



鑫英泰

NEEQ:838526

湖北鑫英泰系统技术股份有限公司

Hubei Infotech Systems Technology Co., Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记

2019年1月,公司被武汉市大数据协会授予“2018-2019年度武汉市大数据企业20强”。该项荣誉的取得,是行业内对公司在大数据技术领域综合实力的肯定。

2019年1月,公司自主研发的网络安全监测装置成功入围国家电网合格供应商目录。

2019年4月,公司取得“一种输电线路图像监测与防外破预警装置”实用新型专利证书,专利号:ZL 2018 2 1709568.0。

2019年4月16日,公司召开2018年度股东大会,审议通过了2018年度权益分配方案,以2018年12月31日总股本2596万股为基数,以未分配利润向全体股东每10股派发4元(含税),共计派发10,384,000.00元(含税)。

2019年6月4日,公司召开了2019年第三次临时股东大会,审议通过了2019年第一季度权益分派方案,以2019年3月31日总股本2596万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增10股。

2019年7月,公司荣获“2019年武汉市软件百强企业”称号,该项荣誉的取得,是行业内对公司在软件和信息化技术领域综合实力的肯定。

2019年7月,公司取得中核集团颁发“合格供应商证书”。

2019年9月,公司取得“信息安全风险评估三级资质”,这标志着公司的信息安全服务能力提升,为公司信息安全风险评估业务的开展创造了条件。

2019年11月,公司取得“一种多级跳转后的SSH连接源追踪方法及装置”发明专利证书,专利号:ZL 2017 1 0541258.6。

2019年8-12月,公司共取得软件著作权7项。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
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	35

释义

释义项目	指	释义
鑫英泰、公司、本公司、股份公司、母公司	指	湖北鑫英泰系统技术股份有限公司
鑫英泰有限、有限公司	指	湖北鑫英泰系统技术有限公司
鑫英汇、合伙企业	指	武汉鑫英汇商务服务合伙企业（有限合伙）
全资子公司、鑫英泰软件	指	湖北鑫英泰软件技术有限公司
控股子公司、英网智控	指	武汉英网智控科技有限公司
股东大会	指	湖北鑫英泰系统技术股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北鑫英泰系统技术股份有限公司董事会
监事会	指	湖北鑫英泰系统技术股份有限公司监事会
三会	指	本公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务总监、技术总监、董事会秘书
管理层	指	本公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次被公司股东大会批准的《湖北鑫英泰系统技术股份有限公司章程》
三会议事规则	指	本公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
时任主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
会计师、注册会计师、会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
智能电网	指	是以特高压电网为骨干网架、各级电网协调发展的坚强网架为基础，以通信信息平台为支撑，具有信息化、自动化、互动化特征，包含电力系统的发电、输电、变电、配电、用电和调度各个环节，覆盖所有电压等级，实现“电力流、信息流、业务流”的高度一体化融合的现代电网
电力二次系统	指	对一次设备进行控制、调节、保护和监测的设备组成的系统。其中，一次设备（也称主设备）是指电力系统的包含直接生产、输送和分配电能的设备
电力监控系统	指	用于监视和控制电力生产及供应过程的、基于计算机及网络技术的业务系统及智能设备，以及做为支撑的通信及数据网络等。在电力行业内部称其为“电力二次系统”，为便于公众理解，发改委 2014 年第 14 号令《电力监控系统安全

		防护规定》采用了“电力监控系统”的名称，本报告当中出现上述两个名称，其含义是相同的
工业物联网	指	通过分布式信息网络、传感设备和人工智能的高度融合，助力传统行业技术，增强生产设备自动化的维护、管理、运营能力
网络安全管理平台	指	由安全核查、安全监视、安全告警、安全审计、安全分析等功能构成，能够对电力监控系统的安全风险和安全事件进行实时的监视和在线的管控
网络安全监测装置	指	公司应用于电力监控系统局域网的解决方案，分布部署于调度机构、变电站、发电厂等地，实现对本地电力监控系统内监测对象的数据采集、处理与传输
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年度

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。

公司负责人易国华、主管会计工作负责人王乔珍及会计机构负责人（会计主管人员）王乔珍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
业绩季节性波动风险	公司的收入存在较明显的季节性波动，尤其是第四季度收入较高。主要原因为国家电网及其下属企业具有严格的采购制度及投资计划安排，通常为上半年开展招投标及项目启动工作，下半年组织实施验收等，尤其是于年末密集地对当年的项目及采购正式验收。因此，公司的收入和利润实现主要集中在第四季度，公司业绩呈现季节性波动，将对投资者决策产生一定影响。
行业竞争加剧风险	近年来，我国智能电网行业的需求不断扩大，在市场规模迅速扩张的背景下，行业内既有厂商持续发力，行业新进入者不断涌入，供给的增加使行业竞争态势逐步加剧，对公司承揽业务、综合定价均带来一定不利影响。若公司不能紧跟行业发展步伐，或未能紧密结合客户需求，不断自主研发升级产品，为核心客户提供综合解决方案，提升自身竞争力，则公司将无法保持与竞争对手间的差异化竞争，丧失自身优势，将面临市场占有率下降、经营业绩下滑的风险。
行业政策风险	近年来，我国智能电网行业得到了国家政策的大力支持并取得了长远的发展。公司业务的发展依赖于国家产业政策、电力行业发展阶段以及国家电网发展规划。若上述条件发生不利变化，导致公司所处行业发展缓慢，或公司提供的服务无法满

	足客户的后续需求，将可能对公司的经营业绩产生较大不利影响。
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	湖北鑫英泰系统技术股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Infotech Systems Technology Co., Ltd.
证券简称	鑫英泰
证券代码	838526
法定代表人	易国华
办公地址	武汉市东湖新技术开发区光谷大道3号激光工程设计总部(一期)研发楼03栋9层03室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	蔡红喜
职务	董事会秘书
电话	027-87163577 转 819
传真	027-87882482 转 808
电子邮箱	caihongxi@itsys.com.cn
公司网址	www.itsys.com.cn
联系地址及邮政编码	武汉市东湖新技术开发区光谷大道3号激光工程设计总部(一期)研发楼03栋9层03室 430074
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004年4月22日
挂牌时间	2016年8月3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)
主要产品与服务项目	为电力及其他行业客户提供智能电网安全运行解决方案、网络安全服务与用电工程服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本(股)	51,920,000
优先股总股本(股)	0
做市商数量	0
控股股东	易国华
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为易国华和王乔珍夫妇,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	91420100761211259E	否
注册地址	武汉市东湖新技术开发区光谷大道3号激光工程设计总部(一期)研发楼03栋9层03室	否
注册资本	人民币5192万元	是

五、 中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路768号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	吴杰、聂慧蓉
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路169号

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	140,334,534.44	43,701,104.19	221.12%
毛利率%	35.82%	33.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	23,544,678.41	439,529.97	5,256.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,711,683.24	-381,573.98	-6,052.10%
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)	28.91%	0.59%	-
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)	27.89%	-0.52%	-
基本每股收益	0.45	0.02	2,495.85%

二、 偿债能力

单位:元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	133,376,885.95	108,006,252.50	23.49%
负债总计	43,422,386.94	31,620,102.92	37.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	89,954,499.01	76,386,149.58	17.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	1.47	17.76%
资产负债率%(母公司)	37.13%	28.91%	-
资产负债率%(合并)	32.56%	29.28%	-
流动比率	2.86	3.13	-
利息保障倍数	151.35	-	-

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	4,728,679.87	6,765,657.26	-30.11%
应收账款周转率	2.42	0.81	-
存货周转率	6.00	2.96	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	23.49%	-0.49%	-
营业收入增长率%	221.12%	-55.61%	-
净利润增长率%	5,256.79%	-97.89%	-

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	51,920,000	25,960,000	100%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	623,100.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	518,585.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-162,607.46
非经常性损益合计	984,077.99
所得税影响数	151,082.82
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	832,995.17

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 √ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	2,756,945.10	2,707,710.10		
应收账款	41,440,108.36	47,346,093.82		
预付款项	502,861.39	683,888.97		
存货	17,698,613.78	12,162,460.41		
其他流动资产	109,452.69	2,817,950.46		
递延所得税资产	906,169.54	928,087.08		
应付账款	21,706,273.69	21,004,862.71		
应交税费	899,255.93	970,007.11		
其他应付款	-	68,113.01		
资本公积	40,683,188.22	40,812,477.59		
盈余公积	4,170,992.54	3,747,977.79		
未分配利润	11,759,650.19	7,952,517.34		
营业收入	54,040,697.85	43,701,104.19		
营业成本	37,460,016.38	29,213,500.30		
税金及附加	325,599.29	335,795.73		
销售费用	3,946,730.46	5,544,269.04		
管理费用	4,384,533.87	4,498,062.46		
信用减值损失		不适用		
资产减值损失	-251,745.04	-186,686.66		
所得税费用	-202,694.07	-737,840.25		
净利润	3,653,666.60	439,529.97		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家主营业务聚焦于智能电网安全运行领域的高新技术企业。公司通过应用工业物联网关键技术中的光电传感技术、电场无源取电测温技术和网络安全监测技术等新一代信息技术，为客户提供覆盖发电、输电、变电、调度、用电等电网核心环节的综合解决方案。在智能电网行业，公司主要提供智能电网安全运行解决方案；在其他行业，公司基于多年累积的电力行业经验，衍生性地为客户提供网络安全服务和用电工程服务。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司进一步梳理战略规划，制定了更加明晰的发展规划和发展目标，围绕发展规划，坚持技术和业务创新驱动，面对国内经济下行压力，公司不忘初心，砥砺奋进，全面推进各项经营管理工作。

1、坚持技术创新驱动

公司始终如一坚持自主创新能力的建设，围绕“光传感技术、物联网技术、信息安全技术”真抓实干。一方面，在日常经营和市场推广活动中，公司通过销售人员及产品经理广泛收集目标客户和市场最新潜在应用需求，根据行业标准和技术规范，结合公司自主的技术储备，及时推陈出新；另一方面，公司立足本地高校资源，加强与高校技术合作，持续保持对相关技术的理论和实践的跟踪研究，将最新技术成果转化应用到研发中。

2、完善服务体系

围绕电力物联网建设需求，公司进一步巩固和强化现有优势，不断丰富和完善服务体系和价值链。公司的智能电网安全运行解决方案覆盖了发电、输电、变电、用电、调度主站等电力行业核心环节。

