



中科网络

NEEQ : 430390

湖北中科网络科技股份有限公司



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



软件企业证书



软件产品证书



质量管理体系认证证书



质量管理体系认证



质量管理体系认证

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	68

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人袁建华、主管会计工作负责人徐中超及会计机构负责人（会计主管人员）郭淑芬保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1.销售区域性较强的风险	公司主要客户都集中于湖北省内市场，较少开发或拓展全国其它区域市场。有限公司在湖北地区市场有一定的知名度，但从全国市场来讲，知名度有限。因此，公司存在现有销售区域性较强的风险。随着互联网应用的越来越丰富，信息传播频率和速度都在增加，行业信息更加透明化，武汉属于国家中部崛起战略重要城市，所以全国同行业竞争企业越来越多的进入到湖北市场，公司相对于上一年度遇到的竞争愈加激烈，但是公司积极调整战略，更大限度的和同行业从业者建立深度的合作关系，基本能确保公司业绩稳步增长。
2.新业务领域技术研发及市场拓展造成的成本提升风险	公司的发展一直以创新驱动为动力。无论早期的“互联网+”技术研发还是成果转化，还是现在的人工智能大数据领域，在业务转型和模式创新方面会加大投入，由此可能会造成成本增加的风险。公司制定了较完善的成本计划和退出机制，在项目拓展过程中，公司将严格按照计划执行，并在操作过程中随时把控风险。
3.公司运营管理水平增加成本的风险	现阶段公司运营管理结构较为完善，但随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。为此公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。为此，可能会造成公司成本增加，影响利润率的风险。

本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	<p>1、公司将通过行业展会推介、招投标等方式扩宽自身道，在维护原有客户的基础上，积极开拓湖北地区外的客户，另外，公司 2019 年引进新的战略股东北京九诣公司，是一家具备丰富社会渠道的平台型公司，本公司将借助其平台进行全国范围内的业务拓展。</p> <p>2、目前公司的新业务拓展，主要是基于公司现有业务进行产业升级，无论是在“智能制造”、“两化融合”还是“互联网+”领域，都会积极争取当地政府的配套资金支持，同时，公司的新业务升级有良好的循序渐进的计划和措施。</p> <p>3、公司提升运营管理水平在一定程度上会增加公司的成本，主要集中在公司的信息化建设中，公司自身是从事信息化建设行业，具有较强的开发能力和优秀的技术团队，在信息化系统的建设上是扩大内需和激励研发人员的措施，较少会增加外来成本，目前公司研发实力逐年提高，也将很好的保证公司系统的升级和运营管理效率的提升。</p>

释义

释义项目		释义
有限公司、本公司、公司、中科网络	指	湖北中科网络科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《中华人民共和国公司法》	指	《湖北中科网络科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖北中科网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Zhongke Network Technology Co.,Ltd
证券简称	中科网络
证券代码	430390
法定代表人	袁建华

二、 联系方式

董事会秘书	郭文锐
联系地址	湖北省武汉市武昌区武珞路 628 号亚贸广场 A2604
电话	027-87854392
传真	87854062-6000
电子邮箱	guorui.21@163.com
公司网址	www.hbzknet.com
办公地址	湖北省武汉市武昌区武珞路 628 号亚贸广场 A2604
邮政编码	430070
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 5 月 6 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）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）
主要业务	建筑智能化系统工程、信息技术系统工程、计算机机房系统工程、安全技术防范系统工程设计、施工；计算机软件开发及高新产品的研；销售经国家密码管理局审批并通过制定检测机构产品质量检测的商用密码产品；机电产品的研制和销售。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）
主要产品与服务项目	智慧政务、智慧交通、智慧园区、平安城市的整体设计、建设及运维一体化，涉及国家秘密的大数据中心及软件开发，城市信息化综合运维服务。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	39,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	袁建华
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（袁建华），无一致行动人

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	914200007068006406	否
注册地址	武汉市武珞路 628 号亚贸广场 A2604	否
注册资本（元）	39,500,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	37,191,459.21	21,023,260.90	76.91%
毛利率%	9.40%	14.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,629,846.01	-4,178,165.11	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,107,489.06	-4,387,423.93	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-3.89%	-12.80%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.03%	-13.44%	-
基本每股收益	-0.04	-0.13	69.23%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	74,459,022.52	73,717,291.27	1.01%
负债总计	33,382,901.45	31,011,324.19	7.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,076,121.07	42,705,967.08	-3.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.04	1.08	-3.82%
资产负债率%（母公司）	44.83%	42.07%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	2.09	2.11	-
利息保障倍数	-2.07	-6.90	-

(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	-1,777,962.00	-14,308,158.62	87.57%
应收账款周转率	1.43	0.92	-
存货周转率	1.25	0.79	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.01%	-5.97%	-
营业收入增长率%	76.91%	-23.27%	-
净利润增长率%	60.99%	-969.83%	-

(五) 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一）商业模式

本公司是处于信息传输、软件和信息技术服务业的领先的智慧城市解决方案提供商之一，拥有 3 项实用新型专利技术 40 项软件著作权、以武汉知名高校教授、学者为技术支撑的专家团队、拥有国家建筑智能化系统设计甲级、国家电子与智能化工程专业承包壹级、国家涉密信息系统屏蔽室建设甲级、国家涉密信息系统系统集成甲级等多项资质，为政府、税务、金融、运营商、电力、物流、烟草、传媒、医疗、教育等行业提供安全可控的智慧政务、智慧国防、智慧医疗、智慧公安、智慧教育、智慧园区解决方案。公司通过提供深度信息服务产品，满足用户不断扩展的价值诉求，实现信息化系统集成项目中的多重销售与项目盈利公司以自主创新的技术、产品和服务为基础，借助 IT 综合运营管理平台，以智慧城市基础设施建设、智慧政务网络、涉密大数据中心建设、信息化建设的后期运维服务以及相关产品的销售为依托，实现公司战略发展顶层设计的实现和社会及商业价值的提升。报告期内商业模式各要素无重大变化，未对公司的经营情况产生影响。

