

证券代码：837345

证券简称：汉唐智能

主办券商：恒泰证券



汉唐智能

NEEQ:837345

湖北汉唐智能科技股份有限公司

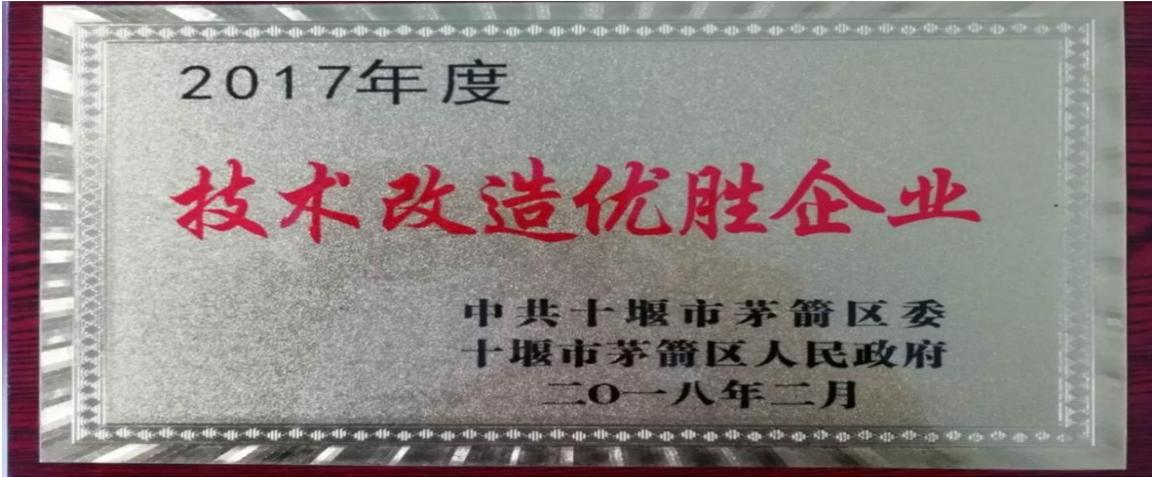
HuBei HanTang Intelligent Sci-Tech Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年 2 月公司获得由中共十堰市茅箭区委、十堰市茅箭区人民政府颁发的 2017 年度“技术改造优胜企业”。

2018 年 3 月 29 日，公司乔迁至十堰市武当路 106 号 29 幢 1-1 顾家岗湖北三环专汽老厂区新址)，生产加工、办公实现集中统一管理。



2018 年 4 月 24 日，十堰市科技局、十堰市生产力促进中心组织专家团一致认为我公司“机器人汽车双层钢梁智能镶合配冲孔生产线”研发项目符合验收条件，同意通过评审验收。该项技术曾获评 2017 年度“十堰好技术”。智能冲孔“利器”实现汽车钢梁自动化！

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	湖北汉唐智能科技股份有限公司
股转系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《湖北汉唐智能科技股份有限公司章程》
恒泰证券	指	恒泰证券股份有限公司
会计师事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京大成（武汉）律师事务所
报告期、本年度	指	2018 年度、2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	湖北汉唐智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北汉唐智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖北汉唐智能科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、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。

公司负责人梁步青、主管会计工作负责人梅险峰及会计机构负责人（会计主管人员）梅险峰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（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
一、市场竞争的风险	国内产业集中度比较低，而且主要关键技术均掌握在国外几大巨头手中，国内众多的企业都处于产业的中下游，因此，行业竞争非常激烈。甚至部分企业为了抢占市场占有率，达到短时间内提升销量的目的，开展恶性价格竞争，从而导致行业的整体利润率下降，从长远来看，不利于智能制造行业的健康发展。
二、主要原材料价格波动风险	公司主要是从事自动化/智能化定制类设备及其他通用设备的研发、生产、安装及技术服务。产品的主要原材料为钢材、机械设备等，而钢铁价格的变化主要随国际钢铁价格波动。由于钢材成本占公司产品成本比例较高，价格波动可能导致产品销售成本波动。受国际市场需求变动、经济周期等多方面因素影响，未来钢材价格存在不确定性，公司因此面临主要原材料价格波动的风险。
三、安全生产的风险	由于公司属于定制类非标自动化智能化装备制造行业，生产环节包括机加工、制作、安装、调试等，而设备又包含有传动、液压、气压、机械、电气等各方面，均需要熟练技术人员的直接参与，同时，项目实施现场环境的影响如高温、高压、高空等等，都存在一定的危险性。
四、公司治理风险	虽然公司陆续制定了新的公司制度，加强相关规则制度宣传和执行监督，不断提高公司的规范治理水平，但是由于股份公司成立的时间较短，公司管理层和员工对相关制度、规