3、本报告期，公司实现合并营业收入 140,334,534.44 元，同比大幅增长，一方面主要是由于公司承接了军运会信息安全项目贡献的增长，另一方面主要是由于公司自主研发的网络安全监测装置当年实现规模销售贡献的增长；归属于挂牌公司股东的净利润 23,544,678.41 元，同比大幅增长，主要原因是营业收入大幅增长且综合毛利率同比增长。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	29,233,271.46	21.92%	35,008,757.19	32.41%	-16.50%
应收票据	1,260,065.56	0.94%	935,916.12	0.87%	34.63%
应收账款	59,252,219.52	44.42%	44,965,931.83	41.63%	31.77%
存货	17,886,396.13	13.41%	12,162,460.41	11.26%	47.06%
投资性房地产					
长期股权投资	-		-		
固定资产	7,420,866.12	5.56%	7,649,194.22	7.08%	-2.98%
在建工程	-		-		
短期借款	-		-		
长期借款	-		-		
未分配利润	17,557,715.79	13.16%	6,074,383.04	5.62%	189.05%

资产负债项目重大变动原因:

应收账款增长的主要原因是本报告期营业收入大幅增长。

存货增长的主要原因是本期末存货中有较多本年新推出的网络安全监测装置尚未确认销售。

未分配利润增长的主要原因是本期实现的净利润大幅增长。

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	140,334,534.44	-	43,701,104.19	-	221.12%
营业成本	90,072,181.62	64.18%	29,213,500.30	66.85%	208.32%
毛利率	35.82%	-	33.15%	-	-
销售费用	9,573,836.26	6.82%	5,544,269.04	12.69%	72.68%
管理费用	5,293,641.57	3.77%	4,498,062.46	10.29%	17.69%
研发费用	8,250,534.12	5.88%	5,458,518.89	12.49%	51.15%
财务费用	192,707.89	0.14%	-91,583.09	-0.21%	-310.42%
信用减值损失	210,190.30	0.15%	不适用	-	-
资产减值损失	-	0.00%	-186,686.66	-0.43%	-100.00%
其他收益	1,977,402.31	1.41%	800,437.27	1.83%	147.04%
投资收益	518,585.45	0.37%	345,691.68	0.79%	50.01%
公允价值变动	-	-	-	-	-

收益					
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	28,910,247.76	20.60%	-298,016.85	-0.68%	-9,800.88%
营业外收入	5,000.00	-	-	0.00%	-
营业外支出	-	-	293.43	0.00%	-100.00%
净利润	23,544,678.41	16.78%	439,529.97	1.01%	5,256.79%

项目重大变动原因:

营业收入大幅增长,一方面主要是由于公司承接了军运会信息安全项目贡献的增长;另一方面主要是由于公司自主研发的网络安全监测装置当年实现规模销售贡献的增长。

营业成本增长,主要是由于公司营业收入大幅增长导致变动成本大幅增长。

销售费用增长,主要是由于销售人员的薪酬、招待费同比增长。

研发费用增长,主要是由于本期研发项目增加,委外研发支出同比增长。

财务费用增长,主要是由于公司向银行贷款发生的利息支出。

其他收益增长,主要是由于软件产品增值税退税同比增长。

营业利润、净利润增长,主要是由于营业收入大幅增长且综合毛利率同比增长。

(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	140,282,420.15	43,501,789.90	222.48%
其他业务收入	52,114.29	199,314.29	-73.85%
主营业务成本	90,029,353.07	29,050,443.82	200.48%
其他业务成本	42,828.55	163,056.48	-73.73%

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%	
智能电网安全运行解决方案	62,867,835.09	53.98%	39,629,670.75	91.10%	58.64%
网络安全服务	35,378,001.92	13.15%	6,934,472.03	15.94%	410.18%
用电工程服务	42,036,583.14	27.75%	-3,062,352.88	-7.04%	-1,472.69%
合计	140,282,420.15	100%	43,501,789.90	100%	222.48%

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,公司继续专注于电网公司调度相关核心领域,新推出的网络安全监测装置收入实现重大突破,成功入围国家电网合格供应商目录,连续在国网总部、网、省及地市公司得到了规模化应用,带动智能电网安全运行解决方案收入快速增长。公司参与了在武汉举行的第七届世界军人运动会相关信息

安全项目建设,带动本期网络安全服务收入增长。此外,公司用电工程服务主要是项目制,其收入确认时点根据项目进度决定,本期因湖北省农信用电项目完工验收带动收入增长。

(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	国家电网	48,635,564.48	34.67%	否
2	北京神州新桥科技有限公司	43,928,398.39	31.31%	否
3	中国电信股份有限公司武汉分公司	18,504,424.80	13.19%	否
4	武汉市公安局	8,409,565.59	5.99%	否
5	武汉精显物联科技有限公司	3,097,345.13	2.21%	否
合计		122,575,298.39	87.38%	-

(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	武汉英信科技有限公司	16,283,185.89	17.30%	否
2	武汉路成电力设备工程有限公司	8,947,610.77	9.51%	否
3	北京云涌科技发展有限责任公司	7,309,114.99	7.77%	否
4	武汉中天网信科技有限公司	5,544,085.85	5.89%	否
5	武汉华源东新电力安装工程有限公司	4,623,423.58	4.91%	否
合计		42,707,421.08	45.38%	-

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	4,728,679.87	6,765,657.26	-30.11%
投资活动产生的现金流量净额	254,356.26	345,691.68	-26.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,579,703.86	-5,114,000.00	106.88%

现金流量分析:

1、报告期内,经营活动产生的现金流量净额较上期下降,主要原因有两方面,一方面是本期末有较多投标保证金未收回,另一方面是本期末预付账款余额较大。

2、报告期内,投资活动产生的现金流量净额较上期同比下降,主要是由于本期购建固定资产影响。

3、报告期内,筹资活动产生的现金流量净额较上期同比下降,主要是由于本期归还借款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 报告期前成立的子公司

湖北鑫英泰软件技术有限公司	
成立时间	2016年5月30日
注册资本	500万元
实收资本	200万元
法定代表人	易国华

注册地址	武汉市东湖新技术开发区光谷大道 3 号激光工程设计总部(一期)研发楼 03 栋 8 层 02 室
主要生产经营地	武汉市东湖新技术开发区光谷大道 3 号激光工程设计总部(一期)研发楼 03 栋 8 层 02 室
股东构成	公司持股 100%
经营范围	软件开发;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;数据处理和存储服务;互联网信息技术服务;计算机网络工程设计、安装;计算机软件与硬件的技术开发、技术服务及批发兼零售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
经营情况	报告期实现的营业收入 15,307,079.31 元、净利润 11,510,159.35 元

(2) 报告期内取得的子公司

武汉英网智控科技有限公司	
成立时间	2019 年 7 月 22 日
注册资本	500 万元
实收资本	0 万元
法定代表人	易国华
注册地址	武汉市东湖新技术开发区光谷大道 3 号激光工程设计总部(一期)研发楼 03 栋 8 层 03 室
主要生产经营地	武汉市东湖新技术开发区光谷大道 3 号激光工程设计总部(一期)研发楼 03 栋 8 层 03 室
股东构成	公司持股 55%
经营范围	物联网技术、信息安全技术、人工智能技术、大数据技术的研发、咨询、服务、转让;软件开发、信息系统集成服务、信息技术咨询服务、数据处理和存储服务、互联网信息服务;输电线路信息采集与预警装置、人工智能设备、智能机器人的研发、生产、销售。(企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营)
经营情况	报告期内未开展经营活动

(3) 报告期内处置的子公司

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. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”)

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“财务报表格式”),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

(3) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》,修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行,对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整,对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换,要求根据修订后的准则进行调整。

(4) 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了修订后的《企业会计准则第 12 号——债务重组》,修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行,对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整,对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组,要求根据修订后的准则进行调整。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式,对会计政策相关内容进行调整。

2. 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求,除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外,本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目,将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表,该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

三、持续经营评价

公司发展战略清晰,业务方向明确并逐步聚焦,细分领域市场和技术优势明显,拥有完备的创新发展体系和自主研发能力;公司管理层高效务实,核心团队人员稳定,人才引进、培育、晋升通道畅通;公司产业链上下游资源广泛,客户优质;公司信誉良好,荣誉成果丰硕,生态赋能平台,得到社会广泛认可;公司内控制度健全,业务、资产、人员、财务、机构等独立,具有良好的独立自主经营能力;公司合法经营、依法纳税,公司及董、监、高不存在违法违规行。公司所属行业属国家重点高新技术领域,是国家大力发展和扶持的产业。公司目前所处行业经营环境不存在可预见性的重大不利变化,公司拥有的关键资源能支撑公司长期持续发展。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、业绩季节性波动风险

公司的收入存在较明显的季节性波动,尤其是第四季度收入较高。主要原因为国家电网及其下属企业具有严格的采购制度及投资计划安排,通常为上半年开展招投标及项目启动工作,下半年组织实施验收等,尤其是于年末密集地对当年的项目及采购正式验收。因此,公司的收入和利润实现主要集中在第四季度,公司业绩呈现季节性波动,将对投资者决策产生一定影响。

2、行业政策风险

近年来,我国智能电网行业得到了国家政策的大力支持并取得了长远的发展。公司业务的发展依赖于国家产业政策、电力行业发展阶段以及国家电网发展规划。若上述条件发生不利变化,导致公司所处行业发展缓慢,或公司提供的服务无法满足客户的后续需求,将可能对公司的经营业绩产生较大不利影响。

3、行业竞争加剧的风险

近年来,我国智能电网行业的需求不断扩大,在市场规模迅速扩张的背景下,行业内既有厂商持续发力,行业新进入者不断涌入,供给的增加使行业竞争态势逐步加剧,对公司承揽业务、综合定价均带来一定不利影响。若公司不能紧跟行业发展步伐,或未能紧密结合客户需求,不断自主研发升级产品,为核心客户提供综合解决方案,提升自身竞争力,则公司将无法保持与竞争对手间的差异化竞争,丧失

自身优势，将面临市场占有率下降、经营业绩下滑的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）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	7,500,000.00	1,327,433.60
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		776,699.03
3. 财务资助（挂牌公司接受的）		7,160,176.90
4. 其他	68,000.00	52,114.29

备注 1、购买原材料日常性关联交易系公司向关联方武汉派奥斯传感技术有限公司采购元器件发生关联交易金额；

2、接受劳务日常性关联交易系公司向关联方湖南雁能设计研究有限公司湖北分公司采购服务，采

购价格为市场价格，交易公允合理，不存在向关联方输送利益而损害公司其他股东利益的情形。

3、公司因临时周转资金需要，向关联方王乔珍、易银华拆入资金共计 700 万元。公司关联方王乔珍代公司垫付费用 16.02 万元。上述交易公司均未支付任何费用，属于公司单方面获得利益的交易，可免于按照关联交易进行审议和披露。

