



# 中创融科

NEEQ : 872593

## 武汉中创融科科技股份有限公司

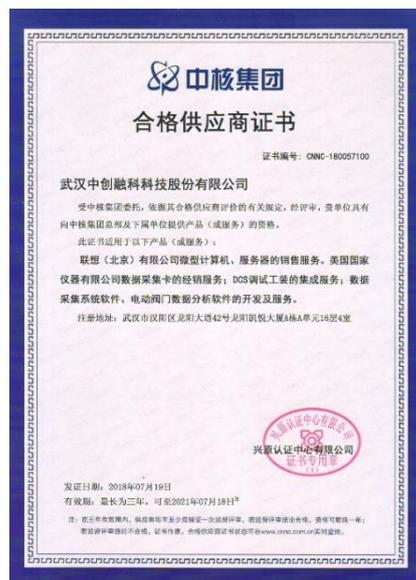
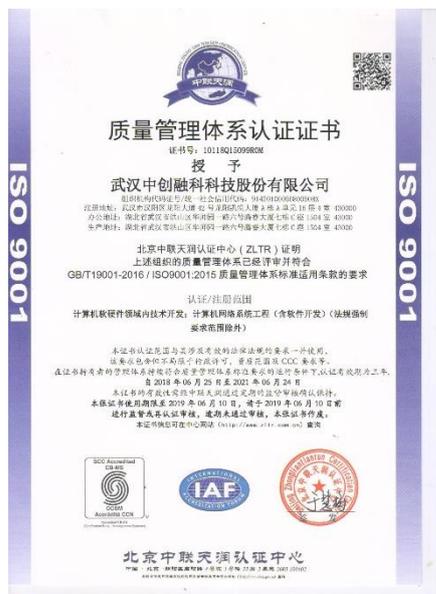


## 年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

- 2018年1月 公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌
- 2018年4月 公司研发的数据采集系统获得湖北省软件行业协会颁发的软件产品证书
- 2018年4月 公司获评湖北省国税、地税 A 级纳税企业
- 2018年6月 公司获得 ISO9001:2015 质量管理体系认证证书
- 2018年7月 公司获得中核集团合格供应商证书
- 2018年10月 公司获得湖北省软件行业协会颁发的软件企业证书



## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	17
第六节	股本变动及股东情况 .....	19
第七节	融资及利润分配情况 .....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	22
第九节	行业信息 .....	25
第十节	公司治理及内部控制 .....	26
第十一节	财务报告 .....	30

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司	指	武汉中创融科科技股份有限公司
股东大会	指	武汉中创融科科技股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉中创融科科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉中创融科科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	武汉中创融科科技股份有限公司高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的章程
香港中创	指	香港中创融科有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张蒂、主管会计工作负责人鲁敏及会计机构负责人（会计主管人员）张琼保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏公证天业会计师事务所（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
规模较小的风险	公司经过近几年发展，规模及合同签订情况有一定程度的扩大，在细分行业上有一定的知名度，但相对国内上市公司来说，公司总体规模仍然较小，资金实力较弱，抗风险能力相对较弱，存在规模较小的风险。
供应商集中的风险	公司目前使用的大多数产品部件系直接对外采购。由于供应商精密加工工艺存在较大差距，为保证公司下游客户的使用感，公司存在一定程度的集中采购。公司对供应商的选择是市场化行为，但若供应商供货政策发生变化，公司业务将受到影响。
应收账款回收风险	公司应收账款余额较大，主要受客户的信用周期和结款流程所致。客户主要集中于科研机构、高等院校、大型国防企业，信用状况较好，回款能力较强，同时按照行业惯例，上述客户回款一般会集中在年末，回款有一定的周期性。公司应收账款若不能按期回收，可能对公司业绩和经营产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	武汉中创融科科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Zhongchuang Rongke Technology Co., Ltd.
证券简称	中创融科
证券代码	872593
法定代表人	张芾
办公地址	武汉市汉阳区龙阳大道 42 号龙阳凯悦大厦 A 栋 1604 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	鲁敏
职务	董事会秘书
电话	027-84399051
传真	027-84399051
电子邮箱	Lumin119@126.com
公司网址	<a href="http://www.ciittech.com">http://www.ciittech.com</a>
联系地址及邮政编码	武汉市汉阳区龙阳大道 42 号龙阳凯悦大厦 A 栋 1604 室 430000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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	2013 年 4 月 15 日
挂牌时间	2018 年 1 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-仪器仪表制造业
主要产品与服务项目	公司主要从事智能测控系统及相关设备的研发、总装、调试及销售业务，重点服务于轨道交通、船舶工业、科研院所及核能领域
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	张芾
实际控制人及其一致行动人	张芾

### 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	91420100066800908X	否

注册地址	武汉市汉阳区龙阳大道 42 号龙阳凯悦大厦 A 栋 1604 室	否
注册资本（元）	10,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈建忠、王超
会计师事务所办公地址	无锡市新区龙山路 4 号 C 栋 303 室

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	12,714,446.73	15,788,785.43	-19.47%
毛利率%	30.03%	33.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,188,625.00	345,133.04	534.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-106,571.30	439,757.81	-124.23%
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）	17.52%	3.35%	-
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）	-0.85%	4.01%	-
基本每股收益	0.22	0.03	633.33%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	16,315,948.33	13,682,700.29	19.25%
负债总计	2,704,667.39	2,286,003.48	18.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,634,568.87	11,396,696.81	19.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.36	1.14	19.30%
资产负债率%（母公司）	14.49%	16.68%	-
资产负债率%（合并）	16.58%	16.71%	-
流动比率	5.92	5.75	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 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	5,767,267.24	-3,237,062.26	-278.16%
应收账款周转率	2.79	3.76	-
存货周转率	25.01	9.93	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	19.25%	28.36%	-
营业收入增长率%	-19.47%	57.28%	-
净利润增长率%	542.68%	71.78%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,056,009.51
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	97,588.22
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	450,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,603,597.73</b>
所得税影响数	308,401.43
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,295,196.30</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		5,284,539.03		3,842,357.14
应收票据	1,200,000.00			
应收账款	4,084,539.03		3,842,357.14	
应付票据及应付账款		229,037.06		533,657.35
应付账款	229,037.06		533,657.35	
管理费用	4,103,164.14	3,202,935.22	2,009,055.65	694,817.26
研发费用		900,228.92		1,314,238.39

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主要从事智能测控系统及相关设备的研发、总装、调试及销售业务，重点服务于轨道交通、船舶工业、科研院所及核能领域。公司主要提供满足客户需求的智能测控系统，并为客户提供后续硬件调整、维修和软件升级、维护等服务。公司凭借先进的技术和优质的服务与客户建立长期稳定的合作关系，公司客户质地优良，主要集中在一些大型国有企业、科研院所、国家重点高校。报告期内，公司营业收入主要源于智能测控设备集成（含软件）的销售。

公司采取自主研发模式，始终坚持技术创新。目前已拥有测试分析技术、DCS 调试技术等软硬件技术，为客户提供具个性化的智能测控设备集成产品。通常公司接到客户订单后，通过了解客户的生产工艺和流程，根据具体情况设计出符合客户需求的智能测控系统的产品设计方案，并总装调试样机供客户试验。公司通过市场询价、比价、招标的方式确定供应商，双方达成合作意向即签订书面合同。

#### 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

2018 年是充满挑战的一年，在经济下行、市场环境竞争日益激烈的情况下，公司紧紧围绕经济发展这一目标，抓机遇、求发展，当期实现收入 1271.44 万元，较上年同期下降 19.47%；实现净利润 221.81 万元，较上年同期增长 542.68%，扣除非经常性损益后较上年同期下降 124.23%。在管理上，公司对内苦练内功，完善和修订了各项管理制度，提升企业运营资质，当年顺利通过 ISO9001 质量体系认证，获得中核集团《合格供应商证书》和国家双软认证；对外狠抓服务质量，加强关键核心技术研发，用优质服务和领先的技术来巩固现有客户，拓展新业务、新客户；同时围绕“智能测控”这一行业定位，积极走差异化、多元化发展道路，2018 年成功完成对深圳市中弘自动化科技有限公司的收购和增资，迈出了公司向多元化发展的第一步。

#### (二) 行业情况

公司自设立以来一直专注于从事智能测控系统及相关设备的研发、总装、调试及销售，目前智能测控系统在中国仍处于初级阶段，但 2018 年以来，随着“2025 中国智造”推进和节能降耗、减排以及低碳经济等国家政策的持续推进，核电、轨道交通、航天航空、船舶等产业对智能测控产生新的大量需求，

预计到 2021 年行业市场规模将超过 15000 亿元。以轨道交通为例，随着铁路第六次大提速的进行，以及全国范围内高铁项目开工建设，我国动车组保有量已经出现快速增长，而伴随保有量的快速增长以及行车里程的累积，前期上线运营的动车组列车开始逐渐进入维保周期，预计 2019~2022 年期间维保市场规模超过 800 亿元，年均市场空间 176 亿元，这是一个亟待开发的巨大市场。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	7,106,423.90	43.56%	3,976,624.82	29.06%	78.70%
应收票据与应收账款	5,047,967.84	30.94%	5,284,539.03	38.62%	-4.48%
存货	28,419.80	0.17%	682,824.92	4.99%	-95.84%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	339,572.67	2.08%	404,011.23	2.95%	-15.95%
在建工程					
短期借款					
长期借款					

