责任公司	销售材料	40,707.97	55,546.49
临沧新华水利水电开发有限公司	销售材料	39,998.33	75,382.24
宁夏沙坡头水利枢纽有限责任公司	销售材料	33,018.87	9,433.96
湖南新华白竹洲水电开发有限公司	销售材料	17,874.44	5,969.41
洛宁新华禹门河发电有限公司	销售材料	4,245.28	
合计		23,013,433.76	26,993,938.24

(3) 公司关联交易定价原则：市场价格

2. 关联担保情况

担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
江河机电装备工程有限公司	17,000,000.00	2016-8-10	2021-8-10	否
合计	17,000,000.00	-	-	-

2018年8月3日，江河机电装备工程有限公司与中国建设银行河西支行签订最高额保证合同(本金余额不超过1,700万元整)，为本公司在2016年8月10日至2021年8月10日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及其他法律合同提供最高额保证。截至资产负债表日实际已使用担保金额为7,950,000.00元。

3. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	1,003,845.00	1,034,764.48

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名	关联方	年末余额	年初余额
-----	-----	------	------

称		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江河机电装备工程有限公司	8,636,225.07		14,411,567.02	
	花垣县供电有限责任公司	4,339,388.00			
	新疆新华木扎提河水电开发有限公司	2,995,267.00			
	湖南新华供电有限公司	2,029,500.00		2,400,000.00	
	临沧新华水利水电开发有限公司	1,581,552.00		1,657,542.00	
	杨凌新华水务有限公司	752,964.20		599,999.20	
	新疆新华叶尔羌河流域水利水电开发有限公司	608,857.50			
	新疆新华圣树光伏发电有限公司	597,556.35		870,556.35	
	新疆新华水电投资股份有限公司	336,487.13		386,846.90	
	新疆新华吉勒布拉克水电开发有限公司	208,242.75		358,071.75	
	新疆巴州新华水电开发有限公司	139,649.88		234,350.33	
	宁夏沙坡头水利枢纽有限责任公司	119,579.45		168,026.15	
	新疆新华风电开发有限公司	108,880.30		163,084.30	
	新疆新华冲乎尔水利水电开发有限公司	90,661.50		189,969.50	
	桑植县钱江水电开发有限公司	90,000.00		90,000.00	
	九江新华水电开发有限公司	82,500.00			
	湖南新华浯溪水电开发有限公司	76,417.00		19,798.90	
	哈密新华风能有限公司	43,243.20			
	湖南新华水利电力有限公司	40,000.00			
	新疆新华波波娜水电开发有限公司	24,843.60			
	湖南新华晒北滩水电开发有限公司	4,958.50		103,224.80	
	浏阳市地方电力有限公司	4,000.00		349,340.00	
	洛宁新华禹门河发电有限公司	1,503.40			
	湖南新华白竹洲水电开发有限公司	780.00			
	湖南潇湘水利电力有限责任公司			10,829.00	
	湖南新华茶林河水电开发有限公司			200,580.00	
	叶县国博大石崖风力发电有限公司			170,000.00	
合计		22,913,056.83		22,383,786.20	

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	湖南江河机电钢构工程有限公司	66,227.80	166,227.80
	江河机电装备工程有限公司	48,302.00	
合计		114,529.80	166,227.80

八、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

（一）重大股权变动

本公司 2019 年 11 月 25 日召开第二届董事会第七次会议、2019 年 12 月 11 日召开 2019 年第一次临时股东大会，决议通过《关于湖南江河机电自动化股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案》，公司拟进行 2019 年第一次股票发行。本次为不确定对象的股票发行，拟发行股份合计不超过 863.00 万股（含本数），每股单价不低于 2.25 元，预计募集资金不超过人民币 1941.75 万元（含本数），由定增对象以现金方式认购。

2020 年 3 月 24 日，江河股份收到投资者资格确认函。

2020 年 3 月 26 日，江河股份召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《股份认购协议的议案》等与本次发行相关的议案。

2020 年 3 月 26 日，江河股份与认购人就本次收购事宜签署了《北京瑞智云联科技服务有限公司与湖南江河机电自动化设备股份有限公司之股份认购协议》，认购 850 万股股票。股份将在全国中小企业股份转让系统进行交易。在上述股票发行完成后，北京瑞智云联科技服务有限公司将成为本公司的第一大股东。

（二）除存在上述事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司无其他需要披露的重大事项。

十二、 财务报告批准

本财务报告于 2020 年 4 月 21 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	1,317,069.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,217,069.00	
减：所得税影响额	182,560.35	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,034,508.65	—

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	6.01	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	2.43	0.05	0.05

湖南江河机电自动化设备股份有限公司

二〇二〇年四月二十一日

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：

湖南江河机电自动化设备股份有限公司档案室