4、其他日常性关联交易系公司向关联方武汉鑫英汇商务服务合伙企业（有限合伙）出租办公场地，交易价格公允，不存在损害公司及其他股东利益的情况，不会对公司的独立性产生影响。

（三） 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
易国华 王乔珍	易国华与王乔珍为公司申请银行授信提供连带担保责任	14,000,000.00	13,000,000.00	已事后补充履行	2019年8月2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：

本次关联交易的目的是关联方为公司银行授信事宜提供担保，以满足公司长远发展需要及生产经营的正常所需，增加资金流动性，有利于公司持续稳定经营。

本次关联交易属于公司偶发性关联交易，是公司业务发展及生产经营的正常所需，不存在损害公司及其他股东利益的情况，不会对公司的独立性产生影响。

（四） 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	2016年8月3日	-	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	2018年7月30日	-	发行	资金占用承诺	关于避免资金占用的承诺	正在履行中
董监高	2016年8月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2018年7月30日	-	发行	募集资金使用承诺	关于规范使用股票募集资金的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

以上公司、公司控股股东、实际控制人以及董事、监事、高级管理人员分别做出的承诺，在报告期内未发生违背承诺事项。

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%	
无限售股份	无限售股份总数	10,001,524	38.53%	9,548,524	19,550,048	37.65%
限售股份	其中:控股股东、实际控制人	2,707,724	10.43%	441,724	3,149,448	6.06%
	董事、监事、高管	757,694	2.92%	250,986	1,008,680	1.94%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售股份	有限售股份总数	15,958,476	61.47%	16,411,476	32,369,952	62.35%
限售股份	其中:控股股东、实际控制人	11,777,175	45.37%	11,777,175	23,554,350	45.37%
	董事、监事、高管	2,273,088	8.75%	2,036,956	4,310,044	8.30%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		25,960,000	-	25,960,000	51,920,000	-
普通股股东人数		30				

股本结构变动情况:

√适用 □不适用

2019年5月16日,公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于〈公司2019年第一季度权益分派预案〉的议案》,公司拟向权益分派股权登记日在册的全体股东转增股本,以资本公积向全体股东每10股转增10股(其中以股票发行溢价所形成的资本公积每10股转增7.211479股,无需纳税;以其他资本公积每10股转增2.788521股,需要纳税);2019年6月4日,《关于〈公司2019年第一季度权益分派预案〉的议案》经2019年第三次临时股东大会审议表决通过;2019年6月14日,公司发布了《2019年第一季度权益分派实施公告》,本次权益分派权益登记日为:2019年6月20日,除权除息日为:2019年6月21日;2019年6月21日,2019年第一季度权益分派实施完毕。

(二) 普通股前十名股东情况

单位:股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	易国华	11,312,493	9,469,493	20,781,986	40.03%	18,771,740	2,010,246
2	王乔珍	3,172,406	2,749,406	5,921,812	11.40%	4,782,610	1,139,202
3	武汉鑫英汇商务服务合伙企业(有限合伙)	2,862,319	2,862,319	5,724,638	11.02%	3,816,426	1,908,212
4	陈平生	1,105,000	3,098,000	4,203,000	8.09%	0	4,203,000
5	许立华	1,092,000	1,342,000	2,434,000	4.69%	0	2,434,000
6	许立群	1,108,000	1,128,000	2,236,000	4.31%	0	2,236,000
7	张义坤	1,000,000	1,194,000	2,194,000	4.22%	0	2,194,000
8	武汉烽火光电	960,000	960,000	1,920,000	3.70%	0	1,920,000

	子信息创业投资基金企业(有限合伙)						
9	易银华	856,840	428,840	1,285,680	2.48%	1,285,260	420
10	杨军	557,261	557,261	1,114,522	2.15%	835,892	278,630
11	徐辉	557,261	557,261	1,114,522	2.15%	835,892	278,630
合计		24,583,580	24,346,580	48,930,160	94.24%	30,327,820	18,602,340

普通股前十名股东间相互关系说明:

上述人员中,易国华与王乔珍为夫妻关系,且为公司控股股东和实际控制人;易国华与易银华为兄妹关系;徐辉与易银华为夫妻关系;许立华与许立群为兄弟关系;陈平生所持股份系为王乔珍代持;除此以外,其他股东之间无关联关系,亦未与控股股东、实际控制人之间存在一致行动关系。

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

公司控股股东为易国华先生,自首次披露以来未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为易国华与王乔珍夫妇,自首次披露以来未发生变化。截至2019年12月31日,易国华与王乔珍夫妇除合计直接持有公司51.43%的股份之外,还通过陈平生持有公司8.09%的股份,并通过鑫英汇合伙间接控制公司11.02%股份。

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
2018年第一次股票发行	2018年8月1日	2018年10月22日	10.50	960,000	不适用	10,080,000	0	0	0	1	0

2018年8月16日，经公司2018年第二次临时股东大会审议通过，公司向武汉烽火光电子信息创业投资基金企业（有限合伙）定向发行人民币普通股900,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为10.50元。本次发行的股票由上述认购人于2018年8月23日之前以现金方式认购。2018年9月3日，中审众环会计事务所（特殊普通合伙）出具众环验字（2018）010065号验资报告。2018年10月9日，本次股票发行事项已获得全国中小企业股份转让系统出具《股转系统函[2018]3373号》。2018年10月22日，在中国证券登记结算有限公司办理完新增股票挂牌并公开转让交易。

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018年第一次股票发行	2018年10月17日	10,080,000	5,957,074.34	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

报告期内，公司不存在变更募集资金使用用途的情况，不存在募集资金被控股股东、实际控制人或其关联方占用或挪用的情况。

详见公司于2020年5月28日在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2020-032）。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 债券融资情况

□适用 √不适用

四、 可转换债券情况

□适用 √不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	建行武汉光谷自贸区分行	银行	4,000,000	2019年6月27日	2020年6月27日	4.82%
2	抵押质押担保	招商银行武汉分行	银行	3,000,000	2019年7月10日	2019年10月8日	5.90%
3	抵押质押担保	招商银行武汉分行	银行	3,000,000	2019年7月11日	2019年10月10日	5.50%
4	抵押质押担保	招商银行武汉分行	银行	3,000,000	2019年10月12日	2019年10月11日	5.50%
合计	-	-	-	13,000,000	-	-	-

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

单位：元或股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2019年4月25日	4.00	0	0
2019年6月21日	0	0	10
合计	4.00	0	10

2019年3月25日,公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于〈公司2018年年度权益分派预案〉的议案》,公司拟向权益分派股权登记日在册的全体股东派发现金红利,以未分配利润向全体股东每10股派发4元(含税),共计派发10,384,000.00元(含税);2019年4月16日,《关于〈公司2018年年度权益分派预案〉的议案》经2018年年度股东大会审议表决通过;2019年4月18日,公司发布了《2018年年度权益分派实施公告》,本次权益分派权益登记日为:2019年4月24日,除权除息日为:2019年4

月 25 日；2019 年 4 月 25 日，2018 年年度权益分派实施完毕。

2019 年 5 月 16 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于〈公司 2019 年第一季度权益分派预案〉的议案》，公司拟向权益分派股权登记日在册的全体股东转增股本，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每 10 股转增 7.211479 股，无需纳税；以其他资本公积每 10 股转增 2.788521 股，需要纳税）；2019 年 6 月 4 日，《关于〈公司 2019 年第一季度权益分派预案〉的议案》经 2019 年第三次临时股东大会审议表决通过；2019 年 6 月 14 日，公司发布了《2019 年第一季度权益分派实施公告》，本次权益分派权益登记日为：2019 年 6 月 20 日，除权除息日为：2019 年 6 月 21 日；2019 年 6 月 21 日，2019 年第一季度权益分派实施完毕。

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	3.40	0	0

经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计，湖北鑫英泰系统技术股份有限公司(母公司)2019 年度实现净利润 18,929,766.99 元，提取 2019 年度的法定公积金 1,892,976.70 元，累计可供投资者分配的利润为 17,972,647.67 元。公司拟向权益分派股权登记日在册的全体股东派发现金红利，以未分配利润向全体股东每 10 股派发 3.40 元（含税），共计派发 17,652,800.00 元（含税）。最终结果以中国证券登记结算有限责任公司北京分公司权益分派的结果为准。本次利润分配预案不送红股，也不进行资本公积转增股本。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
易国华	董事长、总经理	男	1974年5月	研究生	2019年3月12日	2022年3月11日	是
杨军	董事、副总经理	男	1977年12月	大专	2019年3月12日	2022年3月11日	是
徐辉	董事、副总经理	男	1975年11月	本科	2019年3月12日	2022年3月11日	是
罗浩	董事、副总经理	男	1976年3月	本科	2019年3月12日	2022年3月11日	是
陈斌	董事、副总经理	男	1982年4月	本科	2019年3月12日	2022年3月11日	是
易银华	监事会主席	女	1979年9月	本科	2019年3月12日	2022年3月11日	是
李明	监事	男	1982年9月	研究生	2019年3月12日	2022年3月11日	否
钟慧	职工代表监事	女	1989年8月	大专	2019年3月12日	2022年3月11日	是
胡艳波	副总经理	男	1963年4月	大专	2019年3月12日	2022年3月11日	是
王乔珍	财务总监	女	1976年8月	大专	2019年3月12日	2022年3月11日	是
蔡红喜	董事会秘书	男	1973年10月	本科	2019年3月12日	2022年3月11日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							8

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:

上述人员中,易国华与王乔珍为夫妻关系,且为公司控股股东和实际控制人;易国华与易银华为兄妹关系;徐辉与易银华为夫妻关系;胡艳波为王乔珍姐姐的配偶;钟慧系王乔珍姐姐的女儿;除此以外,其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系,亦未与控股股东、实际控制人之间存在一致行动关系。

(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
易国华	董事长、总经理	11,312,493	9,469,493	20,781,986	40.03%	0
杨军	董事、副总经理	557,261	557,261	1,114,522	2.15%	0
徐辉	董事、副总经理	557,261	557,261	1,114,522	2.15%	0
罗浩	董事、副总经理	200,000	404,000	604,000	1.16%	0

陈斌	董事、副总经理	0	400,000	400,000	0.77%	0
易银华	监事会主席	856,840	428,840	1,285,680	2.48%	0
胡艳波	副总经理	200,000	200,000	400,000	0.77%	0
王乔珍	财务总监	3,172,406	2,749,406	5,921,812	11.40%	0
蔡红喜	董事会秘书	200,000	200,000	400,000	0.77%	0
合计	-	17,056,261	14,966,261	32,022,522	61.68%	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