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：报告期末较上年期末增加 78.70%，主要系收回应收账款及保证金所致；
- 2、存货：报告期末较上年期末减少 95.84%，主要是公司加大销售力度，结转库存所致。

#### 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	12,714,446.73	-	15,788,785.43	-	-19.47%
营业成本	8,895,749.56	69.97%	10,491,527.49	66.45%	-15.21%
毛利率%	30.03%	-	33.55%	-	-
管理费用	1,585,602.72	12.47%	3,202,935.22	20.29%	-50.50%
研发费用	999,951.79	7.86%	900,228.92	5.70%	11.08%
销售费用	967,392.84	7.61%	601,932.84	3.81%	60.71%
财务费用	-2,473.70	-0.02%	-3,058.53	-0.02%	-19.21%
资产减值损失	-43,201.03	-0.34%	-44,320.55	-0.28%	-2.53%

其他收益	56,009.51	0.44%	0	0%	-
投资收益	0	0%	30,873.42	0.20%	-100%
公允价值变动收益	97,588.22	0.77%	0	0%	-
资产处置收益	0	0%	0	0%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	-
营业利润	410,417.98	3.23%	609,637.78	3.86%	-32.68%
营业外收入	2,000,000.00	15.73%	291.56	0.00%	685,865.15%
营业外支出	0	0%	14.82	0.00%	-100%
净利润	2,218,093.16	17.45%	345,133.04	2.19%	542.68%

### 项目重大变动原因：

- 1、管理费用本期较上期减少 50.50%，主要是上年新三板挂牌，中介机构费用较本年多 173.79 万元；
- 2、销售费用本期较上期增加 60.71%，主要是本年加大新客户的开拓力度，增加了招待费支出；
- 3、营业外收入本期较上期增加 6858 倍，主要是本期收到新三板挂牌补贴 200 万元所致。

### (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	12,714,446.73	15,788,785.43	-19.47%
其他业务收入	0	0	-
主营业务成本	8,895,749.56	10,491,527.49	-15.21%
其他业务成本	0	0	-

### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
智能测控设备集成（含软件）	12,348,634.76	97.12%	14,046,905.08	88.97%
其他机电产品	365,811.97	2.88%	1,741,880.35	11.03%

### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华中	11,419,004.05	89.81%	11,535,371.15	73.06%
华东			69,406.85	0.44%
华北	201,349.23	1.58%	3,994,733.93	25.30%
西北			189,273.50	1.20%
西南	39,313.81	0.31%		
华南	140,601.40	1.11%		
香港	914,178.24	7.19%		

**收入构成变动的的原因：**

本期主营业务收入较上期下降 19.47%，主要是受到宏观经济下行和市场环境竞争日益激烈的影响。

**(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	武冈展辉医院	2,618,181.80	20.59%	是
2	株洲中车时代电气股份有限公司装备事业部	1,742,481.41	13.70%	否
3	中核武汉核电运行技术股份有限公司	1,148,219.64	9.03%	否
4	核动力运行研究所	1,015,384.59	7.99%	否
5	WINJUST (HONGKONG) LIMITED.	914,178.24	7.19%	否
合计		7,438,445.68	58.50%	-

**(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	上海恩艾仪器有限公司	3,582,012.54	40.64%	否
2	武汉市欣泰科技发展有限公司	2,258,196.96	25.62%	否
3	NATIONAL INSTRUMENTS HONGKONG LIMIT	658,640.03	7.47%	否
4	武汉汝成网络科技有限公司	375,000.00	4.25%	否
5	联讯益康医疗信息技术（武汉）有限公司	343,042.74	3.89%	否
合计		7,216,892.27	81.87%	-

**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	5,767,267.24	-3,237,062.26	-278.16%
投资活动产生的现金流量净额	-2,524,839.51	2,138,381.97	-218.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-187,167.55	4,170,960.02	-104.49%

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加 900.43 万元，主要是本年收到的其他与经营活动有关的现金政府补贴 205.60 万元，收回合同保证金 321.80 万元，支付的期间费用较上年减少 134.10 万元，支付合同保证金减少 223.82 万元；

2、投资活动产生的现金流量净额较上年减少 466.32 万元，主要是本年赎回理财收到的现金较上年减少 500 万元；

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 435.81 万元，主要是本年未发生吸收股东投资和收到关联方资金往来。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，本公司有子公司 2 家。

香港中创成立于 2017 年 3 月 28 日，本公司持有其 100% 股权。香港中创业务范围为：电子科技、电子产品、办公设备、电脑软硬件、机械、网络。2017 年 8 月 7 日，香港中创获得湖北省商务厅发放的《企业境外投资证书》（境外投资证第 N4200201700082 号）。报告期内，香港中创实现收入 91.42 万元，实现净利润 21.21 万元，分别占合并报表营业收入的 7.19%、净利润的 9.56%。

报告期内，公司新收购子公司 1 家。2018 年 9 月，本公司召开第一届第九次董事会，同意收购曾永发持有的深圳市中弘自动化科技有限公司（以下简称中弘自动化）90% 股权。该公司主要从事工业自动化设备和轨道交通智能检测设备的研发、制造和销售。收购日至报告期末，中弘自动化实现收入 170.51 万元，实现净利润 29.47 万元，分别占合并报表营业收入的 13.41%、净利润的 13.29%。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司购买银行理财产品 250 万元，已履行公司规定的审批程序。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用  不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用  不适用

本公司根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	1,200,000.00	应收票据及应收账款	5,284,539.03
应收账款	4,084,539.03		
管理费用	4,103,164.14	管理费用	3,202,935.22
		研发费用	900,228.92

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2017 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2017 年度净利润未产生影响。

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

报告期内合并报表范围新增子公司 1 家，系 2018 年 9 月收购深圳市中弘自动化科技有限公司，持股比例 90%。

#### (八) 企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，积极履行企业应尽的社会义务，在追求经济效益，

保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。在为员工按时足额缴纳五险一金外，还为员工以及员工子女提供额外的商业医疗保险，建立完善的培训体系、提供舒适的工作环境，促进员工的发展。公司立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、机构、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司具备良好的业务发展基础，具有持续经营能力。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

1. 规模较小的风险。公司经过近几年发展，客户规模及合同签订情况有一定程度的扩大，在细分行业上有一定的知名度，但相对国内上市公司来说，公司总体规模仍然较小，存在规模较小的风险。

应对措施：公司在强化自身系统化优势的同时，将根据市场状况及自身发展的需求，投资、收购、兼并能与公司形成协同效应的同行及上下游企业，以提升公司的综合实力及整体竞争优势，迅速提高市场份额，巩固行业地位。

2. 供应商集中的风险。公司目前使用的大多数产品部件系直接对外采购。由于供应商生产工艺存在较大差距，为保证公司下游客户的使用感，公司存在一定程度的集中采购。

应对措施：公司选择供应商时，主要考虑售后成本、开发成本和项目来源，所有硬件采购均有三家左右规模相当的供应商供选择。公司近三年采购 NI 产品的比例呈明显的下降趋势，主要系公司在进行业务模式的转型，由依托 NI 软硬件进行自有产品的集成逐步向智能测控系统综合解决方案的提供商转型。

3. 应收账款回收风险。公司的客户主要集中于科研机构、高等院校、大型国防企业，信用状况较好，回款能力较强。同时，按照行业惯例，上述客户回款一般会集中在年末，回款有一定的周期性。

应对措施：公司按账龄建立应收账款分类管理制度，对不同账龄的应收账款给予不同的销售回款政策，保持与客户积极沟通，定期进行项目进度确认，及时对账，加快货款回笼速度；公司为加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，并督促销售人员催收款项，并将回款情况纳入员工的绩效考核中。

#### (二) 报告期内新增的风险因素

否

## 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	
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.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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） 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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,000,000	428,000
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他		

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
武冈展辉医院	网络信息系统集成	2,880,000	已事前及时履行	2018年6月8日	2018-014
武汉众衡装饰工程有限公司	生产经营场所装修改造	291,249.21	已事前及时履行	2018年6月8日	2018-014

**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：**

上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。武冈展辉医院项目由于业主方需求变更，项目实际工作量比预计增加，导致实际结算金额超出预计金额 138 万元，关于超出预计金额关联交易的公告于 2019 年 4 月 3 日披露，公告编号为 2019-007。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数			2,883,083	2,883,083	28.83%	
	其中：控股股东、实际控制人			2,502,333	2,502,333	25.02%	
	董事、监事、高管			347,750	347,750	3.48%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,000,000	100%	-2,883,083	7,116,917	71.17%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,576,000	85.76%	-2,502,333	6,073,667	60.74%	
	董事、监事、高管	1,391,000	13.91%	-347,750	1,043,250	10.43%	
	核心员工						
总股本		10,000,000.00	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							5

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	武汉和润联达企业管理合伙企业（有限合伙）	4,300,000		4,300,000	43%	2,866,667	1,433,333
2	张芾	4,276,000		4,276,000	42.76%	3,207,000	1,069,000
3	梅园	1,192,000		1,192,000	11.92%	894,000	298,000
4	方正	199,000		199,000	1.99%	149,250	49,750
5	计晶玲	33,000		33,000	0.33%	0	33,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	7,116,917	2,883,083