（二）经营情况回顾

2020 年，公司处于业绩平稳增长期，受到“新冠疫情”的影响，公司上半年业务开展略有影响，公司积极响应国家号召，采取线上办公等形式，积极保持和客户的沟通联系，确保了客户资源不流失，也不断为后续市场爆发和业绩增长储备资源和渠道，依托公司成熟的管理经验和数据分析平台，较好的分析员工的个人产出和每个项目的投资回报比例。在确保主营业务正常运转的前提下，公司不断加强信息化建设领域的涉密信息化建设蓝海市场，通过自身拥有的资质优势、人才优势和经验优势，实现和行业内竞争对手的差异化运作，从而为后期获得短平快项目、高回报项目做好准备。另外，公司积极探索外部商务渠道，整合内外部资源，搭建平台型企业，目前已经和多家区域性建设商达成业务领域的战略合作。但是，2020 年新冠疫情从武汉发生，公司积极响应国家抗议号召，直到 2020 年 4 月 20 日才正式复工，上半年的业绩开展受到了一定影响，由于本行业收入确认以项目验收完结款为计算依据的特性，可能会影响到 2020 年整体年度的营业收入。为此，公司在复工复产之后，迅速成立专委会进行 2020 年商务工作的研讨，制定了详细的业务突破计划，并且积极招聘新增行业业务精英，争取保证公司 2020 年度业绩的进一步增长。

1、经营业绩情况

2020 年上半年，公司在报告期内的主营业务收入为 37,191,459.21 比上年度增长 76.91%；主要原因为：2019 年下半年承接的合同项目于本期确认收入，部分前期项目在本期完成竣工验收确认收入。营业总成本为 33,696,220.71，比上年度增长 86.59%；主要原因为：与营业收入同比变化，同时结转前期完工项目成本。归属于母公司的净利润为-1,629,846.01，比上年度增加 60.99%；主要原因为：因疫情原因，公司管理费用减少所致。截至 2020 年 6 月 30 日，公司总资产为 7,445.90 万元，净资产约为 4,107.61 万元；公司具备良好的持续经营能力。

公司 2020 年上半年经营活动产生的现金流量净额为-1,777,962.00 元，比上年度同期增加 12,530,196.62 元，主要原因为疫情原因，公司至 2020 年 4 月 20 日正式复工，期间公司无法正常经营，部分延期项目公司加大贷款投入保证项目正常推进所致。投资活动产生的现金流量净额为-15,282.00 元，比上年度同期增加 96,784.00 元，主要原因为公司本期较上期减少购置部分固定资产减少 96,784.00 元。筹资活动产生的现金流量净额为-358,720.43 元，比上年度同期减少 6,954,816.82 元，主要原因为主要原因公司上期吸收股东投资 9,500,000.00 元，本期未发生增资行为。本期取得贷款较上期有所减少，上期取得银行贷款 12,000,000.00 元，本期取得银行贷款 10,999,600.00 元，减少 1,000,400.00 元，本期归还贷款较上期有所减少，上期归还银行贷款 14,375,200.00 元，本期归还银行贷款 10,827,577.42 元，减少 3,547,622.58 元。

2、战略执行

报告期内，公司在市场方面强化主营业务渠道拓展，利用已建立起来的客户资源与行业纵横关系，不断取得服务与产品的经济效益转化，通过精品项目工程不断获得客户的认同，为公司的业务带来更多转介绍的契机。在技术研发方面，公司通过与国内知名企业及高校建立共研技术中心，获得了市级领导的高度关注和荣誉肯定，也为公司进一步提升自身项目建设科技含量打下良好的基础。在管理方面，公司结合实际发展状况，调整内部经营管理架构，通过人力资源优化达到降低成本和资源优化的目标，通过补

充引进新兴人才提升公司盈利能力和经营影响力，从内部外的统筹规划和调整，很好的执行了公司全盘管理和经营战略。

3. 管理创新与技术取得新的突破

报告期内，公司继续延续了上一年度的“打造标杆工程、项目经理责任制”的经营发展方针。在此方针的指引下，重点加强了项目经理的培养、认定和实践措施。2019年底，公司逐步完善了业务渠道在本省及全国部分地区的布局，通过以本省重点项目为示范项目，积极引进合作伙伴，这一决定确保了公司2020年半年度业绩持续增长。在技术层面，公司积极突破市场少有在视频融合技术，通过该项技术全面覆盖原建设单位的项目升级，目前，公司独立主导完成的数项信息化建设项目处于行业领先地位。

（一） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	4,940,594.45	6.64%	7,091,877.03	9.62%	-30.33%
应收票据	-	0.00%	-	0.00%	0%
应收账款	25,833,523.08	34.69%	26,282,459.48	35.65%	-1.71%
存货	29,651,811.49	39.82%	24,262,831.00	32.91%	22.21%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	0%
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	0%
固定资产	1,854,620.57	2.49%	1,979,996.45	2.69%	-6.33%
在建工程	-	0.00%	-	0.00%	0%
短期借款	11,624,800.00	15.61%	13,124,800.00	17.80%	-11.43%
长期借款	1,672,022.58	2.25%	-	0.00%	0%

项目重大变动原因：

货币资金减少的主要原因：截止报告日公司承接部分垫资项目，支付项目货款所致。长期借款增加的主要原因：公司为补充流动资金，借入融资期限为36个月长期借款。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	37,191,459.21	100.00%	21,023,260.90	100.00%	76.91%
营业成本	33,696,220.71	90.60%	18,059,288.54	85.90%	86.59%
毛利率	9.40%	0.00%	14.10%	0.00%	-33.34%
销售费用	1,267,503.65	3.41%	589,386.05	2.80%	115.05%
管理费用	2,708,138.73	7.28%	4,719,811.88	22.45%	-42.62%
研发费用	1,122,342.32	3.02%	1,428,312.57	6.79%	-21.42%
财务费用	534,181.49	1.44%	543,452.20	2.59%	-1.71%
信用减值损失	-	0.00%	-	0.00%	0%
资产减值损失	-	0.00%	-	0.00%	0%
其他收益	564,091.19	1.52%	206,760.63	0.98%	172.82%
投资收益	-	0.00%	-	0.00%	0%