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
罗浩	副总经理	换届	董事、副总经理	董事会换届选举及任命
陈斌	无	换届	董事、副总经理	董事会换届选举及任命
胡斌	董事、技术总监	换届	无	董事会换届退选及任免
姜勇	董事	换届	无	董事会换届退选
李明	无	换届	监事	监事会换届选举

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

罗浩，男，1976年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，历任湖北英泰电子技术有限公司副总经理、新华三技术有限公司江苏区域教育行业销售代表、CISCO SYSTEMS, INC.（思科系统公司）华中区域高级销售经理、EMC CORP（易安信公司）华中/华南区域产品总监、本公司分管产品营销副总经理，具有丰富的市场营销及团队和渠道管理能力。

陈斌，男，1982年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，历任武汉都市在线信息技术有限公司销售经理、武汉东方金太阳科技发展有限公司销售总监、武汉通威电子有限公司副总经理，具有丰富的市场营销及团队和渠道管理能力。

李明，男，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，历任福州高意科技有限公司工程师、华工科技产业股份有限公司工程师、武汉理工光科股份有限公司工程师。2016年进入烽火科技下属投资公司武汉光谷烽火科技创业投资有限公司，担任高级投资经理，主要致力于光电子、信息技术等新兴行业产业研究和项目投资工作，已经完成多个项目调研和投资，具有丰富的技术积累和市场判断能力。

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
生产和技术人员	44	51
销售人员	14	24
研发人员	29	26
管理和行政人员	13	13
员工总计	100	114

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	2
本科	54	60
专科	42	52
专科以下	0	0
员工总计	100	114

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司现行有效的法人治理制度主要包括：《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》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《投资者关系管理制度》。

报告期内公司的股东会、董事会、监事会的召集程序、议事规则、表决程序均符合法律法规及《公司章程》以及各议事规则。公司重要决议能按照各议事规则和流程逐层讨论和审议。截止报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

董事会经讨论后认为：公司建立了股东保障机制、纠纷解决机制以及投资者关系管理制度，能够为股东提供合适的保护，并能保证股东充分地行使知情权、参与权、质询权及表决权等权利。能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。同时，相关管理制度也保护了公司资产的安全、完整，使各项生产和经营管理活动得以顺利进行，保证公司的高效运作。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度的规定程序进行决策。截至报告期末，均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

1、2019年1月25日，经公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于公司增加经营范围暨修订公司章程》的议案，公司章程第十条修订为“公司的经营范围包括：计算机网络工程设计、安装；计算机软、硬件的技术开发、销售、技术服务；电子器件、电子电器、仪器仪表、家用电器、办公设备、办公用品批发兼零售；安防工程设计、施工。承接送电线路、电缆工程、变电站工程、网路工程、智能电网工程；送变电设备安装；供用电的技术转让、咨询和服务；汽车配件、水暖器材、机电设备、金属材料、建筑装饰材料的批发兼零售；信息安全技术、人工智能技术、大数据技术的研发、咨询、服务、转让；数据处理和存储服务、互联网信息服务；智慧城市、智慧社区、智慧楼宇、弱电系统的设计、开发、实施、服务；信息安全设备的研发、生产、销售；电力线载波通信技术与无线通信技术的研发、生产、销售；输电线路信息采集与预警装置技术的研发、生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”，本次经营范围的变更有利于公司未来经营业务的开拓，不会导致公司主营业务发生变更，不会对公司经营产生不利影响。 2、2019年6月4日，经公司2019年第三次临时股东大会审议通过《公司2019年第一季度权益分派预案》的议案，公司章程第三条修订为“公司注册资本为人民币5192万元”，公司章程第十三条中修订“公司股份总数为5192万股”。

(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	10	<p>1、公司于2019年1月8日召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于〈公司增加经营范围暨修订公司章程〉的议案》、《关于〈预计公司2019年度日常性关联交易〉的议案》、《关于〈提请召开公司2019年第一次临时股东大会〉的议案》；</p> <p>2、公司于2019年1月22日召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于〈聘任陈斌先生为公司副总经理〉的议案》；</p> <p>3、公司于2019年2月21日召开第一届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于〈公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名〉的议案》、《关于〈公司对外投资设立控股子公司〉的议案》、《关于〈提请召开公司2019年第二次临时股东大会〉的议案》；</p> <p>4、公司于2019年3月18日召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于〈选举公司董事长〉的议案》、《关于〈聘任公司总经理〉的议案》、《关于〈聘任公司副总经理及财务总监〉的议案》、《关于〈聘任公司董事会秘书〉的议案》；</p> <p>5、公司于2019年3月25日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于〈公司2018年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈公司2018年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司2018年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈公司2018年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司2018年度利润分配方案〉的议案》、《2018年度关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《关于〈公司2019年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈授权公司经营层负责办理公司2019年度银行授信及贷款等相关事务〉的议案》、《关于〈公司续聘2019年度财务审计机构〉的议案》、《关于〈2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《关于〈公司使用闲置的自有资金购买理财产品〉的议案》、《关于〈提请召开公司2018年年度股东大会〉的议案》；</p> <p>6、公司于2019年4月25日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于〈公司2019年度第一季度报告〉的议案》；</p> <p>7、公司于2019年5月16日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于〈公司2019年第一季度权益分派预案〉的议案》、《关于〈修改公司章程〉的议案》、《关于〈提请召开公司2019年第三次临时股东大会〉的议案》；</p> <p>8、公司于2019年7月31日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于〈公司完成控股子公司注册登记暨确认追加投资〉的议案》、《关于〈追认关联方为公司申请银行授信提供担保关联交易〉的议案》、《关于〈提请召开公司2019年第四次临时股东大会〉的议案》；</p> <p>9、公司于2019年7月31日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于〈公司2019年半年度报告〉的议案》、《关于〈2019年上半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》；</p> <p>10、公司于2019年12月11日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于〈确认公司2019年度日常关联交易〉的议案》、《关于〈预计公司2020年度日常关联交易〉的议案》、《关于〈提请召开2019年第五次临时股东</p>

		大会》的议案》。
监事会	6	<p>1、公司于2019年2月21日召开第一届监事会第九次会议，会议审议通过《关于〈公司监事会换届选举暨第二届监事会监事候选人提名〉的议案》、《关于〈提请召开公司2019年第二次临时股东大会〉的议案》；</p> <p>2、公司于2019年3月18日召开第二届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于〈选举公司监事会主席〉的议案》；</p> <p>3、公司于2019年3月25日召开第二届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于〈公司2018年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司2018年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司2018年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈公司2018年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈公司2019年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈公司续聘2019年度财务审计机构〉的议案》、《关于〈公司使用闲置的自有资金购买理财产品〉的议案》；</p> <p>4、公司于2019年4月25日召开第二届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于〈公司2019年度第一季度报告〉的议案》；</p> <p>5、公司于2019年5月16日召开第二届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于〈公司2019年第一季度权益分派预案〉的议案》；</p> <p>6、公司于2019年8月23日召开第二届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于〈公司2019年半年度报告〉的议案》、《关于〈公司2019年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》；</p>
股东大会	6	<p>1、公司于2019年1月25日召开2019年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于〈公司增加经营范围暨修订公司章程〉的议案》、《关于〈预计公司2019年度日常性关联交易〉的议案》；</p> <p>2、公司于2019年3月12日召开2019年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于〈公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名〉的议案》、《关于〈公司监事会换届选举暨第二届监事会监事候选人提名〉的议案》；</p> <p>3、公司于2019年4月16日召开2018年年度股东大会，会议审议通过了《关于〈公司2018年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司2018年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈公司2018年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司2018年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司2018年度利润分配预案〉的议案》、《2018年度关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《关于〈公司2019年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈授权公司经营层负责办理公司2019年度银行授信及贷款等相关事务〉的议案》、《关于〈公司续聘2019年度财务审计机构〉的议案》、《关于〈2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉》、《关于〈公司使用闲置的自有资金购买理财产品〉的议案》；</p> <p>4、公司于2019年6月4日召开2019年第三次临时股东大会，会议审议通过《关于〈公司2019年第一季度权益分派预案〉的议案》、《关于〈修改公司章程〉的议案》；</p> <p>5、公司于2019年8月19日召开2019年第四次临时股东大会，会议审议通过《关于〈关联方为公司申请银行授信提供担保关联交易〉的议案》；</p> <p>6、公司于2019年12月28日召开2019年第五次临时股东大会，会议审议通过《关于〈确认2019年度日常关联交易〉的议案》、《关于〈预计公司2020年度日常关联交易〉的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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》、三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

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监事事项没有异议。董事会定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容真实、准确、完整地反映了公司实际情况。监事会对本年度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

1、业务独立情况

公司拥有独立完整的采购体系、销售体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所、供应渠道和销售服务部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，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。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、资产独立情况

公司主要财产包括货品、固定资产等等，相关财产均有权利凭证，公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东或实际控制人及其关联方控制和占用的情况。

3、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司设有人资行政部，建立了独立的员工聘用、任免和工资管理制度。

4、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，并根据现行的会计准则及相关法规，建立了独立、完整的财务核算体系，公司独立开设银行账号，独立纳税，具有规范的财务会计制度。公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、机构独立情况

公司建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构，并根据经营管理的需要设置了相关职能部门。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东及实际控制人混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算

的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2018年3月14日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，并于2018年4月10日召开的《2017年年度股东大会》审议表决通过后正式执行。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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众环审字（2020）011875 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦
审计报告日期	2020 年 5 月 26 日
注册会计师姓名	吴杰、聂慧蓉
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	人民币 15 万元
审计报告正文：	
<h2>审计报告</h2>	
众环审字（2020）011875 号	
湖北鑫英泰系统技术股份有限公司全体股东：	
<p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了湖北鑫英泰系统技术股份有限公司（以下简称“鑫英泰公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了鑫英泰公司 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。</p>	
<p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于鑫英泰公司，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。</p>	

三、 其他信息

鑫英泰公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 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

鑫英泰公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估鑫英泰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鑫英泰公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鑫英泰公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对