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：张芾为武汉和润联达执行事务合伙人，除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

### 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

公司控股股东及实际控制人为张芾。张芾，男，1967年1月出生，中国籍，无境外居留权。2001年毕业于华中师范大学政治经济法专业，研究生学历，高级经济师。1988年7月至1994年5月任交通银行武汉分行信贷科科员、科长；1994年5月至2004年4月任汉口银行珞狮路支行行长；2004年4月至2005年9月任广发银行武汉分行市场部市场总监；2005年9月至2009年1月任汉阳医院顾问；2009年1月至今任湖北和润联投资管理有限公司执行董事、总经理；2014年3月至今任武汉和润联合医院管理有限公司执行董事、总经理；2014年3月至2017年8月任武汉中创融科科技有限公司董事长；2017年8月至今任武汉中创融科科技股份有限公司董事长，兼任武汉中科和新光源技术有限公司董事长，武汉和润合医院管理有限公司执行董事、总经理，湖北三才教育投资有限公司董事，武汉和润润达医院管理有限公司执行董事、总经理等。报告期内控股股东、实际控制人未发生变更。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 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	任期	是否在公司领取薪酬
张芾	董事长	男	1967年1月	研究生	2017年8月至2020年8月	否
梅园	董事、总经理	男	1981年4月	本科	2017年8月至2020年8月	是
姜琼	董事	女	1969年4月	本科	2018年2月至2020年8月	否
易喜祥	董事	男	1967年6月	本科	2017年8月至2020年8月	否
李君	董事	女	1982年1月	本科	2017年8月至2020年8月	否
戴斌	监事会主席	男	1964年11月	大专	2017年8月至2020年8月	否
方正	监事	男	1981年7月	研究生	2017年8月至2020年8月	是
张琼	监事	女	1977年7月	大专	2017年8月至2020年8月	是
鲁敏	财务总监、董事会秘书	女	1978年11月	本科	2017年8月至2020年8月	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张芾	董事长	4,276,000		4,276,000	42.76%	0
梅园	董事、总经理	1,192,000		1,192,000	11.92%	0
方正	监事	199,000		199,000	1.99%	0
合计	-	5,667,000	0	5,667,000	56.67%	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	期末职务	变动原因
刘佳祥	董事	离任	无	个人原因
姜琼	无	新任	董事	董事会推选

## 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

姜琼，女，1969年4月出生，中共党员、大学本科学历，中级经济师。1988年8月至2004年1月就职于中国建设银行黄冈地区分行营业部（现为黄冈市分行），先后担任网点负责人、会计主管、国际结算部副经理等。2004年3月至2006年9月就职于兴业银行武汉分行公司业务部，任公司业务部经理。2006年9月至2011年6月任武汉和润经贸发展有限公司计划发展部部长，2011年6月至2017年12月任武汉和润合医院管理有限公司副总裁。

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	3
生产人员	3	2
销售人员	3	3
技术人员	3	5
财务人员	2	3
员工总计	14	16

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	10	11
专科	3	4
专科以下	0	0
员工总计	14	16

## 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 薪酬政策：公司薪酬体系主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、提成和福利等组成，公司实行全员劳动合同制，按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策为员工缴纳社保及公积金；

2. 培训情况：公司采取内部培训和外部培训相结合的方式进行培训工作，包括新员工培训、企业文化培训、管理能力培训、员工技能培训、专业技术培训等；
3. 公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

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
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构，同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。公司根据相关法律法规及规范性文件的要求，制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，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。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，结合公司的具体情况制定了《公司章程》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》及“三会”议事规则等健全的法人治理结构制度体系，对全体股东利益提供了切实保护。《公司章程》等制度文件明确规定了股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告，对公司的经营进行监督、提出建议或者质询。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会、并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会，或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。有效保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司现有的治理制度和机制，能够保证全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要决策能够严格按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内公司未对章程作出修改。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>一届五次董事会：聘任江苏公证天业会计师事务所、预计 2018 年日常性关联交易、董事变更</p> <p>一届六次董事会：2017 年度总经理工作报告、2017 年度财务决算报告、2017 年年度报告及其摘要、2017 年度董事会工作报告、2017 年度利润分配方案、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明、2018 年度财务预算报告、续聘公证天业会计师事务所</p> <p>一届七次董事会：关于展辉医院工程和办公场所装修关联交易的议案</p> <p>一届八次董事会：2018 年半年度报告</p> <p>一届九次董事会：收购深圳市中弘自动化科技有限公司</p>
监事会	2	<p>一届二次监事会：2017 年度监事会工作报告、2017 年度财务决算报告、2017 年年度报告及其摘要、2018 年度财务预算报告</p> <p>一届三次监事会：2018 年半年度报告、2018 年度监事会工作报告</p>
股东大会	2	<p>2018 年第一次临时股东大会：聘任江苏公证天业会计师事务所、预计 2018 年日常性关联交易、董事变更</p> <p>2017 年年度股东大会：2017 年度财务决算报告、2017 年年度报告及其摘要、2017 年度董事会工作报告、2017 年度监事会工作报告 2017 年度利润分配方案、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明、2018 年度财务预算报告、续聘公证天业会计师事务所</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、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

## (三) 公司治理改进情况

公司依法建立了由股东大会、董事会、监事会及高级管理人员组成的公司法人治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易管理制度》等规章制度。公司股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、勤勉尽职，公司管理工作能够科学有效地开展。公司管理层将切实履行相关规则、制度，同时根据公司的业务发展需要，不断健全公司治理机制，以保障公司稳定、健康、持续发展。

## (四) 投资者关系管理情况

公司已制定了《投资者关系管理制度》，并建立起较完整透明的沟通渠道，就保证股东充分行使知情权、参与权、表决权等权利做出原则性安排。公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件等进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司与股东及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

□适用 √不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

□适用 √不适用

**二、 内部控制****(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明****1. 业务独立性**

公司拥有独立完整的采购、研发、生产和销售系统，独立进行研发、经营销售，具有直接面向市场的独立经营能力。公司拥有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、市场部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。公司业务具备独立性。

**2. 资产独立性**

公司是通过有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设施、场所，同时具有与研发生产经营有关的办公场所、知识产权、办公设备。公司资产独立完整、产权明晰。公司为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了措施，也做了相应的制度安排，报告期内不存在股东及关联方占用资金或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。公司资产具备独立性。

**3. 人员独立性**

公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在实际控制人不当干预公司人事任免的情形。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薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务。公司遵守《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司人员具备独立性。

**4. 财务独立性**

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预本公司资金运用的情况，不存在与控股股东、关联方或其他任何单位或个人共用银行账号的情形。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司财务具备独立性。

**5. 机构独立性**

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

### （三）对重大内部管理制度的评价

截至报告期末，公司已建立了较为完善的内部控制管理制度体系，包括关联交易制度、财务管理制度、销售管理制度、采购管理制度等；公司规范了关联交易、对外担保等行为，建立了相应的表决回避机制，防止大股东、控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金情况的发生；此外还建立了投资者关系管理机制和纠纷解决机制。股份公司阶段，公司的资金不存在被控股股东占用的情况，公司也不存在为其他企业或个人提供担保的情况。

公司制定的各项内部管理制度涉及行政、人事、业务、技术、财务等方面，涵盖了财务管理、资产管理、业务管理、人事管理等整个经营过程的管理控制。总体而言，公司的内部控制制度不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存重大偏差，体现了完整性、合理性和有效性。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格遵守《信息披露管理制度》开展信息披露工作，增强信息披露的准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。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，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，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"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	苏公 W[2019]A262 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	无锡市新区龙山路 4 号 C 栋 303 室
审计报告日期	2019 年 4 月 2 日
注册会计师姓名	陈建忠、王超
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

苏公 W[2019]A262 号

武汉中创融科科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了后附的武汉中创融科科技股份有限公司（以下简称中创融科）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2018 年度合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，中创融科财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中创融科 2018 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 其他信息

中创融科管理层对其他信息负责。其他信息包括中创融科 2018 年财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中创融科的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非中创融科计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中创融科的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·无锡

中国注册会计师：陈建忠

（项目合伙人）

中国注册会计师：王超

2019年4月2日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）1	7,106,423.90	3,976,624.82
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、（一）2	2,597,588.22	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（一）3	5,047,967.84	5,284,539.03
预付款项	五、（一）4	210,490.47	93,384.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）5	925,955.72	3,054,604.71
买入返售金融资产			
存货	五、（一）6	28,419.80	682,824.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）7		48,333.33
<b>流动资产合计</b>		<b>15,916,845.95</b>	<b>13,140,311.27</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、（一）8	339,572.67	404,011.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉	五、（一）9		
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（一）10	59,529.71	138,377.79
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>399,102.38</b>	<b>542,389.02</b>
<b>资产总计</b>		<b>16,315,948.33</b>	<b>13,682,700.29</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(一) 11	1,821,686.70	229,037.06
预收款项	五、(一) 12	129,603.44	202,737.63
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一) 13	252,138.17	338,761.90
应交税费	五、(一) 14	457,795.09	849,792.17
其他应付款	五、(一) 15	28,805.76	665,674.72
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,690,029.16</b>	<b>2,286,003.48</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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	五、(一) 10	14,638.23	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>14,638.23</b>	
<b>负债合计</b>		<b>2,704,667.39</b>	<b>2,286,003.48</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(一) 16	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(一) 17	1,205,772.25	1,205,772.25
减：库存股			
其他综合收益	五、(一) 18	57,608.96	8,361.90
专项储备			
盈余公积	五、(一) 19	156,004.81	
一般风险准备			
未分配利润	五、(一) 20	2,215,182.85	182,562.66