公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	0%
资产处置收益	-	0.00%	-	0.00%	0%
汇兑收益		0.00%		0.00%	0%
营业利润	-1,629,892.99	-4.38%	-4,180,663.30	-19.89%	61.01%
营业外收入	94.06	0.00%	2,500.04	0.01%	-96.24%
营业外支出	-	0.00%	1.85	0.00%	-100.00%
净利润	-1,629,846.01	-4.38%	-4,178,165.11	-19.87%	60.99%

项目重大变动原因:

营业收入较去年增加 16,168,198.31 元,与去年同期变动比例为 76.91%,增加主要原因为:2019 年下半年承接的合同项目于本期确认收入,部分前期项目在本期完成竣工验收确认收入。

营业成本较去年增加 15,636,932.17 元,与去年同期变动比例为 86.59%,增加主要原因为:与营业收入同比变化,同时结转前期完工项目成本;

毛利率与去年同期变动比例为-33.34%,减少主要原因为:市场竞争加剧影响毛利下降;

销售费用较去年增加 678,117.60 元,与去年同期变动比例为 115.05%,增加主要原因为:销售人员工资、五险一金费用增加所致。

管理费用较去年减少 2,011,673.15 元,与去年同期变动比例为-42.62%,减少主要原因为:疫情原因,职工薪酬、五险一金费用减少,管理费用支出减少所致。

研发费用较去年减少 305,970.25 元,与去年同期变动比例为-21.42%,减少主要原因为:疫情原因,工资、五险一金费用减少,直接投入减少所致。

其他收益较去年增加 357,330.56,与去年同期变动比例为 172.82%,增加主要原因为:政府补贴金额增加所致。

营业利润较去年增加 2,550,770.31 元,与去年同期变动比例为 61.01%,增加的主要原因为:因疫情原因,公司管理费用减少所致。

净利润较去年增加 2,548,319.1 元,与去年同期变动比例为 60.99%,增加的主要原因为:因疫情原因,公司管理费用减少所致。

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	-1,777,962.00	-14,308,158.62	87.57%
投资活动产生的现金流量净额	-15,282.00	-112,066.00	86.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-358,720.43	6,596,096.39	-105.44%

现金流量分析:

报告期内经营活动产生的现金流量净额负数比上期减少,主要原因:疫情原因,公司至 2020 年 4 月 20 日正式复工,期间公司无法正常经营,部分延期项目公司加大贷款投入保证项目正常推进所致。

投资活动产生的现金流量净额负数比上期减少,主要原因为:公司本期较上期减少购置部分固定资产。

筹资活动产生的现金流量净额比上期减少,主要原因公司上期吸收股东投资 9,500,000.00 元,本期未发生增资行为。本期取得贷款较上期有所减少,上期取得银行贷款 12,000,000.00 元,本期取得银行贷款 10,999,600.00 元,减少 1,000,400.00 元,本期归还贷款较上期有所减少,上期归还银行贷款 14,375,200.00 元,本期归还银行贷款 10,827,577.42 元,减少 3,547,622.58 元。

三、非经常性损益项目及金额

单位:元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	561,933.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
非经常性损益合计	561,933.00
所得税影响数	84,289.95
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	477,643.05

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》（财会[2017]22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。

根据新旧准则衔接规定，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对比期间信息不予调整。公司实施该准则，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额情况。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在创造经济效益的同时，始终重视履行作为武汉市优秀企业的社会责任，诚信经营、守法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇。公司全年度定期给全体员工购买社会保险，为社会提供了稳定的就业岗位，同时，长期以来与公司进行合作的基础设施建设人员大约 300 余人，公司按照施工进度及时给予工程建设款项的结算，公司发展至今无任何与基层建设人员的劳动纠纷，确保了基层民工的基本权益。另外，公司积极组织公司员工及家庭和供应商的节假日和丧喜事慰问，组建了工会，积极参加街道组织的社会公益活动，为公司声誉及社会发展带来了

良好的社会效益。与此同时，公司在 2020 年武汉“新冠疫情”期间，积极投身到雷神山医院的建设之中，在极短的时间内完成了雷神山医院重症病房的智能化信息化建设，并获得了武汉“新冠疫情指挥部”颁发的“抗击新冠疫情先进企业”荣誉称号。将社会责任意识融入到发展实践中，大力支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果，是中科网络企业发展的初衷和愿景。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(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、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<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、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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
其他股东	2019/5/13	2021/5/12	权益变动	限售承诺	475 万股自股份在中国证券登记结算有限公司登记之日起限售两年，275 万股自股份在登记之日起限售一年	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/1/22		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/1/22		挂牌	关于规范关联交易的承诺	承诺今后尽可能减少与公司之间的关联交易。对	正在履行中

					于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易实施细则》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。	
--	--	--	--	--	--	--

承诺事项详细情况：

自愿限售的承诺

承诺人：北京九诣管理咨询有限公司；承诺事项：公司的股东出具了《湖北中科网络科技股份有限公司关于股东所持公司股票自愿限售的公告》，详见公告编号：2019-025 的第 2 页。该承诺在报告期内得到履行。

(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
货币资金	货币资金	履约保证金	447,628.63	0.60%	项目履约保证金
房屋建筑物	固定资产	抵押	1,640,595.10	2.20%	贷款抵押
总计	-	-	2,088,223.73	2.80%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产权利受限事项对公司的日常经营与管理工作的未造成不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	7,752,815	19.63%	0	7,752,815	19.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	2,903,864	7.35%		2,903,864	7.35%	
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	31,747,185	80.37%	0	31,747,185	80.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,753,740	24.69%	0	9,753,740	24.69%	
	董事、监事、高管	8,711,602	22.05%		8,711,602	22.05%	
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%	
总股本		39,500,000	-	0	39,500,000	-	
普通股股东人数							8