鑫英泰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鑫英泰公司不能持续经营。

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴杰

中国注册会计师：聂慧蓉

中国 武汉

2020年5月26日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	29,233,271.46	35,008,757.19
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	1,260,065.56	935,916.12
应收账款	六、3	59,252,219.52	44,965,931.83
应收款项融资			1,692,245.10
预付款项	六、4	5,864,310.45	683,888.97
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	6,618,774.09	748,314.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	17,886,396.13	12,162,460.41
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	六、7	4,257,094.72	2,817,950.46
流动资产合计		124,372,131.93	99,015,464.48
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、8	7,420,866.12	7,649,194.22
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、9	40,178.89	45,254.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	1,543,709.01	1,296,339.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,004,754.02	8,990,788.02
资产总计		133,376,885.95	108,006,252.50
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	六、11	24,708,393.70	21,004,862.71
预收款项		8,960,345.72	7,895,445.00
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、12	3,491,328.50	1,681,675.09
应交税费	六、13	6,034,029.11	970,007.11
其他应付款	六、14	228,289.91	68,113.01
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		43,422,386.94	31,620,102.92
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		43,422,386.94	31,620,102.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、15	51,920,000.00	25,960,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、16	15,260,148.61	40,812,477.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	六、17	5,216,634.61	3,539,288.95
一般风险准备			
未分配利润	六、18	17,557,715.79	6,074,383.04
归属于母公司所有者权益合计		89,954,499.01	76,386,149.58
少数股东权益			
所有者权益合计		89,954,499.01	76,386,149.58
负债和所有者权益总计		133,376,885.95	108,006,252.50

法定代表人：易国华

主管会计工作负责人：王乔珍

会计机构负责人：王乔珍

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		28,700,375.05	34,117,933.52
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		1,260,065.56	935,916.12
应收账款	十二、1	55,806,478.48	44,965,931.83
应收款项融资			1,692,245.10
预付款项		5,864,310.45	683,888.97
其他应收款	十二、2	5,259,197.40	743,404.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		22,266,926.52	12,162,460.41
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		4,257,094.72	2,817,373.35
流动资产合计		123,414,448.18	98,119,154.24
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	2,000,000.00	2,000,000.00
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		7,410,025.41	7,649,194.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		40,178.89	45,254.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		689,935.29	731,948.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,140,139.59	10,426,397.15
资产总计		133,554,587.77	108,545,551.39
流动负债:			
短期借款			
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		35,337,190.16	21,004,862.71
预收款项		8,960,345.72	7,895,445.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,228,788.84	1,445,147.82
应交税费		1,837,478.45	966,615.78
其他应付款		228,289.91	68,113.01
其中: 应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		49,592,093.08	31,380,184.32
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		49,592,093.08	31,380,184.32
所有者权益:			
股本		51,920,000.00	25,960,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		15,260,148.61	40,812,477.59
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,216,634.61	3,539,288.95
一般风险准备			
未分配利润		11,565,711.47	6,853,600.53
所有者权益合计		83,962,494.69	77,165,367.07
负债和所有者权益合计		133,554,587.77	108,545,551.39

法定代表人: 易国华

主管会计工作负责人: 王乔珍

会计机构负责人: 王乔珍

(三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		140,334,534.44	43,701,104.19
其中: 营业收入	六、19	140,334,534.44	43,701,104.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		114,130,464.74	44,958,563.33
其中: 营业成本	六、19	90,072,181.62	29,213,500.30
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、20	747,563.28	335,795.73
销售费用	六、21	9,573,836.26	5,544,269.04

管理费用	六、22	5,293,641.57	4,498,062.46
研发费用	六、23	8,250,534.12	5,458,518.89
财务费用	六、24	192,707.89	-91,583.09
其中：利息费用		195,703.86	
利息收入		18,812.29	105,035.84
加：其他收益	六、25	1,977,402.31	800,437.27
投资收益（损失以“-”号填列）	六、26	518,585.45	345,691.68
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、27	210,190.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、28	0.00	-186,686.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,910,247.76	-298,016.85
加：营业外收入	六、29	5,000.00	-
减：营业外支出	六、30	-	293.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,915,247.76	-298,310.28
减：所得税费用	六、31	5,370,569.35	-737,840.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,544,678.41	439,529.97
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）		23,544,678.41	439,529.97
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）		23,544,678.41	439,529.97
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		23,544,678.41	439,529.97
(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)	十三、2	0.45	0.02
(二) 稀释每股收益 (元/股)	十三、2	0.6	0.02

法定代表人: 易国华

主管会计工作负责人: 王乔珍

会计机构负责人: 王乔珍

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十二、4	137,332,275.02	43,673,949.02
减: 营业成本	十二、4	96,784,838.50	29,213,500.30
税金及附加		533,029.88	334,920.54
销售费用		9,573,836.26	5,544,269.04
管理费用		5,082,883.80	4,425,000.08
研发费用		7,146,315.99	4,225,358.53
财务费用		192,045.26	-90,133.64
其中: 利息费用		195,703.86	
利息收入		18,239.72	103,095.39
加: 其他收益		601,200.00	800,414.87
投资收益 (损失以“-”号填列)	十二、5	510,774.20	345,691.68
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)		280,090.66	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		0.00	-186,591.46

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,411,390.19	980,549.26
加：营业外收入		5,000.00	
减：营业外支出			293.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,416,390.19	980,255.83
减：所得税费用		2,642,933.59	-197,794.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,773,456.60	1,178,050.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,773,456.60	1,178,050.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		16,773,456.60	1,178,050.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：易国华

主管会计工作负责人：王乔珍

会计机构负责人：王乔珍

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		123,978,508.73	59,046,472.66

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		81,485.77	1,205,682.36
收到其他与经营活动有关的现金	六、32、(1)	10,800,714.29	2,554,558.24
经营活动现金流入小计		134,860,708.79	62,806,713.26
购买商品、接受劳务支付的现金		89,794,841.32	32,761,974.21
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		13,582,113.37	12,717,771.10
支付的各项税费		6,684,844.40	6,373,547.30
支付其他与经营活动有关的现金	六、32、(2)	20,070,229.83	4,187,763.39
经营活动现金流出小计		130,132,028.92	56,041,056.00
经营活动产生的现金流量净额		4,728,679.87	6,765,657.26
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		198,460,000.00	71,000,000.00
取得投资收益收到的现金		518,585.45	345,691.68
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		198,978,585.45	71,345,691.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		264,229.19	
投资支付的现金		198,460,000.00	71,000,000.00
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		198,724,229.19	71,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		254,356.26	345,691.68

三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			10,080,000.00
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		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		7,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		19,000,000.00	10,080,000.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,579,703.86	15,000,000.00
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、32、(3)	7,000,000.00	194,000.00
筹资活动现金流出小计		29,579,703.86	15,194,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-10,579,703.86	-5,114,000.00
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		-5,596,667.73	1,997,348.94
加:期初现金及现金等价物余额		34,829,939.19	32,832,590.25
六、期末现金及现金等价物余额		29,233,271.46	34,829,939.19

法定代表人:易国华

主管会计工作负责人:王乔珍

会计机构负责人:王乔珍

(六) 母公司现金流量表

单位:元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		123,994,212.27	59,014,972.66
收到的税费返还		80,914.87	1,205,682.36
收到其他与经营活动有关的现金		10,778,241.72	2,552,595.39
经营活动现金流入小计		134,853,368.86	62,773,250.41
购买商品、接受劳务支付的现金		91,465,515.99	32,761,974.21
支付给职工以及为职工支付的现金		12,446,188.66	11,779,185.82
支付的各项税费		5,839,816.35	6,371,294.75
支付其他与经营活动有关的现金		20,007,429.48	4,024,915.79
经营活动现金流出小计		129,758,950.48	54,937,370.57
经营活动产生的现金流量净额		5,094,418.38	7,835,879.84
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		197,760,000.00	71,000,000.00
取得投资收益收到的现金		510,774.20	345,691.68
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		198,270,774.20	71,345,691.68

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		264,229.19	
投资支付的现金		197,760,000.00	71,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		198,024,229.19	72,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		246,545.01	-654,308.32
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			10,080,000.00
取得借款收到的现金		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		7,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		19,000,000.00	10,080,000.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,579,703.86	15,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		7,000,000.00	194,000.00
筹资活动现金流出小计		29,579,703.86	15,194,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-10,579,703.86	-5,114,000.00
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		-5,238,740.47	2,067,571.52
加: 期初现金及现金等价物余额		33,939,115.52	31,871,544.00
六、期末现金及现金等价物余额		28,700,375.05	33,939,115.52

法定代表人: 易国华

主管会计工作负责人: 王乔珍

会计机构负责人: 王乔珍

(七) 合并股东权益变动表

单位:元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减:库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	25,960,000.00				40,812,477.59				3,747,977.79		7,952,517.34		78,472,972.72
加: 会计政策变更									-208,688.84		-1,878,134.30		-2,086,823.14
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	25,960,000.00				40,812,477.59				3,539,288.95		6,074,383.04		76,386,149.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	25,960,000.00				-25,552,328.98				1,677,345.66		11,483,332.75		13,568,349.43
(一) 综合收益总额											23,544,678.41		23,544,678.41
(二) 所有者投入和减少资本					407,671.02								407,671.02
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					407,671.02								407,671.02
4. 其他													
(三) 利润分配									1,677,345.66		-12,061,345.66		-10,384,000.00

1. 提取盈余公积								1,677,345.66		-1,677,345.66		0
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,384,000.00		-10,384,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	25,960,000.00				-25,960,000.00							0
1. 资本公积转增资本（或股本）	25,960,000.00				-25,960,000.00							0
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	51,920,000.00				15,260,148.61			5,216,634.61		17,557,715.79		89,954,499.01

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	25,000,000.00				31,757,188.22				3,731,773.81		23,545,202.32		84,034,164.35

加：会计政策变更												
前期差错更正				15,760.78				-101,601.09		-914,409.88		-1,000,250.19
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	25,000,000.00			31,772,949.00				3,630,172.72		22,630,792.44		83,033,914.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	960,000.00			9,039,528.59				117,805.07		-14,678,275.10		-4,560,941.44
（一）综合收益总额										439,529.97		439,529.97
（二）所有者投入和减少资本	960,000.00			9,039,528.59								9,999,528.59
1. 股东投入的普通股	960,000.00			8,926,000.00								9,886,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				113,528.59								113,528.59
4. 其他												
（三）利润分配								117,805.07		-15,117,805.07		-15,000,000.00
1. 提取盈余公积								117,805.07		-117,805.07		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本年期末余额	25,960,000.00				40,812,477.59				3,747,977.79		7,952,517.34		78,472,972.72

法定代表人：易国华

主管会计工作负责人：王乔珍

会计机构负责人：王乔珍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	25,960,000.00				40,812,477.59				3,747,977.79		8,731,800.09	79,252,255.47
加：会计政策变更									-208,688.84		-1,878,199.56	-2,086,888.40
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	25,960,000.00			40,812,477.59				3,539,288.95		6,853,600.53	77,165,367.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,960,000.00			-25,552,328.98				1,677,345.66		4,712,110.94	6,797,127.62
（一）综合收益总额										16,773,456.60	16,773,456.60
（二）所有者投入和减少资本				407,671.02							407,671.02
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				407,671.02							407,671.02
4. 其他											
（三）利润分配								1,677,345.66		-12,061,345.66	-10,384,000.00
1. 提取盈余公积								1,677,345.66		-1,677,345.66	0
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,384,000.00	-10,384,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	25,960,000.00			-25,960,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	25,960,000.00			-25,960,000.00							
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	51,920,000.00				15,260,148.61				5,216,634.61		11,565,711.47	83,962,494.69