归属于母公司所有者权益合计		13,634,568.87	11,396,696.81
少数股东权益		-23,287.93	
<b>所有者权益合计</b>		13,611,280.94	11,396,696.81
<b>负债和所有者权益总计</b>		16,315,948.33	13,682,700.29

法定代表人：张芾

主管会计工作负责人：鲁敏

会计机构负责人：张琼

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,771,411.72	3,789,385.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,597,588.22	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、（一）1	4,435,608.54	4,532,859.17
预付款项		78,779.50	93,384.46
其他应收款	十三、（一）2	925,955.72	3,054,604.71
存货		28,419.80	682,824.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			48,333.33
<b>流动资产合计</b>		13,837,763.50	12,201,391.62
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（一）3	700,000.00	
投资性房地产			
固定资产		339,572.67	404,011.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		51,472.35	132,443.47
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,091,045.02	536,454.70
<b>资产总计</b>		14,928,808.52	12,737,846.32
<b>流动负债：</b>			

短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,619,266.96	229,037.06
预收款项		48,103.44	202,737.63
应付职工薪酬		234,681.51	338,761.90
应交税费		241,492.27	688,342.68
其他应付款		4,805.76	665,674.72
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,148,349.94</b>	<b>2,124,553.99</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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		14,638.23	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>14,638.23</b>	
<b>负债合计</b>		<b>2,162,988.17</b>	<b>2,124,553.99</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,205,772.25	1,205,772.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		156,004.81	
一般风险准备			
未分配利润		1,404,043.29	-592,479.92
<b>所有者权益合计</b>		<b>12,765,820.35</b>	<b>10,613,292.33</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>14,928,808.52</b>	<b>12,737,846.32</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		12,714,446.73	15,788,785.43
其中：营业收入	五、(二) 1	12,714,446.73	15,788,785.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		12,457,626.48	15,210,021.07
其中：营业成本	五、(二) 1	8,895,749.56	10,491,527.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二) 2	54,604.30	60,775.68
销售费用	五、(二) 3	967,392.84	601,932.84
管理费用	五、(二) 4	1,585,602.72	3,202,935.22
研发费用	五、(二) 5	999,951.79	900,228.92
财务费用	五、(二) 6	-2,473.70	-3,058.53
其中：利息费用			
利息收入		10,209.69	9,305.18
资产减值损失	五、(二) 7	-43,201.03	-44,320.55
加：其他收益	五、(二) 8	56,009.51	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	30,873.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(二) 9	97,588.22	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		410,417.98	609,637.78
加：营业外收入	五、(二) 10	2,000,000.00	291.56
减：营业外支出	五、(二) 11	0	14.82
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,410,417.98	609,914.52
减：所得税费用	五、(二) 12	192,324.82	264,781.48
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,218,093.16	345,133.04
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）		2,218,093.16	345,133.04
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		29,468.16	
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,188,625.00	345,133.04
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		49,247.06	8,361.90
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		49,247.06	8,361.90
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		49,247.06	8,361.90
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		49,247.06	8,361.90
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		2,267,340.22	353,494.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,267,340.22	353,494.94
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.22	0.03
（二）稀释每股收益		0.22	0.03

法定代表人：张芾

主管会计工作负责人：鲁敏

会计机构负责人：张琼

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、（二）1	10,095,155.02	11,804,725.86
减：营业成本	十三、（二）1	7,028,683.18	7,478,632.41
税金及附加		41,178.50	60,775.68
销售费用		823,735.08	601,932.84
管理费用		1,552,636.56	3,202,935.22
研发费用	十三、（二）2	999,951.79	900,228.92
财务费用		-4,704.81	-4,103.17
其中：利息费用			
利息收入		9,561.28	9,297.35
资产减值损失		-489,807.47	-83,882.65
加：其他收益		56,009.51	
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（二）3		30,873.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		97,588.22	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		297,079.92	-320,919.97
加：营业外收入		2,000,000.00	291.56
减：营业外支出			14.82
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,297,079.92	-320,643.23
减：所得税费用		144,551.90	109,266.31
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,152,528.02	-429,909.54
（一）持续经营净利润		2,152,528.02	-429,909.54
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		2,152,528.02	-429,909.54
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,144,347.02	16,474,235.57
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三) 1	5,925,187.61	1,144,254.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>19,069,534.63</b>	<b>17,618,490.23</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		7,581,326.12	11,466,857.80
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			
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		1,726,623.39	1,133,141.39
支付的各项税费		935,319.44	1,321,872.37
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三) 2	3,058,998.44	6,933,680.93
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>13,302,267.39</b>	<b>20,855,552.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,767,267.24</b>	<b>-3,237,062.26</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			6,500,000.00
取得投资收益收到的现金			30,873.42
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	五、(三) 3	1,500,009.76	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,500,009.76</b>	<b>6,530,873.42</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,849.27	392,491.45
投资支付的现金			4,000,000.00
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	五、(三) 4	4,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,024,849.27</b>	<b>4,392,491.45</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,524,839.51</b>	<b>2,138,381.97</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,400,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三) 5		3,770,960.02
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>6,170,960.02</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			

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	五、(三)6	187,167.55	2,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		187,167.55	2,000,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-187,167.55	4,170,960.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		74,538.90	8,361.90
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,129,799.08	3,080,641.63
加：期初现金及现金等价物余额		3,976,624.82	895,983.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,106,423.90	3,976,624.82

法定代表人：张芾

主管会计工作负责人：鲁敏

会计机构负责人：张琼

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,460,569.71	13,281,417.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,734,219.20	1,144,254.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		17,194,788.91	14,425,672.62
购买商品、接受劳务支付的现金		6,377,576.37	8,453,962.72
支付给职工以及为职工支付的现金		1,609,781.03	1,133,141.39
支付的各项税费		820,283.98	1,321,872.37
支付其他与经营活动有关的现金		2,993,104.02	6,932,636.29
<b>经营活动现金流出小计</b>		11,800,745.40	17,841,612.77
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		5,394,043.51	-3,415,940.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			6,500,000.00
取得投资收益收到的现金			30,873.42
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		1,500,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,500,000.00	6,530,873.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,849.27	392,491.45
投资支付的现金			4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		700,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		4,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		4,724,849.27	4,392,491.45
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,224,849.27	2,138,381.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,400,000.00

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,770,960.02
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>6,170,960.02</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		187,167.55	2,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>187,167.55</b>	<b>2,000,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-187,167.55</b>	<b>4,170,960.02</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,982,026.69</b>	<b>2,893,401.84</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,789,385.03	895,983.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,771,411.72</b>	<b>3,789,385.03</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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	10,000,000				1,205,772.25		8,361.90				182,562.66		11,396,696.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000				1,205,772.25		8,361.90				182,562.66		11,396,696.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							49,247.06		156,004.81		2,032,620.19	-23,287.93	2,214,584.13
（一）综合收益总额							49,247.06				2,188,625.00	29,468.16	2,267,340.22
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								156,004.81	-156,004.81			
1. 提取盈余公积								156,004.81	-156,004.81			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他											-52,756.09	-52,756.09
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,000,000</b>				<b>1,205,772.25</b>		<b>57,608.96</b>	<b>156,004.81</b>	<b>2,215,182.85</b>	<b>-23,287.93</b>	<b>13,611,280.94</b>	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	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	7,600,000								93,160.19		838,441.68		8,531,601.87
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	7,600,000								93,160.19		838,441.68		8,531,601.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,400,000				1,205,772.25		8,361.90		-93,160.19		-655,879.02		2,865,094.94
（一）综合收益总额							8,361.90				345,133.04		353,494.94
（二）所有者投入和减少资本	2,400,000												2,400,000.00
1. 股东投入的普通股	2,400,000												2,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					111,600.00								111,600.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-111,600.00								-111,600.00
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转				1,205,772.25				-93,160.19		-1,001,012.06		111,600.00
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				1,205,772.25				-93,160.19		-1,001,012.06		111,600.00
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,000,000</b>			<b>1,205,772.25</b>		<b>8,361.90</b>				<b>182,562.66</b>		<b>11,396,696.81</b>

法定代表人：张芾

主管会计工作负责人：鲁敏

会计机构负责人：张琼

**（八） 母公司股东权益变动表**

单位：元

项目	本期											
	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	10,000,000.00				1,205,772.25						-592,479.92	10,613,292.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,205,772.25						-592,479.92	10,613,292.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								156,004.81			1,996,523.21	2,152,528.02
（一）综合收益总额											2,152,528.02	2,152,528.02
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								156,004.81			-156,004.81	
1. 提取盈余公积								156,004.81			-156,004.81	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>				<b>1,205,772.25</b>				<b>156,004.81</b>		<b>1,404,043.29</b>	<b>12,765,820.35</b>