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	袁建华	9,753,740	0	9,753,740	24.69%	9,753,740	-	2,331,605
2	北京九诣管理咨询有限公司	9,500,000	0	9,500,000	24.05%	7,500,000	2,000,000	-
3	武汉迪熙科技有限公司	8,630,794	0	8,630,794	21.85%	5,781,843	2,848,951	-
4	夏继征	3,108,809	0	3,108,809	7.87%	2,331,607	777,202	-
5	何莉	3,108,809	0	3,108,809	7.87%	2,331,607	777,202	-
6	郑健	2,104,635	-22,000	2,082,635	5.27%	1,578,477	504,158	-
7	黎斌	2,104,095	0	2,104,095	5.33%	1,578,072	526,023	-
8	李军	1,189,118	0	1,189,118	3.01%	891,839	297,279	-
9	张纯钗	0	22,000	22,000	0.06%		22,000	
合计		39,500,000	-	39,500,000	100.00%	31,747,185	7,752,815	2,331,605

普通股前十名股东间相互关系说明：上述股东中，袁建华持有武汉迪熙科技有限公司 0.58%股份，袁建华之妻吕萍持有武汉迪熙科技有限公司 47.40%股份，郑健持有武汉迪熙科技有限公司 5.76%股份。张纯钗与郑健为夫妻关系。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

袁建华先生，1963 年出生，中国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历，高级经济师。1982 年至 1989 年就职于武汉手帕厂，先后担任财务科会计、副科长；1989 年至 1997 年就职于中科院武汉分院计算机公司，先后担任财务部经理、网络部经理；1998 年 5 月至 2013 年 8 月就职于有限公司，担任执行董事兼总经理；2013 年 8 月至 2016 年 8 月任股份公司董事长，2016 年 8 月至今任公司董事长，现合计持有公司 24.69%股份。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
袁建华	董事长	男	1963年7月	2019年12月23日	2022年12月22日
李军	董事	男	1968年1月	2019年12月23日	2022年12月22日
郑健	董事	男	1963年10月	2019年12月23日	2022年12月22日
李胜阶	董事	男	1973年5月	2019年12月23日	2022年12月22日
何炎祥	董事	男	1952年1月	2019年12月23日	2022年12月22日
吕萍	董事	女	1975年7月	2019年12月23日	2022年12月22日
黎斌	董事	男	1982年10月	2019年12月23日	2022年12月22日
王君华	董事	女	1978年4月	2019年12月23日	2022年12月22日
夏继征	董事	男	1978年8月	2019年12月23日	2022年12月22日
谢远朋	董事	男	1981年7月	2019年12月23日	2022年12月22日
张义	监事会主席	男	1979年8月	2019年12月23日	2022年12月22日
欧阳雪霁	监事	男	1978年5月	2019年12月23日	2022年12月22日
何春生	职工监事	男	1979年8月	2019年12月23日	2022年12月22日
何莉	总经理	女	1979年9月	2019年12月23日	2022年12月22日
黄河	副总经理	男	1977年5月	2019年12月23日	2022年12月22日
徐中超	财务总监	女	1981年9月	2019年12月23日	2022年12月22日
郭文锐	董事会秘书	男	1988年3月	2019年12月23日	2022年12月22日
董事会人数:					10
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长袁建华和董事吕萍为夫妻关系。
 公司董事夏继征和公司总经理何莉为夫妻关系。
 公司董事吕萍与公司控股股东、实际控制人袁建华为夫妻关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
袁建华	董事长	9,753,740	0	9,753,740	24.69%	0	0
李军	董事	1,189,118	0	1,189,118	3.01%	0	0
郑健	董事	2,104,635	0	2,082,635	5.27%	0	0
李胜阶	董事	0	0	0	0%	0	0
何炎祥	董事	0	0	0	0%	0	0
黎斌	董事	2,104,095	0	2,104,095	5.33%	0	0
王君华	董事	0	0	0	0%	0	0
夏继征	董事	3,108,809	0	3,108,809	7.87%	0	0
谢远朋	董事	0	0	0	0%	0	0
张义	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
欧阳雪霁	监事	0	0	0	0%	0	0
何春生	职工监事	0	0	0	0%	0	0
何莉	总经理	3,108,809	0	3,108,809	7.87%	0	0
黄河	副总经理	0	0	0	0%	0	0
徐中超	财务总监	0	0	0	0%	0	0
合计	-	21,369,206	-	21,347,206	54.04%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	5	7		12
生产人员	7	0	0	7
销售人员	8	0	0	8
技术人员	68		3	65
财务人员	5	0	1	4
行政人员	5	0	0	5
员工总计	98	7	4	101

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

博士	2	2
硕士	8	8
本科	66	68
专科	19	20
专科以下	3	3
员工总计	98	101

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	5	0	0	5

核心员工的变动情况：

公司及其控股子公司的核心员工无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	4,940,594.45	7,091,877.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	1,218,862.26	1,218,862.26
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	25,833,523.08	26,282,459.48
应收款项融资			
预付款项	五、4	1,305,234.22	2,613,606.32
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	3,427,973.62	4,047,841.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	29,651,811.49	24,262,831.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	17,573.72	
流动资产合计		66,395,572.84	65,517,477.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、8	5,650,499.14	5,650,499.14
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、9	1,854,620.57	1,979,996.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	126,367.54	137,355.52

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	431,962.43	431,962.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,063,449.68	8,199,813.54
资产总计		74,459,022.52	73,717,291.27
流动负债：			
短期借款	五、12	11,624,800.00	13,124,800.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	14,913,256.53	13,520,060.06
预收款项	五、14	643,660.00	218,425.00
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、15	524,417.17	24,558.37
应交税费	五、16	37,100.54	246,197.76
其他应付款	五、17	3,967,644.63	3,877,283.00
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		31,710,878.87	31,011,324.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、18	1,672,022.58	
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		1,672,022.58	
负债合计		33,382,901.45	31,011,324.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	39,500,000.00	39,500,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	172,910.59	172,910.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	1,213,180.18	1,213,180.18
一般风险准备			
未分配利润	五、22	190,030.30	1,819,876.31
归属于母公司所有者权益合计		41,076,121.07	42,705,967.08
少数股东权益			
所有者权益合计		41,076,121.07	42,705,967.08
负债和所有者权益总计		74,459,022.52	73,717,291.27