	则的理解和执行尚需一个过程，短期内公司治理存在一定的不规范风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖北汉唐智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	HuBei HanTang Intelligent Sci-Tech Co., Ltd.
证券简称	汉唐智能
证券代码	837345
法定代表人	梁步青
办公地址	湖北省十堰市武当路 106 号 29 幢 1-1

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	毕亚球
职务	董事会秘书
电话	15307282066
传真	0719-8668789
电子邮箱	biyaqiu1980@163.com
公司网址	http://www.hb-hantang.com/
联系地址及邮政编码	湖北省十堰市武当路 106 号 29 幢 1-1 邮编：442000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	湖北汉唐智能科技股份有限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 15 日
挂牌时间	2016 年 5 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C34）-其他通用设备制造业（C3490）
主要产品与服务项目	自动化/智能化定制类设备及其他通用设备的研发、生产、安装、销售及技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	梁步青
实际控制人及其一致行动人	梁步青

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	91420300760663149B	否

注册地址	十堰市武当路 106 号 29 幢 1-1	是
注册资本（元）	50,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	恒泰证券
主办券商办公地址	内蒙古呼和浩特市赛罕区敕勒川大街东方君座 D 座光大银行办公楼 14-18 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	聂照枝、王传平
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

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	77,339,304.37	43,231,868.48	78.89%
毛利率%	31.68	30.53	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,614,605.66	5,297,981.63	43.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,046,963.91	3,973,325.27	77.36%
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）	11.03	7.80	-
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）	10.20%	5.85	-
基本每股收益	0.15	0.11	36.36%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	126,874,757.79	90,150,695.17	40.74%
负债总计	48,709,713.92	19,600,256.96	148.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,165,043.87	70,550,438.21	10.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.41	10.79%
资产负债率%（母公司）	38.32	21.52	-
资产负债率%（合并）	38.39	21.74	-
流动比率	2.17	3.57	-
利息保障倍数	6.14	10.45	-

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	-24,191,187.17	-927,010.24	-2,509.59%
应收账款周转率	1.83	1.19	-
存货周转率	2.10	1.71	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	40.74	0.44	-
营业收入增长率%	78.89	4.55	-
净利润增长率%	43.73	20.66	-

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	50,000,000	50,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	35,380.11
计入当期损益的政府补助	654,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,949.77
非经常性损益合计	668,930.34
所得税影响数	101,288.59
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	567,641.75

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	4,430,000.00	-	-	-
应收账款	33,626,523.53	-	-	-

应收票据及应收账款	-	38,056,523.53	-	-
应付票据	1,001,977.00	-	-	-
应付账款	3,824,755.32	-	-	-
应付票据及应付账款	-	4,826,732.32	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	607,490.34	-	-	-
应收利息、应收股利及其他应收款	-	607,490.34	-	-
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	1,082,712.27	-	-	-
应付利息、应付股利及其他应付款	-	1,082,712.27	-	-
固定资产	7,247,275.09	-	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产及固定资产清理	-	7,247,275.09	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事自动化/智能化定制类设备及其他通用设备的研发、生产、安装、销售及技术服务。经过多年市场沉淀与积累，公司在“工厂定制类非标自动化/智能化设备及成套设备智能化系统集成等核心产品”领域，拥有了丰富的研发、生产及销售经验，产品广泛应用于汽车制造、机械制造以及物流运输等，赢得了良好的市场口碑。

1、采购模式

作为非标设备制作、生产型企业，采购环节是公司整个价值链中的重要一环。公司采购模式为：根据签订的项目制作合同，由技术部或制造部提交各类采购计划清单，经分管领导审核签批后，传递到采购部门结合库存情况进行采购。

鉴于公司所从事的行业与提供的产品，对外采购的原材料和零部件主要分三类，一是以钢材、滑轨、电缆等为主的大宗基础材料的采购，二是以各种电机、电葫芦、变频器等专用电器类的采购，三是各种螺栓、螺丝等日常辅助类的采购。为此，公司依次制定了不同的采购政策，对于一类产品的采购，主要面向有实力、规模大的供应商，签订长期供货协议，以确保采购质量和供货交期；针对二类产品，则主要面向全国甚至全球，通过多家供应商的评审而遴选确定至少三家以上不同规模供应商，以应对不同需求的采购；针对三类产品，则主要通过本土专业化市场进行随机采购。同时，针对上述三种分类，相应建立不同的付款模式，除个别客户特别指定或需要定制的采购，采取预付定金外，其他大多采用定期滚动付款，从而一定程度上减少采购资金，加快了资金的周转。

2、生产模式

由于公司主要从事自动化、智能化定制设备的设计、制作、安装、调试等，也就是根据客户的特定需求，通过深入的技术交流，确定项目的技术参数和用途需求，进而转化成标准的技术图纸和方案，然后由制造工程团队，按照技术图纸进行相应的加工、制作、安装和调试。因此，公司生产模式可以定性为：根据客户订单要求制定生产计划。