项目	上期											
	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	7,600,000.00							93,160.19		838,441.68	8,531,601.87	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	<b>7,600,000.00</b>							<b>93,160.19</b>		<b>838,441.68</b>	<b>8,531,601.87</b>	

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,400,000.00				1,205,772.25				-93,160.19		-1,430,921.60	2,081,690.46
（一）综合收益总额											-429,909.54	-429,909.54
（二）所有者投入和减少资本	2,400,000.00											2,400,000.00
1. 股东投入的普通股	2,400,000.00											2,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					111,600.00							111,600.00
4. 其他					-111,600.00							-111,600.00
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转					1,205,772.25				-93,160.19		-1,001,012.06	111,600.00
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					1,205,772.25				-93,160.19		-1,001,012.06	111,600.00

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期未余额</b>	<b>10,000,000.00</b>				<b>1,205,772.25</b>						<b>-592,479.92</b>	<b>10,613,292.33</b>

## 武汉中创融科科技股份有限公司

### 2018年度财务报表附注

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

#### 一、 公司的基本情况

##### （一）公司基本情况

武汉中创融科科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系由自然人张芾、梅园、方正、计晶玲，及武汉和润联达企业管理合伙企业（有限合伙）共同发起在武汉中创融科科技有限公司的基础上改制变更设立的股份有限公司，公司主要基本情况如下：

##### 1、改制情况

2017年8月8日，武汉中创融科科技有限公司召开股东会并通过股东会决议，同意公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，全体股东通过以截至2017年5月31日的净资产11,205,772.25元折合股本总数1,000.00万股，每股面值1.00元，股本1,000.00万元，净资产超过股本部分计入股份公司资本公积。本次股改验资事项已经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）京永验字（2017）第210066号验资报告验证。

##### 2、公司改制后变更情况

2017年12月28日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁发关于同意武汉中创融科科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函（股转系统函）[2017]7507号。公司简称：中创融科。公司股票代码：872593。

截止2018年12月31日，本公司注册资本1,000.00万元，法定代表人为张芾，统一社会信用代码为91420100066800908X，注册地址为武汉市汉阳区龙阳大道42号龙阳凯悦大厦A栋A单元16层4室。

##### （二）业务性质及主要经营活动

公司经营范围：电子科技；计算机软硬件领域内技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；电子产品、办公设备、计算机软硬件、机械设备的销售；计算机网络系统工程、计算机及相关设备的维修（依法须经审批的项目，

经相关部门审批后方可开展经营活动)

营业期限：2013年04月15日至长期

本公司的主要产品为机车滚动测试台，激光陀螺测试，电力电子测试，电机测试，汽车ECU测试仿真，GPS，北斗测试，特种电池测试，汽车座椅测试，航天发动机测试及控制等测试设备。

### **(三) 合并财务报表范围**

#### **(1) 报告期合并财务报表范围**

本期纳入合并范围的子公司为深圳市中弘自动化科技有限公司、香港中创融科有限公司。

#### **(2) 报告期合并财务报表范围变化情况**

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

### **(四) 财务报告批准报出日**

本财务报告已经公司董事会于2019年4月2日批准报出。

## **二、 财务报表的编制基础**

### **(一) 编制基础**

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

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

### **(二) 持续经营能力评价**

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

## **三、重要会计政策和会计估计**

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息

## **(二) 会计年度**

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## **(三) 营业周期**

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

## **(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

## **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

### **1、 同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### **2、 非同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### **2、 合并财务报表编制方法**

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

### 3、报告期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

#### 4、 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### 1、 外币业务折算

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

##### 2、 外币财务报表折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项

目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## （九）金融工具

### 1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在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）、其他金融负债。

### 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当

期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终

止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## （十）应收款项

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100 万元以上的应收账款和余额为 50 万元以上的其他应收款。
------------------	--------------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
----------------------	---------------------------------------

## 2、按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

#### A.不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项
内部往来组合	合并报表范围内单位间的应收款项

#### B.不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
内部往来组合	个别认定法

#### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的，根据账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际减值情况。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (十一) 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、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

## 3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、周转材料的摊销方法

周转材料采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

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

### 2、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、

承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4、 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、（十四）“长期资产减值”。

### 5、 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

### (十三) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	折旧方式	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公家具类	年限平均法	5	5.00	19.00
电子产品类	年限平均法	3	5.00	31.67
运输工具	年限平均法	4-5	5.00	0.19-23.75

#### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%）]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

#### 4、 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、(十四)“部分长期资产减值”。

### (十四) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业

合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### **(十五) 商誉**

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

### **(十六) 长期待摊费用**

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### **(十七) 职工薪酬**

1、 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受

益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4、 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5、 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十八) 收入

#### 1、 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关

的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2、收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

**设备类销售收入：**公司接到销售订单后，按订单要求进行设计、采购、生产，产品完工后，按客户时间要求组织仓储部门发货，客户收到公司产品后，不需要公司安装的，客户验收合格后出具收货单或验收单，公司取得客户确认的收货单或验收单时确认销售收入；产品需要公司安装的，待安装调试合格后由客户或第三方检验机构出具安装调试验收合格单，公司取得安装调试验收合格单时确认销售收入。

**受托技术开发及销售收入：**按完成合同法确认，公司根据和客户签订的技术开发合同或协议要求进行软件产品开发，开发软件达到合同或协议约定功能或状态后，交由客户检验核对后出具签收单或验收单。公司在取得签收单（验收单）后或客户在合同规定的验收异议期限内未提出异议时确认收入，确认的金额为合同或协议的约定金额。

财产租赁收入：按合同或协议约定的条件将资产出租给客户使用，并按合同或协议约定的资产租赁时间和金额（或合同约定的租金计算方法确定的金额）分期确认租金收入。

### **（十九）政府补助**

1、政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### **2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，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。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### **3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

### **（二十）递延所得税资产和递延所得税负债**

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间

的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

3、 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4、 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (二十一) 股份支付

### 1、 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2、 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### 3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资

本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

## **(二十二) 重要会计政策和会计估计的变更**

### **(1) 重要会计政策变更**

本公司根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	1,200,000.00	应收票据及应收账款	5,284,539.03
应收账款	4,084,539.03		
管理费用	4,103,164.14	管理费用	3,202,935.22
		研发费用	900,228.92

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2017 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2017 年度净利润未产生影响。

## （2）会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的 销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、10%、6%
城市建设维护税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%、1.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

### 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
武汉中创融科科技股份有限公司	15%
深圳市中弘自动化科技有限公司	25%
香港中创融科有限公司	16.5%

### 2、税收优惠

（1）公司于 2017 年 11 月 30 日获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的证书编号为 GR201742002101 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，此期间公司执行 15%企业所得税税率。根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，公司享受按照 15%的优惠税率缴纳企业所得税，报告期执行 15%的企业所得税优惠税率。另根据财税[2017]34 号文件，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产

计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销，本公司符合科技型中小企业相关条件，报告期可享受研发费用按实际发生额的 75%在税前加计扣除。

(2) 根据财税[2017]43 号文件，符合条件的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，报告期子公司深圳市中弘自动化科技有限公司符合相关条件，享受所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	7,106,423.90	3,976,624.82
<b>合计</b>	<b>7,106,423.90</b>	<b>3,976,624.82</b>

注：期末货币资金不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

#### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
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	2,597,588.22	
<b>合计</b>	<b>2,597,588.22</b>	

注 1：期末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为公司向工商银行购买的 1701ELT 非保本浮动收益型理财产品。

注 2：期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的情况。

#### 3、应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应收票据	620,000.00	1,200,000.00
应收账款	4,427,967.84	4,084,539.03
合计	<b>5,047,967.84</b>	<b>5,284,539.03</b>

## (2) 应收票据情况

### 1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	120,000.00	1,200,000.00
商业承兑汇票	500,000.00	
合计	<b>620,000.00</b>	<b>1,200,000.00</b>

2) 期末公司不存在已质押的应收票据。

3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## (3) 应收账款情况

### 1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,752,857.01	100.00	324,889.17	6.84	4,427,967.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	<b>4,752,857.01</b>		<b>324,889.17</b>		<b>4,427,967.84</b>

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,346,288.90	100.00	261,749.87	6.02	4,084,539.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
合计	<b>4,346,288.90</b>		<b>261,749.87</b>		<b>4,084,539.03</b>

2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,201,341.06	160,067.06	5.00
1至2年	1,454,810.81	145,481.08	10.00
2至3年	96,705.14	19,341.03	20.00
合计	<b>4,752,857.01</b>	<b>324,889.17</b>	

4) 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 42,273.55 元；本期因企业合并坏账准备金额增加 20,865.75 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

6) 本报告期无实际核销的应收账款。

7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
株洲中车时代电气股份有限公司装备事业部	非关联方	593,459.52	1年以内	41.56	29,672.98
		1,285,240.81	1-2年		128,524.08
		96,705.14	2-3年		19,341.03
武冈展辉医院（普通合伙）	关联方	676,000.00	1年以内	14.22	33,800.00
核动力运行研究所	非关联方	535,000.00	1年以内	11.26	26,750.00
中核武汉核电运行技术股份有限公司	非关联方	349,050.00	1年以内	7.34	17,452.50
湖北允捷科技发展有限公司	非关联方	300,851.07	1年以内	6.33	15,042.55
合计		<b>3,836,306.54</b>		<b>80.71</b>	<b>270,583.14</b>

8) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

9) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	197,389.86	93.78	93,384.46	100.00
1-2年	13,100.61	6.22		
合计	<b>210,490.47</b>	<b>100.00</b>	<b>93,384.46</b>	<b>100.00</b>

##### (2) 账龄1年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位	期末余额	备注
武汉腾睿投资管理有限公司	13,100.61	注1
合计	<b>13,100.61</b>	

注1：上述预付款项为本公司支付的材料采购相关税金，到货材料已办理入库，由于武汉腾睿投资管理有限公司尚未开具发票，支付的相关税金暂作为预付款项列报。

##### (3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项总额的比例(%)
深圳森科新创科技有限公司	65,000.00	30.88
MTCS Systems Engineering Co., Limited	57,595.97	27.36
武汉腾睿鸿运物业管理有限公司	27,276.89	12.96
苏州斯达声电子科技有限公司	21,900.00	10.40
武汉睿旭科学仪器设备有限公司	13,100.61	6.22
合计	<b>184,873.47</b>	<b>87.82</b>

#### 5、其他应收款

##### (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	925,955.72	3,054,604.71

项目	期末余额	期初余额
合计	925,955.72	3,054,604.71

## (2) 应收利息

无

## (3) 应收股利

无

## (4) 其他应收款情况

## 1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	976,444.96	100.00	50,489.24	5.17	925,955.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	976,444.96		50,489.24		925,955.72

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	500,000.00	13.46	500,000.00	75.67	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,215,373.38	86.54	160,768.67	24.33	3,054,604.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,715,373.38		660,768.67		3,054,604.71

2) 报告期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	943,105.04	47,155.25	5.00
1-2 年	33,339.92	3,333.99	10.00

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例（%）
合计	976,444.96	50,489.24	

4) 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 -110,279.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 450,000.00 元。

其中：本年坏账准备转回或收回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
武汉灵动世纪科技有限公司	450,000.00	现金收回
合计	450,000.00	

6) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
武汉灵动世纪科技有限公司	项目合作款	50,000.00	双方和解	协议核销	否
合计		50,000.00			

7) 其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	941,850.00	3,208,000.00
押金	33,339.92	1,850.00
往来款	1,255.04	5,523.38
诉讼赔偿		500,000.00
合计	976,444.96	3,715,373.38

8) 按欠款方归集的期末重要其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
三峡大学	非关联方	941,850.00	1年以内	96.46	47,092.50
武汉腾睿投资管理有限公司	非关联方	31,489.92	1-2年	3.22	3,148.99
合计		973,339.92		99.68	50,241.49

9) 本报告期末无涉及政府补助的应收款项。

10) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

11) 本报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 6、存货

### (1) 明细情况

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	11,011.00		11,011.00
发出商品	17,408.80		17,408.80
<b>合计</b>	<b>28,419.80</b>		<b>28,419.80</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	682,824.92		682,824.92
<b>合计</b>	<b>682,824.92</b>		<b>682,824.92</b>

(2) 期末存货无用于抵押、担保或所有权受限的情况。

## 7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付新三板挂牌费		48,333.33
<b>合计</b>		<b>48,333.33</b>

## 8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	339,572.67	404,011.23
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>339,572.67</b>	<b>404,011.23</b>

### (1) 固定资产

#### 1) 固定资产情况

项目	办公设备	电子设备	仪器设备	运输工具	合计
一、账面原值					
1.期初余额	78,044.65	117,441.65	427,350.43	347,769.24	970,605.97

2.本期增加金额		16,521.85	5,045.69		21,567.54
(1) 购置		16,521.85	5,045.69		21,567.54
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	78,044.65	133,963.50	432,396.12	347,769.24	992,173.51
二、累计折旧					
1.期初余额	24,775.78	108,304.32	405,982.90	27,531.74	566,594.74
2.本期增加金额	14,447.82	4,683.22	798.90	66,076.16	86,006.10
(1) 计提	14,447.82	4,683.22	798.90	66,076.16	86,006.10
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	39,223.60	112,987.54	406,781.80	93,607.90	652,600.84
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	38,821.05	20,975.96	25,614.32	254,161.34	339,572.67
2.期初账面价值	53,268.87	9,137.33	21,367.53	320,237.50	404,011.23

- 2) 截止报告期末不存在暂时闲置的固定资产。
- 3) 截止报告期末不存在通过融资租赁租入的固定资产。
- 4) 截止报告期末不存在通过经营租赁租出的固定资产。
- 5) 截止报告期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

(2) 固定资产清理

无

## 9、商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
-----------------	------	------	------	------

	企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳市中弘自动化科技有限公司	474,804.85				474,804.85
<b>合 计</b>	<b>474,804.85</b>				<b>474,804.85</b>

注：根据公司 2018 年 9 月签订的《深圳市中弘自动化科技有限公司股权收购协议》，公司以零对价受让深圳市中弘自动化科技有限公司（以下简称中弘科技）90%的股权，购买日取得中弘科技净资产的账面价值为-527,560.94 元，合并成本大于公司持有其 90%股权享有的份额 474,804.85 元确认为合并资产负债表中的商誉。

## （2）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
深圳市中弘自动化科技有限公司		474,804.85				474,804.85
<b>合 计</b>		<b>474,804.85</b>				<b>474,804.85</b>

## （3）商誉减值测试过程

### 1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	形成商誉的资产组涉及的资产、负债
资产组或资产组组合的账面价值	-221,515.67
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	306,045.27
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

### 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计净现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的税前折现率为 13.05%，预测期以后的现金流量根据增长率 5%推断得出。

上述对可收回金额的预计表明商誉出现减值损失。根据公司聘请的同致信德（北京）资产评估有限公司出具的《评估报告》同致信德评咨字(2019)第 010007 号，包含商誉的资产组可收回金额为-239,100.00 元，低于包含商誉的资产组的账面价值 306,045.27 元，包含商誉的资产组减值-545,145.27 元，应分摊至完全商誉的减值金额为-527,560.94 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 474,804.85 元。

## 3) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

本期被收购方深圳市中弘自动化科技有限公司未完成相关业绩承诺，公司已对商誉全额计提了减值准备。

## 10、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	375,378.41	59,529.71	922,518.54	138,377.79
<b>合计</b>	<b>375,378.41</b>	<b>59,529.71</b>	<b>922,518.54</b>	<b>138,377.79</b>

## (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	97,588.22	14,638.23		
<b>合计</b>	<b>97,588.22</b>	<b>14,638.23</b>		

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		710,132.45
<b>合计</b>		<b>710,132.45</b>

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2022		710,132.45	
<b>合计</b>		<b>710,132.45</b>	

## 11、应付票据及应付账款

## (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	1,821,686.70	229,037.06
<b>合计</b>	<b>1,821,686.70</b>	<b>229,037.06</b>

## (2) 应付票据

无

## (3) 应付账款

## 1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,632,616.70	229,037.06
1-2 年	189,070.00	
合计	<b>1,821,686.70</b>	<b>229,037.06</b>

## 2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	账面余额	未偿还或结转的原因
深圳市中弘博创科技有限公司	160,000.00	待结算
合计	<b>160,000.00</b>	

## 12、预收款项

## (1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	129,603.44	201,237.63
1-2 年		
2-3 年		1,500.00
合计	<b>129,603.44</b>	<b>202,737.63</b>

(2) 期末无账龄超过 1 年的预收款项。

## 13、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	338,761.90	1,500,897.44	1,587,521.17	252,138.17
二、离职后福利-设定提存计划		139,102.22	139,102.22	
合计	<b>338,761.90</b>	<b>1,639,999.66</b>	<b>1,726,623.39</b>	<b>252,138.17</b>

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	338,761.90	1,318,210.54	1,410,636.67	246,335.77
二、职工福利费		61,361.44	61,361.44	
三、社会保险费		55,898.26	55,898.26	
其中：医疗保险费		50,440.60	50,440.60	
工伤保险费		1,985.26	1,985.26	
生育保险费		3,472.40	3,472.40	
四、住房公积金		65,427.20	59,624.80	5,802.40
<b>合计</b>	<b>338,761.90</b>	<b>1,500,897.44</b>	<b>1,587,521.17</b>	<b>252,138.17</b>

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		134,118.68	134,118.68	
2、失业保险费		4,983.54	4,983.54	
<b>合计</b>		<b>139,102.22</b>	<b>139,102.22</b>	

## 14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,267.05	360,742.88
城市维护建设税	1,698.70	25,251.29
教育附加费	728.01	10,821.98
地方教育费附加	403.35	5,410.99
个人所得税	3,391.08	2,447.18
企业所得税	427,306.90	445,117.85
<b>合计</b>	<b>457,795.09</b>	<b>849,792.17</b>

## 15、其他应付款

## (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	28,805.76	665,674.72

项目	期末余额	期初余额
合计	28,805.76	665,674.72

## (2) 应付利息情况

无

## (3) 应付股利情况

无

## (4) 其他应付款

## 1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
待结算款项	28,805.76	665,674.72
合计	28,805.76	665,674.72

## 2) 期末无账龄超过 1 年的其他应付款。

## 16、股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00
合计	10,000,000.00						10,000,000.00

## 17、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,205,772.25			1,205,772.25
合计	1,205,772.25			1,205,772.25

## 18、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	8,361.90	49,247.06					57,608.96
其中：外币财务报表折算差额	8,361.90	49,247.06					57,608.96