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	25,000,000.00				31,757,188.22				3,731,773.81		23,585,964.33	84,074,926.36
加：会计政策变更												
前期差错更正					15,760.78				-101,601.09		-914,409.88	-1,000,250.19
其他												
二、本年期初余额	25,000,000.00				31,772,949.00				3,630,172.72		22,671,554.45	83,074,676.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	960,000.00				9,039,528.59				117,805.07		-13,939,754.36	-3,822,420.70
（一）综合收益总额											1,178,050.71	1,178,050.71
（二）所有者投入和减少资本	960,000.00				9,039,528.59							9,999,528.59

1. 股东投入的普通股	960,000.00				8,926,000.00							9,886,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					113,528.59							113,528.59
4. 其他												
(三) 利润分配								117,805.07		-15,117,805.07		-15,000,000.00
1. 提取盈余公积								117,805.07		-117,805.07		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	25,960,000.00				40,812,477.59				3,747,977.79		8,731,800.09	79,252,255.47

法定代表人：易国华

主管会计工作负责人：王乔珍

会计机构负责人：王乔珍

湖北鑫英泰系统技术股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

湖北鑫英泰系统技术股份有限公司系由湖北鑫英泰系统技术有限公司整体改制而成的股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)。公司于2004年4月由甘冬咏、易保清、易国华共同出资组建,于2016年2月4日整体变更为股份有限公司,并于2016年2月5日办理了变更工商登记手续,领取了统一社会信用代码91420100761211259E号营业执照。

截至 2019 年 12 月 31 日,本公司注册资本为人民币 5,192 万元,股本为人民币 5,192 万元,股本情况详见附注六 15。

公司注册地及总部地址:武汉市东湖新技术开发区光谷大道 3 号激光工程设计总部(一期)研发楼 03 栋 9 层 03 室。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营计算机网络工程设计、安装;计算机软硬件的技术开发、销售、技术服务;安防工程设计、施工;承接送电线路、电缆工程、变电站工程、网络工程、智能电网工程;送变电设备安装;供用电的技术转让、咨询和服务。

本财务报表业经本公司第二届董事会第十一次会议于2020年5月26日决议批准报出。

截至 2019 年 12 月 31 日,本集团纳入合并范围的子公司共 2 户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加 1 户,详见本附注七“合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本集团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 42 项具体会计准则、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,本集团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

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本集团持续经营能力的事项,本集团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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团 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。此外,本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注四、20“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅附注四、25“重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团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。

2、 营业周期

正常营业周期是指本集团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。本集团以 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。

3、 记账本位币

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企

业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注四、11“长期股权投资”(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对

应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短(一般为从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

8、 金融工具

在本集团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) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团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） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的

交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

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

9、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款,主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指,本集团在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目,下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本集团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;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外,本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:与对方存在争议或涉及

诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	银行信用风险等级高的银行承兑汇票不计提坏账准备；信用风险等级低的银行承兑汇票以账龄作为信用风险特征。
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄风险组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
保证金及押金组合	本组合为日常经常活动中应收取各类保证金、押金应收款项。

职工备用金组合	本组合为日常经常活动中应收取的备用金应收款项。
其他应收款项组合	本组合为日常经常活动中应收取的除保证金、押金、职工备用金以外的应收款项。

10、 存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按个别计价法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的

长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本集团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，是指本集团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。

（1） 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买

方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的,按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的,按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理,全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”(2)中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或

负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输工具	4	5	23.75
其他设备	3-5	5	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

14、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

15、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发

生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为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。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是:研究阶段支出是指公司研发项目在确认可以形成研究成果并能够为商业性生产使用前的所有支出;开发阶段支出是指研发项目在确认可以形成研究成果并能够为商业性生产使用后的可直接归属的支出,确认可以形成研究成果并能够为商业性生产使用,以公司内部专家评审意见为准。

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,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- 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无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

16、 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本

集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

18、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、 股份支付

（1） 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允

价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

20、 收入

收入确认的一般原则:**(1) 商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,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,确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:①收入的金额能够可靠地计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易的完工程度能够可靠地确定;④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

收入确认的具体原则:**(1) 智能电网安全运行解决方案**

①根据销售合同约定及产品交付客户验收方式的不同,收入确认分为以下两种情况:

A、合同约定产品需要安装调试并验收合格的,在客户出具验收报告后确认收入;

B、合同约定产品不需要安装调试的,在客户出具产品签收单据后确认收入。

②公司按合同约定实施相关服务,合同明确约定服务期限的,在合同约定的服务期限内,按履约进度确认收入;合同明确约定服务成果需经客户验收确认的,根据客户验收情况确认收入。

(2) 网络安全服务

公司按照合同约定履行完相应义务后,取得客户出具的验收报告时确认收入。

(3) 用电工程服务

公司按照合同约定履行完相应义务后,取得客户出具的验收报告(完工证明)时确认收入。

21、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府补助文件未明确确定补助对象,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助,除此之外的划分为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;(4) 根据本集团和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统

的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

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)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本集团于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

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

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

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
			应收票据	摊余成本	935,916.12
应收票据	摊余成本	2,707,710.10	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,692,245.10
应收账款	摊余成本	47,346,093.82	应收账款	摊余成本	44,965,931.83
其他应收款	摊余成本	743,679.34	其他应收款	摊余成本	748,314.40

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
			应收票据	摊余成本	935,916.12
应收票据	摊余成本	2,707,710.10	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,692,245.10

应收账款	摊余成本	47,346,093.82	应收账款	摊余成本	44,965,931.83
其他应收款	摊余成本	738,856.89	其他应收款	摊余成本	743,404.94

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收票据	2,707,710.10			
减: 转出至应收款项融资		1,692,245.10		
重新计量: 预计信用损失准备			79,548.88	
按新金融工具准则列示的余额				935,916.12
应收账款	47,346,093.82			
重新计量: 预计信用损失准备			2,380,161.99	
按新金融工具准则列示的余额				44,965,931.83
其他应收款	743,679.34			
重新计量: 预计信用损失准备			-4,635.06	
按新金融工具准则列示的余额				748,314.40

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收票据	2,707,710.10			
减: 转出至应收款项融资		1,692,245.10		
重新计量: 预计信用损失准备			79,548.88	

按新金融工具准则列示的余额				935,916.12
应收账款	47,346,093.82			
重新计量：预计信用损失准备			2,380,161.99	
按新金融工具准则列示的余额				44,965,931.83
其他应收款	738,856.89			
重新计量：预计信用损失准备			-4,548.05	
按新金融工具准则列示的余额				743,404.94

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据减值准备	49,235.00		79,548.88	128,783.88
应收账款减值准备	2,338,131.31		2,380,161.99	4,718,293.30
其他应收款减值准备	37,279.26		-4,635.06	32,644.20

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据减值准备	49,235.00		79,548.88	128,783.88
应收账款减值准备	2,338,131.31		2,380,161.99	4,718,293.30
其他应收款减值准备	37,130.11		-4,548.05	32,582.06

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积
2018年12月31日	7,955,987.14	3,748,363.32
1、应收款项减值的重新计量	-1,878,134.30	-208,688.84

2019年1月1日	6,077,852.84	3,539,674.48
-----------	--------------	--------------

②财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号),对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订,本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式(适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业)、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下:

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目; B、新增“应收款项融资”行项目; C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息,仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付,但于资产负债表日尚未收到或支付的利息;基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中; D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的,或预计在一年内(含一年)进行摊销的部分,不得归类为流动负债,仍在该项目中填列,不转入“一年内到期的非流动负债”行项目; E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后,并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前; F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

(2) 会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

25、 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影

响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 租赁的分类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

(2) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预

测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、 税项

1、 主要税种及税率

(1) 增值税：系统集成及软件销售销项税率为 16%、13%，技术服务收入销项税率为 6%，工程收入销项税率为 10%、9%，按扣除进项税后的余额缴纳。本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16%/10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。

(2) 城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。

(3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 地方教育发展费为应纳流转税额的 1.5%。

(5) 本公司企业所得税率为 15%，子公司湖北鑫英泰软件技术有限公司适用的企业所

得税率为 25%。

2、 税收优惠

根据财税[2011]100号规定,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按 17% 税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

公司已被认定为高新技术企业,企业所得税优惠期为 2018 年至 2020 年。本公司在报告期内享受按 15%的税率计缴企业所得税的优惠政策。

六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“年初”指 2019 年 1 月 1 日,“年末”指 2019 年 12 月 31 日,“上年年末”指 2018 年 12 月 31 日,“本年”指 2019 年度,“上年”指 2018 年度。

1、 货币资金

项目	年末余额	年初余额
银行存款	29,233,271.46	34,829,939.19
其他货币资金		178,818.00
合计	29,233,271.46	35,008,757.19

注:其他货币资金为银行保函保证金,未列入现金流量表现金及现金等价物中。

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		1,064,700.00
商业承兑汇票	1,285,650.00	
小计	1,285,650.00	1,064,700.00
减:坏账准备	25,584.44	128,783.88
合计	1,260,065.56	935,916.12

(2) 年末无已质押的应收票据。

(3) 年末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3、 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	51,374,253.91
1年至2年(含2年)	5,645,448.41
2-3年(含3年)	6,296,213.84
3年以上	558,100.00
小计	63,874,016.16
减:坏账准备	4,621,796.64
合计	59,252,219.52

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				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					
按组合计提坏账准备的应收账款	63,874,016.16	100.00	4,621,796.64	7.24	59,252,219.52
其中:					
组合1:账龄组合	63,874,016.16	100.00	4,621,796.64	7.24	59,252,219.52
合计	63,874,016.16	——	4,621,796.64	——	59,252,219.52

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收	49,684,225.13	100.00	4,718,293.30	9.50	44,965,931.83

账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	49,684,225.13	—	4,718,293.30	—	44,965,931.83

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	51,374,253.91	1,022,347.65	1.99
1年至2年(含2年)	5,645,448.41	563,980.30	9.99
2-3年(含3年)	6,296,213.84	2,490,152.57	39.55
3年以上	558,100.00	545,316.12	97.71
合计	63,874,016.16	4,621,796.64	7.24

(3) 坏账准备的情况

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	其他变动	
应收账款坏账准备	4,718,293.30	-96,496.66				4,621,796.64
合计	4,718,293.30	-96,496.66				4,621,796.64