法定代表人：袁建华

主管会计工作负责人：徐中超

会计机构负责人：郭淑芬

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		37,191,459.21	21,023,260.90
其中：营业收入	五、23	37,191,459.21	21,023,260.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		39,385,443.39	25,410,684.83
其中：营业成本	五、23	33,696,220.71	18,059,288.54
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	57,056.49	70,433.59
销售费用	五、25	1,267,503.65	589,386.05
管理费用	五、26	2,708,138.73	4,719,811.88
研发费用	五、27	1,122,342.32	1,428,312.57
财务费用	五、28	534,181.49	543,452.20
其中：利息费用		530,743.01	528,703.61
利息收入		4,080.55	12,516.65
加：其他收益	五、29	564,091.19	206,760.63
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）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,629,892.99	-4,180,663.30
加：营业外收入	五、30	94.06	2,500.04
减：营业外支出	五、31		1.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,629,798.93	-4,178,165.11
减：所得税费用	五、32	47.08	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,629,846.01	-4,178,165.11
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）		-1,629,846.01	-4,178,165.11
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,629,846.01	-4,178,165.11
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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（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		-1,629,846.01	-4,178,165.11
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,629,846.01	-4,178,165.11
（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）		-0.04	-0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.13

法定代表人：袁建华

主管会计工作负责人：徐中超

会计机构负责人：郭淑芬

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		43,803,877.91	32,325,176.45
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			
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		2,158.19	6,760.63
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	1,392,697.90	8,296,588.46
经营活动现金流入小计		45,198,734.00	40,628,525.54
购买商品、接受劳务支付的现金		40,976,393.69	42,018,380.01
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		3,149,129.10	4,137,601.60
支付的各项税费		611,121.53	621,485.48
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	2,240,051.68	8,159,217.07
经营活动现金流出小计		46,976,696.00	54,936,684.16
经营活动产生的现金流量净额		-1,777,962.00	-14,308,158.62
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		15,282.00	112,066.00
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		15,282.00	112,066.00
投资活动产生的现金流量净额		-15,282.00	-112,066.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,999,600.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,999,600.00	21,500,000.00

偿还债务支付的现金		10,827,577.42	14,375,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		530,743.01	528,703.61
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			
筹资活动现金流出小计		11,358,320.43	14,903,903.61
筹资活动产生的现金流量净额		-358,720.43	6,596,096.39
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		-2,151,964.43	-7,824,128.23
加：期初现金及现金等价物余额		6,644,930.25	11,445,466.10
六、期末现金及现金等价物余额		4,492,965.82	3,621,337.87

法定代表人：袁建华

主管会计工作负责人：徐中超

会计机构负责人：郭淑芬

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二) 三、18
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二) 一、3
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 报表项目注释

湖北中科网络科技股份有限公司 财务报表附注

截止2020年06月30日

一、 公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、 公司基本情况

湖北中科网络科技股份有限公司前称系湖北中科网络工程有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),公司于1998年5月6日经湖北省工商行政管理局批准成立的有限责任公司,公司统一社会信用代码:914200007068006406;注册实收资本为人民币3,950.00万元,法定代表人袁建华;经营地址:武汉市武珞路628号亚贸广场A2604。

2、 业务性质及主要经营活动

公司营业范围:建筑智能化系统工程、信息技术系统工程、计算机机房系统工程、安全技术防范系统工程设计、施工;计算机软件开发及高新产品的研制;销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品;机电产品的研制和销售。

3、 本期合并财务报表范围及其变化情况

子公司注销,本年度合并范围变化。

4、 财务报表批准

本财务报表业经公司全体董事于2020年08月28日批准报出

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假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

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

三、 重要会计政策和会计估计

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

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

(1) 同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵

减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方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相关管理费用，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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 金融工具

（1）金融工具的分类及重分类

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。

A. 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本公司管理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。

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本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

B. 金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

（2）金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，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。金融工具的后续计量取决于其分类。

A. 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

B. 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

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（3）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

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。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和

经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（4）金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

A. 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与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为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

B. 金融负债

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）。

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。

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款
组合 3（关联方组合）	关联方的其他应收款

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期
组合 3（关联方组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	0	0
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合3（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

（6）金融资产信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当

期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

9、 存货

（1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

（2） 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法（或选择： 加权平均法、个别认定法）计价。

（3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。

（4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销办法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法；
- ③其他周转材料采用一次转销法。

10、 长期股权投资

（1） 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须

经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

11、 固定资产

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，并且使用年限超过一年，与该资产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的有形资产。

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20~30	0~5	3.17~5.00
机器设备	4~12	3~5	7.92~24.25
电子设备	3~8	0~5	11.88~33.33
运输工具	4~10	0~5	9.50~25.00
其他设备	3~5	0~5	19.00~33.33

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额

现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

12、 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

13、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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，应当证明其有用性；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。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

14、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。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

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

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

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

15、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客

户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

16、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

如存在政策性优惠贷款贴息，会计政策披露如下：

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借

款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

17、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③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，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

18、重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》（财会[2017]22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。

根据新旧准则衔接规定，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对比期间信息不予调整。公司实施该准则，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额情况。

（2）重要会计估计变更

本公司在报告期内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%/10%、9%/6%
城市建设维护税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
教育费附加	实际缴纳的流转税	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

本公司通过了高新技术企业认定，并于 2017 年 11 月 28 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合批准的编号为：GR201742000177 高新技术企业证书，有效期三年。本公司执行 15%的企业所得税税率。