表折算差额							
合计	<b>8,361.90</b>	<b>49,247.06</b>					<b>57,608.96</b>

## 19、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		156,004.81		156,004.81
合计		<b>156,004.81</b>		<b>156,004.81</b>

## 20、 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	182,562.66	838,441.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	182,562.66	838,441.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,188,625.00	345,133.04
减：提取法定盈余公积	156,004.81	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
股改转入资本公积-股本溢价		1,001,012.06
期末未分配利润	<b>2,215,182.85</b>	<b>182,562.66</b>

## （二）合并利润表项目注释

### 1、 营业收入和营业成本

#### （1）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	12,714,446.73	15,788,785.43
合计	<b>12,714,446.73</b>	<b>15,788,785.43</b>
主营业务成本	8,895,749.56	10,491,527.49
合计	<b>8,895,749.56</b>	<b>10,491,527.49</b>

#### （2）主营业务（分业务类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能测控设备集成（含软件）	12,348,634.76	8,587,318.81	14,046,905.08	9,214,766.81

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他机电产品	365,811.97	308,430.75	1,741,880.35	1,276,760.68
<b>合计</b>	<b>12,714,446.73</b>	<b>8,895,749.56</b>	<b>15,788,785.43</b>	<b>10,491,527.49</b>

## (3) 主营业务（分地区）

区域分布	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	主营收入占比%	营业收入	主营收入占比%
华中	11,419,004.05	89.81	11,535,371.15	73.06
华东			69,406.85	0.44
华北	201,349.23	1.58	3,994,733.93	25.30
西北			189,273.50	1.20
西南	39,313.81	0.31		
华南	140,601.40	1.11		
香港	914,178.24	7.19		
<b>合计</b>	<b>12,714,446.73</b>	<b>100.00</b>	<b>15,788,785.43</b>	<b>100.00</b>

## (4) 前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
武冈展辉医院	2,618,181.80	20.59
株洲中车时代电气股份有限公司装备事业部	1,742,481.41	13.70
中核武汉核电运行技术股份有限公司	1,148,219.64	9.03
核动力运行研究所	1,015,384.59	7.99
WINJUST（HONGKONG）LIMITED.	914,178.24	7.19
<b>合计</b>	<b>7,438,445.68</b>	<b>58.50</b>

## 2、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	27,606.65	35,107.12
教育费附加	11,831.42	15,045.91
地方教育费附加	6,467.83	7,522.95
印花税	8,698.40	3,099.70
<b>合计</b>	<b>54,604.30</b>	<b>60,775.68</b>

**3、 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	125,775.50	25,640.62
差旅费	41,351.78	12,850.53
办公费	717.97	3,321.90
交通费	5,228.40	28,295.23
车辆费	39,450.17	9,729.00
人工成本	628,301.92	465,587.45
通讯费	7,910.65	4,396.83
折旧费	66,639.25	30,376.52
运输费	7,089.78	21,734.76
招标费	44,927.42	
<b>合计</b>	<b>967,392.84</b>	<b>601,932.84</b>

**4、 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	507,188.29	442,600.75
办公费	94,351.28	75,493.54
交通费	12,165.37	7,711.22
差旅费	29,808.01	142,314.23
招待费	36,466.72	87,424.50
房租	206,072.92	140,457.06
维修费用	3,362.99	6,078.29
折旧费	19,366.85	78,030.93
通讯费	3,455.88	8,233.81
运输费	2,153.49	8,423.50
物业费、水电费	42,530.47	23,190.13
车辆费	23,364.56	17,899.38
股份支付		111,600.00
新三板挂牌费用	256,441.96	1,994,339.62

项目	本期发生额	上期发生额
装修费用	291,249.21	
宣传广告费	3,450.00	
其他	54,174.72	59,138.26
<b>合计</b>	<b>1,585,602.72</b>	<b>3,202,935.22</b>

#### 5、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	525,486.00	408,611.46
物料费	453,970.80	467,345.61
其他费用	20,494.99	24,271.85
<b>合计</b>	<b>999,951.79</b>	<b>900,228.92</b>

#### 6、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	7,735.99	6,246.65
减：利息收入	10,209.69	9,305.18
<b>合计</b>	<b>-2,473.70</b>	<b>-3,058.53</b>

#### 7、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-518,005.88	-44,320.55
商誉减值损失	474,804.85	
<b>合计</b>	<b>-43,201.03</b>	<b>-44,320.55</b>

#### 8、 其他收益

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高新补贴	50,000.00		与收益相关
汉阳区高新补贴	5,000.00		与收益相关
个税返还	1,009.51		与收益相关
<b>合计</b>	<b>56,009.51</b>		

#### 9、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
---------------	-------	-------

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	97,588.22	
<b>合 计</b>	<b>97,588.22</b>	

## 10、 营业外收入

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
与企业日常活动无关的政府补助	2,000,000.00		2,000,000.00
其他		291.56	
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>291.56</b>	<b>2,000,000.00</b>

### 计入当期损益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
新三板补贴	2,000,000.00		与收益相关，直接转入
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>		

## 11、 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
滞纳金		14.82	
<b>合计</b>		<b>14.82</b>	

## 12、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	93,622.07	161,449.49
递延所得税费用	98,702.75	103,331.99
<b>合计</b>	<b>192,324.82</b>	<b>264,781.48</b>

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,410,417.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	361,559.70
子公司适用不同税率的影响	-10,921.89
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	95,181.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-139,295.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发支出加计扣除	-112,494.58
确认递延所得税资产税率与当期所得税适用税率差异的影响	-1,704.55
<b>所得税费用</b>	<b>192,324.82</b>

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴收入	2,056,009.51	
保证金	3,218,000.00	
利息收入	10,858.10	9,305.18
其他		291.56
往来款项	640,320.00	1,134,657.92
<b>合计</b>	<b>5,925,187.61</b>	<b>1,144,254.66</b>

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	1,891,636.45	3,232,594.67
保证金	951,850.00	3,190,000.00
往来款项	204,896.48	445,701.35
手续费	10,615.51	6,246.65
其他		59,138.26
<b>合计</b>	<b>3,058,998.44</b>	<b>6,933,680.93</b>

#### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,500,000.00	
非同一控制合并取得现金	9.76	
<b>合计</b>	<b>1,500,009.76</b>	

#### 4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	4,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>4,000,000.00</b>	

#### 5、收到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
关联方资金往来		3,770,960.02
<b>合计</b>		<b>3,770,960.02</b>

#### 6、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
关联方资金往来	187,167.55	2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>187,167.55</b>	<b>2,000,000.00</b>

#### 7、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,218,093.16	345,133.04
加：资产减值准备	-43,201.03	-44,320.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,006.10	108,407.45
无形资产摊销		-
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）	-97,588.22	-
财务费用（收益以“－”号填列）		-
投资损失（收益以“－”号填列）		-30,873.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	84,064.52	103,331.99
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	14,638.23	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	837,118.47	747,110.23

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,731,604.10	-4,548,220.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,063,468.09	-29,230.48
其他（注）		111,600.00
经营活动产生的现金流量净额	5,767,267.24	-3,237,062.26
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,106,423.90	3,976,624.82
减：现金的期初余额	3,976,624.82	895,983.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,129,799.08	3,080,641.63

注：上期发生额“其他”为以权益结算的股份支付形成的非付现管理费用111,600.00元。

## （2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,106,423.90	3,976,624.82
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	7,106,423.90	3,976,624.82
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,106,423.90	3,976,624.82
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、合并范围的变更

### 1、非同一控制下的企业合并

**(1) 本年发生的非同一控制下企业合并**

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
深圳市中弘自动化科技有限公司	2018/7/31	0.00	90.00	购买	2018/7/31	该基准日为资产交割日	1,705,113.47	294,681.58

**(2) 合并成本及商誉**

项 目	深圳市中弘自动化科技有限公司
合并成本	0.00
—现金	0.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-474,804.85
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	474,804.85

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

项 目	深圳市中弘自动化科技有限公司
	购买日账面价值
资产	1,129,281.06
负债	1,656,842.00
净资产	-527,560.94
减：少数股东权益	-52,756.09
取得的净资产	-474,804.85

**2、同一控制下的企业合并**

本公司报告期无同一控制下的企业合并。

**3、其他原因的合并范围变动**

## 七、在其他主体中的权益

### 1、 期末在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市中弘自动化科技有限公司	深圳	深圳	自动化设备及控制系统产品、工业机器人产品、机器视觉产品、光电测控仪器、光学材料的研发、设计与销售;工业创意设计;国内贸易,货物及技术进出口。	90.00		购买
香港中创融科有限公司	香港	香港	电子科技、电子产品、办公设备、电脑软硬件、机械、网络	100%		投资设立

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

无

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款及其他应收款项、应付账款及其他应付款项等，这些金融工具主要与经营相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

#### (1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，并分散存放于几家金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收账款

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为控制该风险，本公司在签订新合同之前，会对新客户的信用风险进行评估，包括信用评审机构对客户信用等级的评定报告等，通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用