既然属于定制类的非标设备，很难进行大规模的重复生产，所以，主要依靠公司在设计、加工制作方面所积累的技术和制作经验，来建立自身特有的技术竞争力。同时，由于公司主要从事非标设备的生产、及为非标工程提供安装及升级改造服务，其生产模式也存在部分外协加工。外协加工可以细分为两类：一是带料加工生产模式，即公司向外协单位提供产品的图纸，外协加工产品的原材料采购及产品生产均由受托加工生产厂商按公司要求完成；二是不带料外协加工生产模式，即公司提供产品图纸和外协加工生产所需的原材料，外协加工生产商完成单纯的加工即可。

3、销售模式

作为定制化设备的专业提供者，公司的销售是以客户需求为导向，以满足客户各种需求为宗旨，进而以自身的设计、制作、安装等综合服务为支撑，完成实施项目的各种技术协议。这种销售和服務的有效性，即增加了客户对公司的满意度，也极大地稳固与发展了客户与公司的合作关系。

目前公司产品主要销往汽车制造、机械制造及物流运输等领域，公司的主要客户有东风商用车有限公司、北京福田戴姆勒有限公司、湖北迪迈威智能装备有限公司、中车威墅堰机车车辆工艺研究所有限公司、武汉福瑞得自动化设备有限公司等。根据公司的行业特性和产品属性，公司的销售模式主要以公开招标（竞标）、议标和直接签订商务合同，这三种方式为主。公开招标，是指招标人在公开媒介上以招标公告的方式邀请不特定的法人或其他组织参与投标，并在符合条件的投标人中择优选择中标人的一种招标方式；议标，即谈判性采购，是指采购人和被采购人之间通过一对一谈判而最终达到采购目的的一种采购方式，不具有公开性和竞争性；直接签订合同，是指公司与客户通过协商，双方如果能在技术力量、生产能力、产品报价等方面符合客户需求，双方即可直接签订合同，获得产品订单。

公司专门成立了市场部，主要负责市场信息收集、客户维护及回访服务等工作。通过业务人员前期市场调研、上门了解客户需求、网络联系、下游客户推荐或招标等形式接触客户，达成初步合作意向后在技术部技术人员的协助下对项目进行现场评估，安排技术人员与客户进行前期技术交流与洽谈，协助客户确定项目技术方案。然后，销售人员在收到中标通知书或口头通知后，牵头组织合同评审会，由成本管理部、市场部及技术部参加并对项目进行评审，评审会后，市场部在技术部协助下与客户拟定并签署《技术协议》（如须），双方确认无误后签署《销售合同》，从而正式达成销售，进入项目实施阶段。

4、研发模式

公司在研发方面，立足国内最新技术前沿和市场需求趋势，积极参与、参加国内智能化、自动化技术领域的研讨、参会、培训等，以期追踪、了解、把握行业最新发展动向，同时，公司积极与国内著名科研院所开展合作，充分利用、发挥双方在科研、技术、市场等的各自优势，整合打造产学研用一体化平台，推进双方科研成果的转化，在此基础上，结合市场终端用户需求，明确制定公司的技术创新和产品研发方向。

公司专门组建了研发部门，围绕以工业机器人集成技术和应用为主，开展技术升级和研发工作。在利用本公司研发人员进行产品研发的同时，公司还外聘了技术顾问对公司进行指导，并与高校开展技术合作。

报告期内及截至该年度报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生较大变化，未对公司的经营情况产生影响。

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

根据公司发展战略，结合市场形势，公司近期将主要围绕产品优化、技术研发、市场销售和质量管理等，苦练内功，提升管理，持续健康开展各项经营管理工作。

（1）优化产品系列

公司目前正在推进以智能制造装备为核心的技术创新和转型，因此，需要对现有的产品系列进行大刀阔斧地整合优化，集中公司资源优先承接自动化/智能化定制类生产线或设备，加强 AGVS 和 RGV 自动导引小车的研发工作，并逐步形成公司专属的产品系列，如背负型、潜入型、台车型、牵引性、升降型、装配型、叉车型及越野型等。对汽车整车及零部件检测行业进行研发和市场并购，形成与大数据和物联网对接的检测产品序列，如自动化装配与检测线产品系列、动力传动系统测试台架产品系列、功能测试设备产品系列及汽车下线检测产品系列等，进一步形成公司的产品优势和品牌优势；对部分技术含量低、属于劳动密集型的產品，如普通非标设备、设备搬迁、大修改造、环保工程等产品项目，则逐步实行收缩、优选甚至主动放弃等策略。

（2）加大技术研发

1、在武汉成立子公司

公司从专业角度和客户角度出发，产品研发方向将继续向“工厂定制类非标自动化智能化设备及成套设备智能化系统集成等核心产品、工业机器人系统集成和光机电一体化应用”推进，满足客户多元化的定制需求。公司已经在武汉成立武汉汉唐智能工业技术有限公司，利用大武汉的人才、研发、市场等优势，构建、培育、强化自身在自动化/智能化定制类设备的研发实力，以提升公司整体的核心竞争力。