(2) 增值税

2019 年 3 月 21 日，国家税务总局发布《关于深化增值税改革有关事项的公告》（国税【2019】14 号）：纳税人发生增值税应税销售行为或进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%，2019 年 4 月 1 日起执行。

(3) 地方教育附加

根据《省人民政府办公厅关于降低企业成本激发市场活力的意见》（鄂政办发(2016)27 号）文：“阶段性下调企业地方教育附加征收率。从 2016 年 5 月 1 日起，将企业地方教育附加征收率由 2%下调至 1.5%，降低征收率的期限暂按两年执行。”本年度，公司缴纳的地方教育附加执行 1.5%的税率。

五、 财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	4,492,965.82	6,644,930.25

其他货币资金	447,628.63	446,946.78
合计	4,940,594.45	7,091,877.03

注：其他货币资金主要系存入的项目保证金。

2、交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,218,862.26
其中：债务工具投资	
权益工具投资	
衍生金融资产	
其他	1,218,862.26
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
其中：债务工具投资	
权益工具投资	
其他	
合计	1,218,862.26

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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	26,420,201.35	100.00	586,678.27	2.22	25,833,523.08
合计	26,420,201.35	100.00	586,678.27	2.22	25,833,523.08

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
单项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	26,869,137.75	100.00	586,678.27	2.18	26,282,459.48
合计	26,869,137.75	100.00	586,678.27	2.18	26,282,459.48

(2) 信用风险特征组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	23,001,971.09		0
1至2年	2,048,579.19	102,428.96	5
2至3年	1,026,473.49	307,942.05	30
3至4年	333,740.64	166,870.32	50
4至5年			80
5年以上	9,436.94	9,436.94	100
合计	26,420,201.35	586,678.27	

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期转回坏账准备金额 0 元。

(4) 本年实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北碳排放权交易中心有限公司	2,445,731.60	1年以内	9.26	
中建三局集团有限公司	2,202,874.26	1年以内	8.34	
中国移动通信集团湖北有限公司咸宁分公司	2,000,000.00	1年以内	7.57	
北京金迅瑞博网络技术有限公司	1,591,816.00	1年以内	6.02	

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
中建三局宜昌建设发展有限公司	1,535,579.46	1年以内	5.81	
合计	9,776,001.32		37.00	

4、 预付账款

(1) 预付账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内	813,060.22	62.29	1,651,432.32	63.19
1至2年	100,580.00	7.71	570,580.00	21.83
2至3年	1,270	0.10	1,270.00	0.05
3年以上	390,324.00	29.90	390,324.00	14.93
合计	1,305,234.22	100.00	2,613,606.32	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)	性质或内容
武汉丰义科技有限公司	257,344.00	3年以上	19.72	货款
湖北承欣科技有限公司	170,000.00	1年以内	13.02	货款
重庆腾鲁建筑安装工程有限公司	99,082.30	1年以内	7.59	货款
深圳市海威恒泰智能科技有限公司	94,000.00	1年以内	7.20	货款
武汉力飞浩科技有限公司	80,000.00	3年以上	6.13	货款
合计	700,426.30		53.66	

5、 其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,427,973.62	4,047,841.64

合计	3,427,973.62	4,047,841.64
----	--------------	--------------

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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	3,545,811.42	100.00	117,837.80	3.32	3,427,973.62
合计	3,545,811.42	100.00	117,837.80	3.32	3,427,973.62

(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	4,165,679.44	100.00	117,837.80	2.83	4,047,841.64
合计	4,165,679.44	100.00	117,837.80	2.83	4,047,841.64

(2) 信用风险特征组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	2,711,815.44		0
1至2年	544,563.98	27,228.20	5
2至3年	278,782.00	83,634.60	30
3至4年	5,150.00	2,575.00	50
4至5年	5,500.00	4,400.00	80
5年以上			100

合计	3,545,811.42	117,837.80
----	--------------	------------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及押金	3,050,792.68	3,660,513.61
投标保证金及往来款等	495,018.74	505,165.83
合计	3,545,811.42	4,165,679.44

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
武汉市公安局交通管理局	1,375,108.00	1年以内	38.78%	
华中师范大学	548,941.40	1至2年	15.48%	24,113.20
中共湖北省委财经工作领导小组办公室	282,359.51	1年以内	7.96%	
武汉市司法局戒毒管理局机关	95,283.00	1年以内	2.69%	
湖北省招标股份有限公司	80,300.00	1年以内	2.26%	
合计	2,381,991.91		67.18%	24,113.20

6、 存货

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,812,395.41		2,812,395.41	3,473,977.26		3,473,977.26
工程施工	26,839,416.08		26,839,416.08	20,788,853.74		20,788,853.74
合计	29,651,811.49		29,651,811.49	24,262,831.00		24,262,831.00

7、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他流动资产	17,573.72	
合计	17,573.72	

注：其他流动资产主要系异地预缴的税金。

8、 长期应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
分期收款销售商品	6,000,000.00		6,000,000.00	3.62%	6,000,000.00		6,000,000.00	3.62%
减：未实现融资收益	349,500.86		349,500.86		349,500.86		349,500.86	
合计	5,650,499.14		5,650,499.14		5,650,499.14		5,650,499.14	

9、 固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,854,620.57	1,979,996.45
固定资产清理		
合计	1,854,620.57	1,979,996.45

9.1 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	办公电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,879,343.22	850,000.00	848,553.20	405,823.13	5,983,719.55
2.本期增加金额			13,523.89		13,523.89
(1) 购置			13,523.89		13,523.89
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,879,343.22	850,000.00	862,077.09	405,823.13	5,997,243.44
二、累计折旧					
1.期初余额	2,146,613.68	827,900.28	648,132.62	381,076.52	4,003,723.10
2.本期增加金额	92,134.44		40,890.93	5,874.40	138,899.77

(1) 计提	92,134.44		40,890.93	5,874.40	138,899.77
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	2,238,748.12	827,900.28	689,023.55	386,950.92	4,142,622.87
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,640,595.10	22,099.72	173,053.54	18,872.21	1,854,620.57
2.期初账面价值	1,732,729.54	22,099.72	200,420.58	24,746.61	1,979,996.45