情况，以制定相应的信用政策。

## 2、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害，本公司通过定期监控短期和长期的流动资金需求，以确保维持充裕的现金储备，以满足短期和较长期的流动资金需求。

## 九、关联方及关联方易

### 1、存在控制关系的关联方

本公司实际控制人张芾，截止报告期末直接持有公司 42.76%股份，担任武汉和润联达企业管理合伙企业（有限合伙）（持有公司 43%股份）执行事务合伙人，为公司实际控制人。

### 2、子公司情况

序号	公司名称	持股比例
1	香港中创融科有限公司	100.00%
2	深圳市中弘自动化科技有限公司	90.00%

### 3、联营企业和合营企业情况

本公司无联营企业和合营企业。

### 4、其他关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
1	武汉和润联达企业管理合伙企业（有限合伙）	股东
2	梅园	股东、董事、总经理、市场总监
3	方正	股东、监事、技术总监
4	李君	董事
5	易喜祥	董事
6	姜琼	董事
7	戴斌	监事

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
8	张琼	监事
9	鲁敏	财务总监
10	湖北和润联投资管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
11	武汉仁有光电科技有限公司	湖北和润联投资管理有限公司参股公司、易喜祥在其担任监事
12	湖北三才教育投资有限公司	实际控制人控制的其他企业
13	江汉大学文理学院	湖北三才教育投资有限公司为举办方之一
14	武汉中科和新光源技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
15	武汉和润合医院管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
16	武汉和润联合医院管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
17	武汉和润联达企业管理合伙企业(有限合伙)	实际控制人控制的其他企业
18	武汉和润经贸发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
19	洛阳和润矿业有限公司（吊销未注销）	实际控制人控制的其他企业
20	武汉和润润达医院管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
21	上海市东方医院集团宿迁市东方医院	实际控制人张芾报告期担任法定代表人的单位
22	西藏联润商贸有限责任公司	实际控制人控制的其他企业
23	武汉瑞奇药业有限公司	实际控制人控制的其他企业
24	武汉大江联投资中心（有限合伙）	湖北和润联投资管理有限公司投资认缴 10.44% 的单位
25	武汉慈安综合医院有限公司	实际控制人控制的其他企业
26	武汉新天医院有限公司	实际控制人控制的其他企业
27	武冈展辉医院（普通合伙）	实际控制人控制的其他企业
28	武冈市金顺小额贷款有限公司	武冈展辉医院（有限合伙）参股 30%的企业
29	北京京海医疗投资管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
30	武汉市汉阳医院	实际控制人张芾担任法定代表人的单位
31	中国中铁阜阳中心医院	武汉和润合医院管理有限公司投资的单位
32	张荣公	实际控制人张芾的父亲
33	武汉众衡装饰工程有限公司	张荣公参股 20%的公司
34	张浩	董事、总经理梅园的兄弟
35	上海泾轩文化传播有限公司	张浩及配偶投资的公司

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
36	王建业	董事、总经理梅园配偶的兄弟
37	义马市友诚电子科技有限公司	王建业参股 23.81%的公司

## 5、关联交易情况

### (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
武汉众衡装饰工程有限公司	接受装修服务	291,249.21	
合计		291,249.21	

#### ② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
武冈展辉医院（普通合伙）	销售产品	2,618,181.80	
江汉大学文理学院	销售产品	365,811.97	
合计		2,983,993.77	

### (2) 关联担保情况

无

### (3) 关联方资金拆借

#### ① 资金拆出

无

#### ② 资金拆入

关联方	本期向关联方借入金额	本期偿还关联方金额
武汉仁有光电科技有限公司		186,170.45
梅园		997.10
合计		187,167.55

### (4) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		金额	占比%	金额	占比%

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		金额	占比%	金额	占比%
应收账款					
	武冈展辉医院（普通合伙）	676,000.00	100.00		
	小计	<b>676,000.00</b>	<b>100.00</b>		
其他应付款					
	武汉众衡装饰工程有限公司	1,249.21	100.00		
	梅园			997.10	0.53
	武汉仁有光电科技有限公司			186,170.45	99.47
	小计	<b>1,249.21</b>	<b>100.00</b>	<b>187,167.55</b>	<b>100.00</b>

### （5）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	697,949.27	587,654.77

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1、应收票据及应收账款

##### （1）明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	620,000.00	1,200,000.00

项目	期末余额	期初余额
应收账款	3,815,608.54	3,332,859.17
合计	4,435,608.54	4,532,859.17

## (2) 应收票据情况

### 1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	120,000.00	1,200,000.00
商业承兑汇票	500,000.00	
合计	620,000.00	1,200,000.00

2) 期末公司不存在已质押的应收票据。

3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## (3) 应收账款情况

### 1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,108,268.27	100.00	292,659.73	7.12	3,815,608.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,108,268.27		292,659.73		3,815,608.54

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,555,046.94	100.00	222,187.77	6.25	3,332,859.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,555,046.94		222,187.77		3,332,859.17

2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,556,752.32	127,837.62	5.00
1至2年	1,454,810.81	145,481.08	10.00
2至3年	96,705.14	19,341.03	20.00
<b>合计</b>	<b>4,108,268.27</b>	<b>292,659.73</b>	

4) 组合中，无采用个别认定法计提坏账准备的应收账款。

5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 70,471.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

6) 本期无实际核销的应收账款情况。

7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
株洲中车时代电气股份有限公司装备事业部	非关联方	593,459.52	1年以内	48.08	29,672.98
		1,285,240.81	1-2年		128,524.08
		96,705.14	2-3年		19,341.03
武冈展辉医院（普通合伙）	关联方	676,000.00	1年以内	16.45	33,800.00
核动力运行研究所	非关联方	535,000.00	1年以内	13.02	26,750.00
中核武汉核电运行技术股份有限公司	非关联方	349,050.00	1年以内	8.50	17,452.50
湖北允捷科技发展有限公司	非关联方	300,851.07	1年以内	7.32	15,042.55
<b>合计</b>		<b>3,836,306.54</b>		<b>93.37</b>	<b>270,583.14</b>

8) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

9) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2、其他应收款

### (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	925,955.72	3,054,604.71
合计	<b>925,955.72</b>	<b>3,054,604.71</b>

## (2) 应收利息

无

## (3) 应收股利

无

## (4) 其他应收款情况

## 1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	976,444.96	100.00	50,489.24	5.17	925,955.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	<b>976,444.96</b>		<b>50,489.24</b>		<b>925,955.72</b>

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	500,000.00	13.46	500,000.00	75.67	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,215,373.38	86.54	160,768.67	24.33	3,054,604.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	<b>3,715,373.38</b>		<b>660,768.67</b>		<b>3,054,604.71</b>

2) 报告期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	943,105.04	47,155.25	5.00
1-2年	33,339.92	3,333.99	10.00
<b>合计</b>	<b>976,444.96</b>	<b>50,489.24</b>	

4) 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 -110,279.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 450,000.00 元。

其中：本年坏账准备转回或收回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
武汉灵动世纪科技有限公司	450,000.00	现金收回
<b>合计</b>	<b>450,000.00</b>	

6) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
武汉灵动世纪科技有限公司	项目合作款	50,000.00	双方和解	协议核销	否
<b>合计</b>		<b>50,000.00</b>			

7) 其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	941,850.00	3,208,000.00
押金	33,339.92	1,850.00
往来款	1,255.04	5,523.38
诉讼赔偿		500,000.00
<b>合计</b>	<b>976,444.96</b>	<b>3,715,373.38</b>

8) 按欠款方归集的期末重要其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
三峡大学	非关联方	941,850.00	1年以内	96.46	47,092.50

武汉腾睿投资管理有限公司	非关联方	31,489.92	1-2 年	3.22	3,148.99
<b>合计</b>		<b>973,339.92</b>		<b>99.68</b>	<b>50,241.49</b>

9) 本报告期末无涉及政府补助的应收款项。

10) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

11) 本报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	700,000.00		700,000.00			
对联营、合营企业投资						
<b>合计</b>	<b>700,000.00</b>		<b>700,000.00</b>			

注 1: 公司于 2017 年 3 月投资设立香港中创融科有限公司, 持股比例 100%, 截止报告期末投资款未实际出资到位。

注 2: 公司于 2018 年 9 月以零对价收购深圳市中弘自动化科技有限公司(简称“深圳中弘”) 90% 股权, 并分期补足深圳中弘收购日前欠缴注册资本金 134 万元, 截止报告期末, 公司已补缴深圳中弘注册资本金 70 万元。

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,095,155.02	11,804,725.86
<b>合计</b>	<b>10,095,155.02</b>	<b>11,804,725.86</b>
主营业务成本	7,028,683.18	7,478,632.41
<b>合计</b>	<b>7,028,683.18</b>	<b>7,478,632.41</b>

##### 2、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	525,486.00	408,611.46
物料费	453,970.80	467,345.61
其他费用	20,494.99	24,271.85

项目	本期发生额	上期发生额
合计	999,951.79	900,228.92

### 3、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品		30,873.42
合计		30,873.42

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,056,009.51
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、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期初至合并日的当期净损益	
与公司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、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	97,588.22
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	450,000.00
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	

项目	本期金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
所得税影响额	-308,401.43
合计	2,295,196.30

## 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	17.52%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.85%	-0.01	-0.01

武汉中创融科科技股份有限公司

二〇一九年四月三日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。