2、加强“产学研用”深度合作

公司依托在自动化/智能化定制类领域技术设计优势的基础上，加强与国内著名高校的产学研合作，对公司形成强有力的技术支撑，加强智能化、集成化、网络化系统与装备的研发、设计、制造、销售与技术服务。公司目前已与西南交通大学、华中科技大学、武汉大学、西安交通大学等国内一流的工科大学，建立了多层次的产学研用合作平台，共同推进科研成果的转化工作，深度合作，实现多赢。公司还将计划并购物联网公司，尽快形成现有产品与物联网的对接与融合，以期更好地为建立和实现智能工厂做好铺垫。

3、积极参与军民融合

2018年初，军民融合发展正式上升为国家战略，确立了推动经济建设与国防建设融合发展的根本路径。构建军民融合的科技創新体系，促进军民两个领域的双向技术交流，实现军民双赢，这一决策为众多的民营企业转型与创新，开启了广阔的市场空间。为此，汉唐智能顺应时势，多种方式积极参与军民融合，依托长期以来与东风汽车公司的合作基础与背景，通过政府引导、市场主导，借船出海，与省内一些大型军企探索开展合作。当前，公司正与几家省内外军工企业密切接触，包括位于武汉的中船重工712研究所，该所技术实力雄厚，部分学科如自动控制、电机电子、计算机开发应用等研制及试验能力，处于全国领先水平，通过双方开展研发、人才、平台等方面的交流与合作，以期快速提升公司的技术研发能力；与此同时，公司还与隶属中国兵器工业集团的内蒙古一机集团（一机集团主要以军品、铁路车辆、车辆零部件、石油机械、工程机械等整机和核心零部件为主体的产品格局，也是内蒙古地区最大的装备制造企业）开展访问交流，为后期双方的合作预作一些铺垫。

此外，汉唐智能与中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司建立战略合作关系，利用公司在汽车非标自动化/智能化装备领域的设计、制作能力和经验，针对其动车组装车车间生产线，拟建立一整套面向产品工艺与制造的智能制造执行系统生产平台，实现信息化、自动化、智能化与现场制造过程的无缝结合。

（3）扩大市场销售

根据公司未来发展战略和市场拓展规划，公司将继续巩固并优化以东风商用车为基础的十堰传统基地，不断深化与东风商用车各分公司的紧密合作关系；同时，为适应智能装备行业发展趋势，公司将加大、加快面向全国的市场布局，针对已设立的武汉、北京两个办事处，公司也赋予了不同的使命和职责：武汉事业部作为承接十堰与湖北进而拓展全国市场的基点，从人员、经费、办公环境等方面，扩大办事处的规模，充分发挥武汉地处九省通衢的重要枢纽地位优势；同时，进一步完善以北京为基点的华北市场、以武汉为基点的华中市场，逐步完善各办事处的市场拓展、技术研发及项目管理等职能，使办事处实际具有分公司的经营、管理能力，为后期有针对性地设立分公司奠定坚实基础。

（4）提升质量管理

强化质量管理体系的细节执行，利用 ISO9001:2015 质量体系的换版认证及 GB/T50430 的审核为契机，巩固标准化的作业流程，提升产品制造、技术服务及现场管控水平，强化与巩固外协产品的加工质量，实行供应商评价体系，提高项目管理整体效率，提升项目施工质量。同时，进一步完善推行项目小组负责制，要求项目组所有成员遵守项目管理主流程，从项目的洽谈、研发、设计、采购、制造、安装调试以及售后服务等全过程管控，及时进行项目统计和项目总结分析，并建立合理的激励和考核制度，对项目团队进行有效的激励和考核，提升产品制造、技术服务及现场管控水平。

(二) 行业情况

工业自动化装备制造业，是为各行业提供技术装备的战略性产业，也是各行业产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。随着国家产业转型升级、智能制造的大力推动，工业智能制造装备产业，进入快速的战略发展期。

(1) 自动化

机械自动化的应用与发展是机械制造业技术改造、技术进步的主要手段和技术发展的主要方向。从市场需求来看，由于工业化、信息化和自动化的不断推进，装备自动化需求日益旺盛。在未来五年里，伴随着人口红利消失和原材料、能源成本的上涨，中国制造业将经历由粗放型、低附加值模式向集约型、高附加值模式的历史性转变。作为高端制造业的“基石”，工业自动化装备面临着传统产业改造提升、新兴产业发展需求双重机遇，高端智能装备加速成长。前期渗透率已经较高的数控机床、过程自动化系统、变频器等产品增速在明显放缓，而随着低端劳动力成本加速上行、产业升级进入白热阶段，“替代人工”属性更强、前期渗透率较低的“高端智能装备”（如工业机器人、自动化装配线、自动化仓储设备等）有望越过产品导入期、进入高速成长期。