(2) 固定资产抵押情况

注：2019年4月12日，公司与武汉农村商业银行武昌支行签订《授信协议》，武汉农村商业银行武昌支行同意在2019年4月12日至2020年4月11日的授信期间内，向本公司提供人民币伍佰万元的授信额度，公司将房屋抵押给武汉农村商业银行武昌支行，因疫情原因，临时性展期三个月，授信期间延期至2020年7月。抵押房屋清单如下：

名称	抵押权证编号(房产证)	抵押权证编号(土地证)	建筑面积(平方米)	土地面积(平方米)	抵押物处所
武昌区武珞路628号亚贸广场A座25层1号办公楼	武房权证昌字第2014009976号	武昌国用(商2014)第13763号	171.84	11.36	武昌区武珞路628号亚贸广场A座25层1号
武昌区武珞路628号亚贸广场A座25层1号办公楼	武房权证昌字第2014009975号	武昌国用(商2014)第13764号	105.96	7.81	武昌区武珞路628号亚贸广场A座25层2号
武昌区武珞路628号亚贸广场A座25层1号办公楼	武房权证昌字第2014009960号	武昌国用(商2014)第13765号	105.96	7.01	武昌区武珞路628号亚贸广场A座25层3号
武昌区武珞路628号亚贸广场A座25层1号办公楼	武房权证昌字第2014009974号	武昌国用(商2014)第13766号	171.84	11.36	武昌区武珞路628号亚贸广场A座25层4号
武昌区武珞路628号亚贸广场A座25层1号办公楼	武房权证昌字第2014009973号	武昌国用(商2014)第13767号	105.96	7.01	武昌区武珞路628号亚贸广场A座25层5号
武昌区武珞路628号亚贸广场A座25层1号办公楼	武房权证昌字第2014009972号	武昌国用(商2014)第13768号	105.96	7.01	武昌区武珞路628号亚贸广场A座25层6号

10、 无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	著作权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	32,003.40	187,759.01	219,762.41
2.本期增加金额			
(1)购置			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	32,003.40	187,759.01	219,762.41
二、累计摊销			
1.期初余额	20,245.50	62,161.39	82,406.89
2.本期增加金额	1,600.02	9,387.96	10,987.98
(1) 计提	1,600.02	9,387.96	10,987.98
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	21,845.52	71,549.35	93,394.87
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	10,157.88	116,209.66	126,367.54
2.期初账面价值	11,757.90	125,597.62	137,355.52

11、 递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

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
应收款项	294,131.47	704,516.07	294,131.47	704,516.07
其他	137,830.96	918,873.07	137,830.96	918,873.07
合计	431,962.43	1,623,389.14	431,962.43	1,623,389.14

注：其他系可供出售金融资产。

12、 短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	4,624,800.00	4,624,800.00
抵押借款	5,000,000.00	6,500,000.00
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
质押借款		
合计	11,624,800.00	13,124,800.00

13、 应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	14,913,256.53	13,520,060.06
合计	14,913,256.53	13,520,060.06

14、 预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	643,660.00	218,425.00
合计	643,660.00	218,425.00

15、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,623.42	3,923,057.94	3,415,841.75	530,839.61
二、离职后福利-设定提存计划	934.95	54,345.37	61,702.76	-6,422.44
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,558.37	3,977,403.31	3,477,544.51	524,417.17

(2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

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	17,669.50	3,643,488.53	3,115,643.73	545,514.30
2.职工福利费		169,936.60	169,936.60	
3.社会保险费	5,953.92	85,861.29	106,489.90	-14,674.69
其中：医疗保险费	380.98	74,346.23	92,829.71	-18,102.50
工伤保险费	5,546.76	781.26		6,328.02
生育保险费	26.18	10,733.80	13,660.19	-2,900.21
4.住房公积金		22,741.52	22,741.52	
5.工会经费和职工教育经费		1,030.00	1,030.00	
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
合计	23,623.42	3,923,057.94	3,415,841.75	530,839.61

(3) 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

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	897.55	52,067.71	59,116.71	-6,151.45
2.失业保险费	37.4	2,277.66	2,586.05	-270.99
3.企业年金缴费				
合计	934.95	54,345.37	61,702.76	-6,422.44

16、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,750.10	210,714.55
企业所得税	24.81	40.96
城市维护建设税	1,667.86	14,750.02
个人所得税		
教育费附加	1,072.20	9,482.16
土地使用税	154.68	154.68
房产税	8,376.39	8,376.39
其他税费	2,054.50	2,679.00
合计	37,100.54	246,197.76

17、 其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,967,644.63	3,877,283.00
合计	3,967,644.63	3,877,283.00

17.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金等	997,644.63	207,283.00
股东借款	2,970,000.00	3,670,000.00
合计	3,967,644.63	3,877,283.00

18、 长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,672,022.58	
合计	1,672,022.58	

注：渣打银行贷款期限 36 个月, 剩余期限 31 个月。

19、 实收资本

单位：元 币种：人民币

	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	39,500,000.00						39,500,000.00

20、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、资本溢价（股本溢价）	172,910.59			172,910.59
合计	172,910.59			172,910.59

21、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,213,180.18			1,213,180.18
合计	1,213,180.18			1,213,180.18

22、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
上年年末余额	1,819,876.31	1,761,488.68
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	1,819,876.31	1,761,488.68
本年增加额	-1,629,846.01	64,875.14
其中：本年净利润转入	-1,629,846.01	64,875.14
本年减少额		6,487.51
其中：本年提取盈余公积数		6,487.51
本年分配现金股利数		
转作股本的普通股股利		

项目	本期	上期
期末未分配利润	190,030.30	1,819,876.31

23、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,191,459.21	33,696,220.71	21,023,260.90	18,059,288.54
合计	37,191,459.21	33,696,220.71	21,023,260.90	18,059,288.54