(4) 本年无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 24,850,460.93 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 38.91%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 494,524.18 元。

4、应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
应收票据		1,692,245.10
应收账款		
合计		1,692,245.10

(2) 应收款项融资各年(期)增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	1,692,245.10		-1,692,245.10			
其中：银行承兑汇票	1,692,245.10		-1,692,245.10			
合计	1,692,245.10		-1,692,245.10			

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,864,310.45	100.00	683,888.97	100.00
合计	5,864,310.45	——	683,888.97	——

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 5,531,649.44 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 94.33%。

6、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	6,618,774.09	748,314.40
合计	6,618,774.09	748,314.40

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	6,614,774.09
1年至2年(含2年)	4,000.00

2-3年（含3年）	2,000.00
3年以上	20,150.00
小计	6,640,924.09
减：坏账准备	22,150.00
合计	6,618,774.09

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	18,580.96	34,681.73
保证金	5,072,292.00	655,312.00
押金	113,300.00	9,250.00
增值税退税	1,353,731.41	80,914.87
其他	83,019.72	800.00
小 计	6,640,924.09	780,958.60
减：坏账准备	22,150.00	32,644.20
合 计	6,618,774.09	748,314.40

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失（未发生信 用减值）	整个存续期预 期信用损失 （已发生信用 减值）	
2019年1月1日余额	32,644.20			32,644.20
2019年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-10,494.20			-10,494.20
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				

2019年12月31日余额	22,150.00			22,150.00
---------------	-----------	--	--	-----------

④坏账准备的情况

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	其他 变动	
其他应收	32,644.20	-10,494.20				22,150.00
合计	32,644.20	-10,494.20				22,150.00

⑤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
国网物资有限公司	保证金	4,600,000.00	1年以内	69.27	
武汉市东湖新技术开 发区国家税务局	增值税退 税	1,353,731.41	1年以内	20.38	
河南博慧方舟咨询发 展有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	1.51	
北京云涌科技发展有 限责任公司	押金	100,000.00	1年以内	1.51	
北京首建项目管理有 限公司湖北分公司	保证金	90,000.00	1年以内	1.36	
合 计	——	6,243,731.41	——	94.04	

⑥涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助 项目名称	期末余额	期末 账龄	预计收取的时间、金额及依据
武汉市东湖新技术 开发区国家税 务局	软件产品 增值税退 税	1,353,731.41	1年 以内	2020年4月; 1,353,731.41; 《财政部 国家税务总局关于软件产品增值 税政策的通知》财税〔2011〕100号
合计		1,353,731.41		

7、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	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	1,959,522.38		1,959,522.38	678,137.05		678,137.05
发出商品	5,505,668.71		5,505,668.71	604,094.64		604,094.64
在产品	10,421,205.04		10,421,205.04	10,880,228.72		10,880,228.72
合计	17,886,396.13		17,886,396.13	12,162,460.41		12,162,460.41

8、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	1,662,042.32	577.11
预交企业所得税	675,241.36	792,122.23
其他	19,834.09	6,496.74
预交增值税	1,866,875.88	2,018,754.38
预交附税	33,101.07	
合 计	4,257,094.72	2,817,950.46

9、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	7,420,866.12	7,649,194.22
固定资产清理		
合 计	7,420,866.12	7,649,194.22

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	9,767,304.00	44,964.39	1,260,070.00	558,594.50	11,630,932.89
2、本年增加金额				275,069.90	275,069.90
(1) 购置				275,069.90	275,069.90
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					

4、年末余额	9,767,304.00	44,964.39	1,260,070.00	833,664.40	11,906,002.79
二、累计折旧					
1、年初余额	2,328,610.99	14,423.54	1,197,066.42	441,637.72	3,981,738.67
2、本年增加金额	447,321.94	14,128.21		41,947.85	503,398.00
(1) 计提	447,321.94	14,128.21		41,947.85	503,398.00
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	2,775,932.93	28,551.75	1,197,066.42	483,585.57	4,485,136.67
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	6,991,371.07	16,412.64	63,003.58	350,078.83	7,420,866.12
2、年初账面价值	7,438,693.01	30,540.85	63,003.58	116,956.78	7,649,194.22

②通过经营租赁租出的固定资产

租出资产类别	期末账面价值
房屋及建筑物	717,660.40
合 计	717,660.40

10、 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	50,752.14	50,752.14
2、本年增加金额		
(1) 购置		
3、本年减少金额		

(1) 处置		
4、年末余额	50,752.14	50,752.14
二、累计摊销		
1、年初余额	5,498.09	5,498.09
2、本年增加金额	5,075.16	5,075.16
(1) 计提	5,075.16	5,075.16
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	10,573.25	10,573.25
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	40,178.89	40,178.89
2、年初账面价值	45,254.05	45,254.05

11、 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	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	4,669,531.08	707,425.92	4,879,721.38	731,964.42
可抵扣亏损			2,257,501.33	564,375.33
内部交易未实现利润	5,575,220.63	836,283.09		
递延收益				
合 计	10,244,751.71	1,543,709.01	7,137,222.71	1,296,339.75

12、 应付账款**(1) 应付账款列示**

项 目	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	22,233,326.85	17,666,093.73
1年至2年（含2年）	2,190,138.94	3,139,518.98
2年至3年（含3年）	103,677.91	24,250.00
3年以上	181,250.00	175,000.00
合 计	24,708,393.70	21,004,862.71

13、 预收款项**(1) 预收款项列示**

项 目	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	5,171,345.72	5,096,645.00
1年至2年（含2年）	3,789,000.00	2,798,800.00
合 计	8,960,345.72	7,895,445.00

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
2019-12-31:		
武汉烽火信息集成技术有限公司	3,789,000.00	项目尚未达到验收条件
合 计		
2018-12-31:		
国网湖北省电力公司应城市供电公司	2,798,800.00	项目尚未达到验收条件
合 计		

14、 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,681,675.09	14,674,604.50	12,864,951.09	3,491,328.50
二、离职后福利-设定提存计划		867,126.50	867,126.50	
合 计	1,681,675.09	15,541,731.00	13,732,077.59	3,491,328.50

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,640,283.02	13,712,054.97	11,933,121.31	3,419,216.68
2、职工福利费		148,882.30	148,882.30	
3、社会保险费		435,686.35	435,686.35	
其中：医疗保险费		394,482.85	394,482.85	
工伤保险费		5,708.01	5,708.01	
生育保险费		35,495.49	35,495.49	
4、住房公积金		156,470.00	156,470.00	
5、工会经费和职工教育经费	41,392.07	221,510.88	190,791.13	72,111.82
合 计	1,681,675.09	14,674,604.50	12,864,951.09	3,491,328.50

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		832,564.98	832,564.98	
2、失业保险费		34,561.52	34,561.52	
合 计		867,126.50	867,126.50	

15、 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,052,993.65	809,647.12
企业所得税	4,575,395.98	
个人所得税	183,993.08	20,691.51
城市维护建设税	73,715.20	56,173.79
教育费附加	31,592.23	19,304.89
地方教育发展费	15,796.11	16,806.82
房产税	20,738.94	19,424.62
土地使用税	317.92	317.92
印花税	79,486.00	27,640.44
合 计	6,034,029.11	970,007.11

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	228,289.91	68,113.01
合 计	228,289.91	68,113.01

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
关联方往来款项	228,289.91	68,113.01
合 计	228,289.91	68,113.01

17、 股本

单位：股

项目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,960,000.00			25,960,000.00		25,960,000.00	51,920,000.00

注：根据公司 2019 年 6 月 4 日第三次临时股东大会决议，审议通过了《关于〈公司 2019 年第一季度权益分派预案〉的议案》，拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 10 股，转增股本 25,960,000.00 元，转增后股本为 51,920,000.00 元。

18、 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	40,784,301.82	162,607.46	25,960,000.00	14,986,909.28
其他资本公积	28,175.77	245,063.56		273,239.33
合 计	40,812,477.59	407,671.02		15,260,148.61

注：资本公积变动原因详见本附注（六）15。

19、 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	3,539,288.95	1,677,345.66		5,216,634.61
合 计	3,539,288.95	1,677,345.66		5,216,634.61

注：1、上述两表中所列盈余公积 2018 年年末余额与 2019 年年初余额之间的差异原因和调节表，详见附注四、28、“会计政策变更”。

2、根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

20、 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年年末未分配利润	11,759,650.19	23,545,202.32
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-5,685,267.15	-914,409.88
调整后年初未分配利润	6,074,383.04	22,630,792.44
加：本年归属于母公司股东的净利润	23,544,678.41	439,529.97
减：提取法定盈余公积	1,677,345.66	117,805.07
应付普通股股利	10,384,000.00	15,000,000.00
年末未分配利润	17,557,715.79	7,952,517.34

注：根据 2019 年 4 月 16 日召开的公司 2018 年年度股东大会批准的《关于〈公司 2018 年度利润分配预案〉的议案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.4 元，按照已发行股份数 25,960,000 股计算，共计 10,384,000.00 元。

21、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	140,282,420.15	90,029,353.07	43,501,789.90	29,050,443.82
其他业务	52,114.29	42,828.55	199,314.29	163,056.48
合 计	140,334,534.44	90,072,181.62	43,701,104.19	29,213,500.30

22、 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	357,015.58	133,454.75
教育费附加	153,020.34	52,077.91
地方教育费附加	69,412.16	34,044.70
房产税	82,955.76	77,698.48
土地使用税	1,271.68	1,271.68
车船使用税	4,020.00	4,740.00
印花税	79,867.76	32,508.21
合 计	747,563.28	335,795.73

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

23、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	6,284,875.04	3,438,160.98
差旅费	953,541.97	591,066.05
通讯费	56,186.10	48,421.10
投标费用	951,672.82	457,614.96
招待费	1,279,106.14	531,079.41
运费	38,339.57	18,704.15
其他	10,114.62	459,222.39
合 计	9,573,836.26	5,544,269.04

24、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,696,054.54	2,309,775.24
折旧及摊销	332,391.09	371,289.65
招待费	380,957.90	197,714.97

咨询费	254,947.17	510,257.00
办公费	581,628.32	138,928.57
差旅费	130,038.60	116,797.58
物业水电费	96,948.84	83,566.58
资质费	111,577.36	185,061.53
培训费	51,937.86	142,766.47
会务费	16,320.76	42,469.04
租赁费	146,561.53	181,895.60
股份支付费用	407,671.02	113,528.59
其他	86,606.58	104,011.64
合 计	5,293,641.57	4,498,062.46