(2) 信息化

在未来信息产业将会在社会生活中占据举足轻重的地位，因此，将信息与机械制造业紧密联系起来，有助于构建一个全新的机械制造业。传统通用设备制造业向高速、高效、高精度、高可靠性方向发展；向模块化、智能化、信息化方向发展；出现新一代数控加工工艺与装备，机械加工向虚拟制造的方向发展；信息技术（IT）与机床的结合，机电信息一体化将得到快速发展。

随着新一轮工业革命的孕育兴起，德国将通过互联网、高科技、大数据、虚拟制造信息技术与实体经济制造技术融合，实现智能制造。美国提出以人工智能、机器人和数字制造，重塑制造业竞争力。欧盟将启动“火花”计划，涉及制造业、农业、医疗、交通运输等各个领域，以增强欧洲工业竞争力、确保在全球的领先地位。

(3) 定制化

现代企业在生产经营的过程中，为满足不同用户的不同要求，越来越有必要进行非标准机械设备的设计和制造。所谓“有需求就有市场”，非标设备制造行业在我国的发展已经初具规模，在一定程度上能满足用户的需求。我国的本土企业在非标设备制造上有很大的成本优势，近年来很多装备制造业通过和国际先进企业的技术合作、经营合作的方式迅速消化吸收了大量的新技术、新工艺，拥有了较多的技术人才和管理人才，同时具备很大的成本优势，在竞争中有较高的性价比。

(4) 绿色化

环境保护的刚性约束日益强化，节能减排、绿色制造正成为加工制造和产品性能的必然要求。信息技术推动下的自动化，除高效要求外，其主要目标还包括节能、环保、安全，具体内容包括减少各种智能自动化系统集成装备在作业时可能产生的粉尘、噪声及废气等污染物，降低能耗以节约能源；同时，装备能在高、低温条件下，在有腐蚀性、放射性、易燃性物质存在的环境中工作，能输送炽热、易爆、易结团及粘性的物料等。

(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	415,715.57	0.32%	5,113,368.87	5.67%	-91.87%
应收票据与应	46,667,971.63	36.78%	38,056,523.53	42.21%	22.63%

收账款					
存货	31,680,138.97	24.97%	18,737,486.16	20.78%	69.07%
投资性房地产	11,833,917.23	9.33%	12,208,199.15	13.54%	-3.07%
长期股权投资					
固定资产	7,520,916.18	5.93%	7,247,275.09	8.04%	3.78%
在建工程					
短期借款	25,750,000.00	20.30%	8,063,000.00	8.94%	219.36%
长期借款					
应付票据与应付账款	14,070,453.24	11.09%	4,826,732.32	5.35%	191.51%
应交税费	2,154,262.79	1.70%	4,356,189.43	4.83%	-50.55%
资产总计	126,874,757.79	-	90,150,695.17	-	40.74%

资产负债项目重大变动原因：

1、2018 年末货币资金减少了 469.77 万元，比上年同期减少 91.87%，主要原因是 2018 年预付多笔大额材料款；另对春节期间施工的项目所需材料进行采购备存，故货币资金减少的同时也增加了存货的库存量。

2、2018 年末短期借款增加了 1,768.70 万元，比上年同期增加了 219.36%，主要原因是 2018 年由于生产需要贷款增加，2018 年 12 月份收到十堰市茅箭区财政局委托中国农业银行股份有限公司十堰茅箭支行拨付生产调度资金 1,000.00 万元整，2018 年 7 月收到中国邮政储蓄银行股份有限公司十堰市分行贷款 280.00 万元，2018 年 8 月份收到中国银行股份有限公司十堰经济开发区支行贷款 495.00 万。

3、2018 年末应付票据与应付账款增加了 924.37 万元，比上年同期增加了 191.51%，主要原因是几个大型项目所需材料已采购入库，货款尚未支付完。

4、2018 年末应交税费减少了 210.19 万元，比上年同期减少了 50.55%，主要原因是 2017 年项目完工主要集中在 11-12 月，年底未交税款金额较大，2018 年项目完工比率增加，前几个季度税款金额相差不多，且很多项目在 11 月底就完工，故税款在 10-11 月份上缴金额较大，且本年研发投入较高，年底所得税核算加计扣除后冲减了本年的所得税费用，故年末应交税费余额较上年减少。

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	77,339,304.37	-	43,231,868.48	-	78.89%
营业成本	52,837,457.86	68.32%	30,032,427.70	69.47%	75.93%
毛利率%	31.68%	-	30.53%	-	-
管理费用	7,132,576.95	9.22%	4,729,744.81	10.94%	50.80%
研发费用	5,150,000.47	6.66%	1,099,905.38	2.54%	368.22%
销售费用	594,894.91	0.77%	732,522.02	1.69%	-18.79%
财务费用	1,567,776.80	2.03%	800,749.16	1.85%	95.79%
资产减值损失	1,681,017.47	2.17%	879,281.52	2.03%	91.18%