营业收入和营业成本按产品类别：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
建筑智能化工程收入	21,934,956.84	18,069,729.69	18,870,241.26	15,511,381.11
货物销售收入	12,861,068.46	14,991,654.63	653,163.67	882,606.72
服务收入	2,378,427.97	634,836.39	1,413,649.07	1,644,611.05
其他收入	17,005.94		86,206.90	20,689.66
合 计	37,191,459.21	33,696,220.71	21,023,260.90	18,059,288.54

24、 税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,236.79	25,007.66
教育费附加	7,708.96	10,998.14
其他	33,110.74	34,427.79
合计	57,056.49	70,433.59

25、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

工资	762,890.39	
五险一金	22,023.18	
办公费	243,343.96	305,595.05
差旅费	124,161.94	88,623.71
业务宣传费	2,721.69	131,719.95
业务招待费	98,462.00	5,615.00
售后维护费	13,900.49	52,738.00
其他费用		5,094.34
合计	1,267,503.65	589,386.05

26、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,056,269.60	3,151,051.92
办公费	104,961.95	530,589.20
差旅费	1,832.98	35,826.77
车辆费用	47,833.25	245,743.74
招待费	245.00	43,004.00
邮递通讯费	7,087.41	6,468.21
中介服务费	62,343.94	413,596.91
折旧费、摊销费	149,887.75	138,536.60
房租水电	109,890.72	124,529.53
会务费		
劳动保护费		8,465.00
其他费用	167,756.13	22,000.00
合 计	2,708,138.73	4,719,811.88

27、 研发费用

(1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	2,829,102.77	1,428,312.57

(2) 按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,098,242.32	1,126,210.69
材料费	24,100.00	100,000.00
其他费用		202,101.88
合计	1,122,342.32	1,428,312.57

28、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	530,743.01	528,703.61
减：利息收入	4,080.55	12,507.36
手续费及其他	7,519.03	27,255.95
合计	534,181.49	543,452.20

29、 其他收益

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中小企业工作补贴	1,800.00		与收益相关
收到武汉市武昌区科技和产业发展局专项拨款	500,000.00		与收益相关
ISO20000 认证补贴		200,000.00	与收益相关
失业保险金返还	60,133.00		与收益相关
个人所得税返还	2,158.19		与收益相关
增值税退税		6,760.63	与收益相关
合计	564,091.19	206,760.63	

30、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他利得	94.06	2,500.04

项目	本期发生额	上期发生额
合计	94.06	2,500.04

注：“其他”主要系无需支付的往来款项。

31、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他支出		1.85
合计		1.85

32、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47.08	
递延所得税费用		
合计	47.08	

33、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1、关联往来款		5,500,001.00
2、保证金	656,000.00	2,790,000.00
3、押金		
4、政府补助	564,091.19	
5、其他	172,606.71	6,587.46
合计	1,392,697.90	8,296,588.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1、关联往来款	700,000.00	5,400,001.00
2、保证金	128,840.00	800,000.00
3、押金		
4、三项费用支出	1,411,211.68	1,959,216.07
合计	2,240,051.68	8,159,217.07

34、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,629,846.01	-4,178,165.11
加：信用减值损失		
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	138,899.77	128,955.68
无形资产摊销	10,987.98	9,580.92
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）	530,743.01	528,703.61
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）		
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）	-5,388,980.49	-9,460,123.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,376,494.67	5,814,296.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,183,739.07	-7,151,407.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,777,962.00	-14,308,158.62

补充资料	本期金额	上期金额
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,492,965.82	3,621,337.87
减：现金的期初余额	6,644,930.25	11,445,466.10
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	-2,151,964.43	-7,824,128.23

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,492,965.82	6,644,930.25
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,492,965.82	6,644,930.25
其中：母公司或公司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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	447,628.63	项目履约保证金
固定资产	1,640,595.10	房屋建筑物贷款抵押
合计	2,088,223.73	

六、 合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

本公司控股子公司湖北中科微阳信息技术有限公司近几年无实质性经营业务活动，公司于 2019 年 7 月已办理注销。

七、 在其他主体中的权益

1、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

八、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注、五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

(1) 利率风险

利率风险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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款（见附注五、(11)）。该短期借款系固定利率，利率变动的风险对本公司不会产生较大影响。

(2) 其他价格风险

无。

2、信用风险

信用风险指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主

要面临赊销导致的客户信用风险。在建立新的客户档案之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（若此信息可获取）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的定期监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、流动风险

流动风险指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的其他货币资金及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

控股股东	与公司关系	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
袁建华	控股股东	24.69	24.69

2、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
袁建华	控股股东、董事长
武汉迪熙科技有限公司	股东
郑健	董事、股东
李军	董事、股东
袁建军	股东袁建华之兄
何莉	公司总经理
夏继征	公司核心员工

3、关联方往来

单位：元 币种：人民币

科目	名称	期末余额	期初余额
其他应付款	袁建华	970,000.00	970,000.00
其他应付款	郑健	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	吕萍		300,000.00
其他应付款	何莉		400,000.00

合计		2,970,000.00	3,670,000.00
----	--	--------------	--------------

4、关联方担保

单位：元 币种：人民币

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
袁建华	湖北中科网络科技股份有限公司	5,000,000.00	2019/4/16	2020/7/15	否
袁建华	湖北中科网络科技股份有限公司	5,000,000.00	2019/6/21	2020/7/15	否
袁建华	湖北中科网络科技股份有限公司	2,000,000.00	2019/11/22	2020/11/20	否
袁建华	湖北中科网络科技股份有限公司	1,750,000.00	2020/1/20	2023/1/20	否
合计		13,750,000.00			

十、或有事项

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无需要披露的重大日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
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）	561,933.00	
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		
非经营性损益对利润总额的影响的合计	561,933.00	
减：所得税影响额	84,289.95	
合计	477,643.05	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

	(%)	基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.89	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.03	-0.05	-0.05

湖北中科网络科技股份有限公司

二〇二〇年八月二十八日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室