25、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,972,699.17	3,652,401.66
委托开发	3,412,103.78	1,041,311.30
检测鉴定费	432,446.42	224,024.54
折旧费	133,253.52	133,253.52
差旅费	198,041.73	363,124.38
材料	31,966.94	959.20
其他	70,022.56	43,444.29
合 计	8,250,534.12	5,458,518.89

26、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	195,703.86	
减：利息收入	18,812.29	105,035.84
利息净支出	176,891.57	-105,035.84
其他	15,816.32	13,452.75
合 计	192,707.89	-91,583.09

27、 其他收益

(1) 其他收益分类情况

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
与日常活动相关的政府补助	1,977,402.31	800,414.87	623,100.00
代扣个人所得税手续费		22.40	
合 计	1,977,402.31	800,437.27	623,100.00

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
软件产品增值税退税	1,354,302.31	80,914.87	与收益相关
稳定就业岗位补贴	19,200.00		与收益相关
数字经济和创新创业补贴	432,000.00		与收益相关
市级科技创新平台认定补贴		180,000.00	与收益相关
知识产权转化资金		30,000.00	与收益相关
版权资助经费		3,000.00	与收益相关
企业研发投入补贴资金		365,600.00	与收益相关
外经贸发展资金（服务贸易）		118,400.00	与收益相关
新兴产业和创新创业相关政策兑现款		22,500.00	与收益相关
高新奖励补贴	30,000.00		与收益相关
市级服务贸易资金	129,500.00		与收益相关
学习费用补贴	12,400.00		与收益相关
合计	1,977,402.31	800,414.87	

28、 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
赎回理财产品取得的投资收益	518,585.45	345,691.68
合计	518,585.45	345,691.68

29、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

应收账款减值损失	96,496.66	—
其他应收款坏账损失	10,494.20	—
应收票据坏账损失	103,199.44	—
合 计	210,190.30	—

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

30、 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	—	-186,686.66
合 计	—	-186,686.66

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

31、 营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

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
其他收入	5,000.00		5,000.00
合 计	5,000.00		5,000.00

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
其他		293.43	293.43
合计		293.43	293.43

33、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	5,617,938.61	-169,806.17
递延所得税费用	-247,369.26	-568,034.08
合计	5,370,569.35	-737,840.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	28,915,247.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,337,287.15
子公司适用不同税率的影响	1,507,407.82
调整以前期间所得税的影响	229,232.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	175,758.12
加计扣除费用的影响	-879,116.27
所得税费用	5,370,569.35

34、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	10,800,714.29	2,554,558.24
其中:价值较大的项目		
收政府补助款项	623,100.00	719,522.40
收保证金及押金	10,153,802.00	1,730,000.00

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	20,070,229.83	4,187,763.39
其中:价值较大的项目		
支付付现费用	5,574,892.15	3,991,380.09
支付保证金押金	14,494,464.00	

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00	
其中:向关联方借款	7,000,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00	194,000.00
其中:股票发行费用		194,000.00

归还关联方借款

7,000,000.00

35、 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	23,544,678.41	439,529.97
加：资产减值准备		186,686.66
信用减值损失	-210,190.30	——
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	503,398.00	662,524.49
无形资产摊销	5,075.16	5,075.16
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）	195,703.86	
投资损失（收益以“-”号填列）	-518,585.45	-345,691.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-247,369.26	-568,034.08
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）	-5,723,935.72	-4,616,709.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,198,027.16	5,256,831.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,199,114.33	4,015,444.06
其他	178,818.00	1,730,000.00
经营活动产生的现金流量净额	4,728,679.87	6,765,657.26
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：		

现金的年末余额	29,233,271.46	34,829,939.19
减: 现金的年初余额	34,829,939.19	32,832,590.25
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,596,667.73	1,997,348.94

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	29,233,271.46	34,829,939.19
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	29,233,271.46	34,829,939.19
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	29,233,271.46	34,829,939.19
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		178,818.00

七、 合并范围的变更

1、 其他原因的合并范围变动

(1) 新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
武汉英网智控科技有限公司	2019年7月	-	-

八、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
湖北鑫英泰软件技术股份有限公司	武汉	武汉	软件开发及销售业务	100.00		100.00	设立

九、 关联方及关联交易

1、 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为易国华先生，易国华先生直接持有本公司 22,628,986 的股份，通过武汉鑫英汇商务服务合伙企业（有限合伙）持有本公司 3,546,414 的股份，合计持有本公司 26,175,400 的股份，占公司总股本 51,920,000 的 50.41%。

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注八1。

3、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
武汉鑫英汇商务服务合伙企业（有限合伙）	同受实际控制人控制且持有公司 9.56% 股份
武汉派奥斯传感技术有限公司	2020 年 10 月 30 日前 公司实际控制人对其实施重大影响
易银华	实际控制人易国华的妹妹
湖南雁能设计研究院有限公司湖北分公司	曾任高管胡艳波之女 胡雅琴为该分公司负责人

4、 关联方交易

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
武汉派奥斯传感技术有限公司	采购货物	1,327,433.60	
湖南雁能设计研究院有限公司湖北分公司	接受劳务	776,699.03	

（2） 关联租赁情况

① 本集团作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
武汉鑫英汇商务服务合伙企业（有限合伙）	房屋	52,114.29	52,114.29

（3） 关联担保情况

①本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保期限	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
易国华先生和王乔珍女士	4,000,000.00	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期届满之日后三年止	2019-6-28	2020-6-27	否
易国华先生和王乔珍女士	10,000,000.00	自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或债权到期日另加三年	2019-7-10	2019-10-11	是

(4) 关联方资金往来

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
王乔珍	2,600,000.00	2019-7-17	2019-8-30	已偿还
易银华	1,400,000.00	2019-7-10	2019-8-26	已偿还
王乔珍	3,000,000.00	2019-4-22	2019-4-28	已偿还
垫付费用:				
王乔珍	160,176.90	2019 年度	-	已偿还

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项:				
武汉派奥斯传感技术有限公司	4,500,000.00			
合计	4,500,000.00			

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款:		
王乔珍	228,289.91	68,113.01
合计	228,289.91	68,113.01

十、 承诺及或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺及或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

2020 年 5 月 26 日，经本公司第二届董事会第十一次会议，通过了 2019 年度利润分配预案为：拟以 2019 年年末总股本 51,920,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.4 元（含税），派发现金股利总额为 17,652,800.00 元，剩余未分配利润结转下一年度。本预案将经股东大会批准后实施。

十二、 其他重要事项

1、 政府补助

(1) 与收益相关的政府补助

A、用于补偿已发生的相关成本费用或损失的政府补助的本期发生额共计 1,977,402.31 元（上年发生额共计 800,414.87 元），其中计入其他收益 1,977,402.31 元（上年发生额 800,414.87 元），详见附注六 25。

(2) 计入当期损益的政府补助金额

计入当期损益的方式	本期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	1,977,402.31		1,977,402.31
合计	1,977,402.31		1,977,402.31

计入当期损益的方式	上期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	800,437.27		800,437.27
合计	800,437.27		800,437.27

十三、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
-----	------

1年以内(含1年)	47,858,550.37
1年至2年(含2年)	5,645,448.41
2-3年(含3年)	6,296,213.84
3年以上	558,100.00
小计	60,358,312.62
减:坏账准备	4,551,834.14
合计	55,806,478.48

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				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					
按组合计提坏账准备的应收账款	60,358,312.62	100.00	4,551,834.14	7.54	55,806,478.48
其中:					
组合1: 账龄组合	60,358,312.62	100.00	4,551,834.14	7.54	55,806,478.48
合计	60,358,312.62	—	4,551,834.14	—	55,806,478.48

(续)

类别	年初余额				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应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	49,684,225.13	100.00	4,718,293.30	9.50	44,965,931.83
其中:					
组合1: 账龄组合	49,684,225.13	100.00	4,718,293.30	9.50	44,965,931.83
合计	49,684,225.13	—	4,718,293.30	—	44,965,931.83

①组合中,按账龄风险组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	47,858,550.37	952,385.15	1.99
1-2年	5,645,448.41	563,980.30	9.99
2-3年	6,296,213.84	2,490,152.57	39.55
3年以上	558,100.00	545,316.12	85.08
合 计	60,358,312.62	4,551,834.14	7.54

(3) 坏账准备的情况

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	其他 变动	
应收账款	4,718,293.30	-166,459.16				4,551,834.14
合 计	4,718,293.30	-166,459.16				4,551,834.14

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 24,814,988.93 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 41.11 %，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 493,818.29 元。

2、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	5,259,197.40	743,404.94
合 计	5,259,197.40	743,404.94

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	年末余额
1年以内（含1年）	5,255,197.40
1年至2年（含2年）	4,000.00

2-3年(含3年)	2,000.00
3年以上	20,150.00
小 计	5,281,347.40
减: 坏账准备	22,150.00
合 计	5,259,197.40

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	12,735.68	29,710.13
保证金	5,072,292.00	655,312.00
押金	113,300.00	9,250.00
增值税退税		80,914.87
其他	83,019.72	800.00
小 计	5,281,347.40	775,987.00
减: 坏账准备	22,150.00	32,582.06
合 计	5,259,197.40	743,404.94

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2019年1月1日余额	32,582.06			32,582.06
2019年1月1日余额在 本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-10,432.06			-10,432.06
本年转回				
本年转销				
本年核销				

其他变动				
2019年12月31日余额	22,150.00			22,150.00

④坏账准备的情况

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	其他变动	
其他应收款	32,582.06	-10,432.06				22,150.00
合计	32,582.06	-10,432.06				22,150.00

⑤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
国网物资有限公司	保证金	4,600,000.00	1年以内	87.10	
河南博慧方舟咨询发展有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	1.89	
北京云涌科技发展有限公司	押金	100,000.00	1年以内	1.89	
北京首建项目管理有限公司湖北分公司	保证金	90,000.00	1年以内	1.70	
三峡国际招标有限责任公司	保证金	80,000.00	1年以内	1.51	
合计	——	4,970,000.00	——	94.10	

3、长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(1)对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

湖北鑫英泰软件技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	2,000,000.00			2,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	137,185,075.02	96,663,866.62	43,474,634.73	29,050,443.82
其他业务	147,200.00	120,971.88	199,314.29	163,056.48
合计	137,332,275.02	96,784,838.50	43,673,949.02	29,213,500.30

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
赎回理财产品取得的投资收益	510,774.20	345,691.68
合计	510,774.20	345,691.68

十四、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	623,100.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本集团取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	518,585.45	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-162,607.46	
小计	984,077.99	
所得税影响额	151,082.82	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	832,995.17	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	28.91	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.89	0.44	0.44

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:

湖北鑫英泰系统技术股份有限公司董事会秘书办公室。

湖北鑫英泰系统技术股份有限公司

董事会

2020年5月28日