其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	7,754,223.84	10.03%	4,356,781.75	10.08%	77.98%
营业外收入	581,500.00	0.75%	1,585,547.76	3.67%	-63.32%
营业外支出	20,949.77	0.03%	27,370.41	0.06%	-23.46%
净利润	7,614,605.66	9.85%	5,297,981.63	12.25%	43.73%

项目重大变动原因：

1、2018 年末营业收入增加 3,410.74 万元，比上年同期增长了 78.89%，营业成本增加 2,280.50 万元，比上年同期增长了 75.93%，主要原因为本年公司承接项目比去年多，且完工率较高，故收入和成本都增长较大。

2、2018 年末管理费用增加 240.28 万元，比上年同期增长了 50.80%，主要原因是本年调整了员工的薪酬待遇，且由于承租湖北三环专用汽车有限公司的厂房同时增加了房租费用。

3、2018 年末研发费用增加 405.00 万，比上年同期增长了 368.22%，主要原因是本年加大了研发项目的投入，故产生的费用较大。

4、2018 年末财务费用增加 76.70 万元，比上年同期增长了 95.79%，主要原因是本年贷款增加，同时贷款利息增加，且由于应收款收到大额承兑增加了承兑贴现费用。

5、2018 年末资产减值损失增加 80.17 万元，比上年同期增长了 91.18%，主要原因是由于本年应收账款和其他应收款较上年同期有所增加。

6、2018 年末营业利润增加 339.74 万元，比上年同期增长了 77.98%，净利润增加 231.66 万元，比上年同期增长了 43.73%，主要原因是本年营业收入较大，成本费用控制较好，所以利润也有所增加。

7、2018 年末营业外收入减少 100.40 万，比上年同期减少了 63.32%，主要原因是公司在 2017 年度收到政府给予的新三板挂牌奖励。

(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	76,599,471.21	42,389,522.74	80.70%
其他业务收入	739,833.16	842,345.74	-12.17%
主营业务成本	52,463,175.94	29,658,145.78	76.89%
其他业务成本	374,281.92	374,281.92	-

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%
暖通工程	-	-	12,664.46	0.03
节能环保设备	1,627,714.92	2.10	988,584.10	2.29
自动化/智能化定制类设备	64,993,191.99	84.04	33,872,840.24	78.35

升级改造工程	9,738,564.30	12.59	7,515,433.94	17.38
其他	240,000.00	0.31	-	-
合计	76,599,471.21	99.04	42,389,522.74	98.05

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	53,433,118.05	69.09	27,880,821.90	65.77
华北	22,327,518.02	28.87	10,714,529.90	25.28
华东	434,154.11	0.56	3,591,136.75	8.47
华南	404,681.03	0.52	203,034.19	0.48
合计	76,599,471.21	99.04	42,389,522.74	100.00

收入构成变动的的原因：

2018 年公司营业收入“暖通工程”项目已不再承接，公司着重突出“自动化/智能化定制设备”这一主营业务，故“节能环保设备”及“升级改造工程”项目也有一定的减少；但公司在 2018 年增加了“自动化技术咨询服务、工业机器人及周边设备培训服务（不含职业技能）”这两项经营范围，并开展相关业务，所以营业收入比上年同期增加“其他项目”24.00 万元整。2018 年公司营业收入在华东市场减少了 87.91%，主要原因是 2017 年承建北京福田戴姆勒有限公司的项目施工地点在华东建立的分厂。

(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	东风商用车有限公司	21,710,681.74	28.07%	否
2	北京福田戴姆勒汽车有限公司	14,646,483.52	18.94%	否
3	武汉福瑞得自动化设备有限公司	14,631,465.54	18.92%	否
4	湖北迪迈威智能装备有限公司	14,356,732.75	18.56%	否
5	东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司	2,187,006.43	2.83%	否
	合计	67,532,369.98	87.32%	-

(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	十堰锦恒工贸有限公司	4,523,758.78	32.15%	否
2	武汉恩斯特机器人科技有限公司	1,343,344.82	9.55%	否
3	安阳市三兴机械工业有限责任公司	601,315.30	4.27%	否
4	博图瑞德智能装备（昆山）有限公司	361,691.38	2.57%	否
5	湖北华膜水处理设备有限公司	348,000.00	2.47%	否
	合计	7,178,110.28	51.01%	-

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	-24,191,187.17	-927,010.24	-2,509.59%
投资活动产生的现金流量净额	-2,377,859.35	-374,441.10	-535.04%
筹资活动产生的现金流量净额	22,873,370.22	-6,064,576.16	477.16%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：与上年相比，公司经营活动产生的现金流量净额下降 2,509.59%，主要原因是 2018 年员工工资上涨，年底承接的几个大项目投入大量的资金，且由于营业收入的增加上缴各项税款也较上年有所增加。

2、投资活动产生的现金流量净额：与上年相比，公司投资活动产生的现金流量净额下降了 535.04%，主要是公司于 2018 年 4 月迁址后所投入的厂房翻新装修费用。

3、筹资活动产生的现金流量净额：与上年相比，公司筹资活动产生的现金流量净额比例增加了 477.16%，主要是公司于 2018 年新增了贷款及政府给予的生产调度资金 2,268.70 万元

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2017 年 5 月设立全资子公司武汉汉唐智能工业技术有限公司，注册地为湖北省武汉市东湖新技术开发区，注册资本 500 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(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

科目	上期期末重述前金额	上期期末重述后金额
应收票据	4,430,000.00	-
应收账款	33,626,523.53	-
应收票据及应收账款	-	38,056,523.53
应付票据	1,001,977.00	-
应付账款	3,824,755.32	-
应付票据及应付账款	-	4,826,732.32
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	607,490.34	-
应收利息、应收股利及其他应收款	-	607,490.34

应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	1,082,712.27	-
应付利息、应付股利及其他应付款	-	1,082,712.27
固定资产	7,247,275.09	-
固定资产清理	-	-
固定资产及固定资产清理	-	7,247,275.09

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

无

三、持续经营评价

报告期内，公司主营业务在稳固原有传统客户之时，加大了对省外市场的大力开拓，取得了良好的成效。2018 年度公司营业收入 7,733.93 万元，较上年增长 78.89%，实现营业利润 775.42 万元，较上年度增加 77.98%。公司期末净资产为 7,816.50 万元，较上年同期增长了 10.79%，公司各项负债均能正常履行，无到期而不能偿还的负债。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均能正常运作，高级管理人员履职正常，公司业务运行、内部管理等均能按照上市公司规范要求，公司经营、业务开展等各方面运作顺利。

报告期内，公司各项业务所需的资质证书均在有效期内，公司生产经营未因并非违反法律法规而受到相关部门的行政处罚。

总体上，报告期内，公司业务开拓稳步推进，经营管理规范，具有可持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

(一) 行业发展趋势

工业自动化装备制造业，是为各行业提供技术装备的战略性产业，也是各行业产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。随着国家产业转型升级、智能制造的大力推动，工业智能制造装备产业，进入快速的战略发展期。

(1) 自动化

机械自动化的应用与发展是机械制造业技术改造、技术进步的主要手段和技术发展的主要方向。从市场需求来看，由于工业化、信息化和自动化的不断推进，装备自动化需求日益旺盛。工业自动化设备属于智能装备的范畴，是“十二五”期间国家重点扶持发展的战略性新兴产业。在未来五年里，伴随着人口红利消失和原材料、能源成本的上涨，中国制造业将经历由粗放型、低附加值模式向集约型、高附加值模式的历史性转变。作为高端制造业的“基石”，工业自动化装备面临着传统产业改造提升、新兴产业发展需求双重机遇，高端智能装备加速成长。前期渗透率已经较高的数控机床、过程自动化系统、

变频器等产品增速在明显放缓，而随着低端劳动力成本加速上行、产业升级进入白热阶段，“替代人工”属性更强、前期渗透率较低的“高端智能装备”（如工业机器人、自动化装配线、自动化仓储设备等）有望越过产品导入期、进入高速成长期。

（2）信息化

在未来信息产业将会在社会生活中占据举足轻重的地位，因此，将信息与机械制造业紧密联系起来，有助于构建一个全新的机械制造业。传统通用设备制造业向高速、高效、高精度、高可靠性方向发展；向模块化、智能化、信息化方向发展；出现新一代数控加工工艺与装备，机械加工向虚拟制造的方向发展；信息技术（IT）与机床的结合，机电信息一体化将得到快速发展。

随着新一轮工业革命的孕育兴起，德国将通过互联网、高科技、大数据、虚拟制造信息技术与实体制造技术融合，实现智能制造。美国提出以人工智能、机器人和数字制造，重塑制造业竞争力。欧盟将启动“火花”计划，涉及制造业、农业、医疗、交通运输等各个领域，以增强欧洲工业竞争力、确保在全球的领先地位。

（3）定制化

现代企业在生产经营的过程中，为满足不同用户的不同要求，越来越有必要进行非标准机械设备的设计和制造。所谓“有需求就有市场”，非标设备制造业在我国的发展已经初具规模，在一定程度上能满足用户的需求。我国的本土企业在非标设备制作上有很大的成本优势，近年来很多装备制造业通过和国际先进企业的技术合作、经营合作的方式迅速消化吸收了大量的新技术、新工艺，拥有了较多的技术人才和管理人才，同时具备很大的成本优势，在竞争中有较高的性价比。

（4）绿色化

环境保护的刚性约束日益强化，节能减排、绿色制造正成为加工制造和产品性能的必然要求。信息技术推动下的自动化，除高效要求外，其主要目标还包括节能、环保、安全，具体内容包括减少各种智能自动化系统集成装备在作业时可能产生的粉尘、噪声及废气等污染物，降低能耗以节约能源；同时，装备能在高、低温条件下，在有腐蚀性、放射性、易燃性物质存在的环境中工作，能输送炽热、易爆、易结团及粘性的物料等。

（二） 公司发展战略

作为专业致力于自动化/智能化定制类设备及其他通用设备的研发、生产、安装、销售及技术服务的企业，面对整个智能制造装备行业的发展趋势，公司未来的总体战略，是依托在非标定制设备及工业自动化设备领域，所积累的技术研发、综合服务能力的优势基础，明确公司未来产品和技术研发方向，重点聚焦制造业智能化、集成化、网络化系统与装备的研发、设计和生产，大力开展深化与科研院所、智能装备同行等的科研合作和技术开发，快速整合、提升公司在自动化/智能化定制类设备的研发能力，并通过大力实施走出去的市场战略，在稳固并借助东风公司传统客户的基础之上，积极拓展、布局武汉、北京、广州等国内三大汽车、机械产业集聚地，从而不断扩大市场份额，最终使公司成长为国内自动化/智能化装备制造业的领军企业。

（三） 经营计划或目标

根据公司发展战略，结合市场形势，公司近期将主要围绕产品优化、技术研发、市场销售和质量管理等，苦练内功，提升管理，持续健康开展各项经营管理工作。

（1）优化产品系列

公司目前正在推进以智能制造装备为核心的技术创新和转型，因此，需要对现有的产品系列进行大刀阔斧地整合优化，集中公司资源优先承接自动化/智能化定制类生产线或设备，加强 AGVS 和 RGV 自动导引小车的研发工作，并逐步形成公司专属的产品系列，如背负型、潜入型、台车型、牵引性、升降型、

装配型、叉车型及越野型等。对汽车整车及零部件检测行业进行研发和市场并购，形成与大数据和物联网对接的检测产品序列，如自动化装配与检测线产品系列、动力传动系统测试台架产品系列、功能测试设备产品系列及汽车下线检测产品系列等，进一步形成公司的产品优势和品牌优势；对部分技术含量低、属于劳动密集型的产品，如普通非标设备、设备搬迁、大修改造、环保工程等产品项目，则逐步实行收缩、优选甚至主动放弃等策略。

（2）加大技术研发

1、在武汉成立子公司

公司从专业角度和客户角度出发，产品研发方向将继续向“工厂定制类非标自动化智能化设备及成套设备智能化系统集成等核心产品、工业机器人系统集成和光机电一体化应用”推进，满足客户多元化的定制需求。公司已经在武汉成立武汉汉唐智能工业技术有限公司，利用大武汉的人才、研发、市场等优势，构建、培育、强化自身在自动化/智能化定制类设备的研发实力，以提升公司整体的核心竞争力。

2、加强“产学研用”深度合作

公司依托在自动化/智能化定制类领域技术设计优势的基础上，加强与国内著名高校的产学研合作，对公司形成强有力的技术支撑，加强智能化、集成化、网络化系统与装备的研发、设计、制造、销售与技术服务。公司目前已与西南交通大学、华中科技大学、武汉大学、西安交通大学等国内一流的工科大学，建立了多层次的产学研用合作平台，共同推进科研成果的转化工作，深度合作，实现多赢。公司还将计划并购物联网公司，尽快形成现有产品与物联网的对接与融合，以期更好地为建立和实现智能工厂做好铺垫。

3、积极参与军民融合

2018年初，军民融合发展正式上升为国家战略，确立了推动经济建设与国防建设融合发展的根本路径。构建军民融合的科技創新体系，促进军民两个领域的双向技术交流，实现军民双赢，这一决策为众多的民营企业转型与创新，开启了广阔的市场空间。为此，汉唐智能顺应时势，多种方式积极参与军民融合，依托长期以来与东风汽车公司的合作基础与背景，通过政府引导、市场主导，借船出海，与省内一些大型军企探索开展合作。当前，公司正与几家省内外军工企业密切接触，包括位于武汉的中船重工712研究所，该所技术实力雄厚，部分学科如自动控制、电机电子、计算机开发应用等研制及试验能力，处于全国领先水平，通过双方开展研发、人才、平台等方面的交流与合作，以期快速提升公司的技术研发能力；与此同时，公司还与隶属中国兵器工业集团的内蒙古一机集团（一机集团主要以军品、铁路车辆、车辆零部件、石油机械、工程机械等整机和核心零部件为主体的产品格局，也是内蒙古地区最大的装备制造企业）开展访问交流，为后期双方的合作预作一些铺垫。

此外，汉唐智能与中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司建立战略合作关系，利用公司在汽车非标自动化/智能化装备领域的设计、制作能力和经验，针对其动车组装车车间生产线，拟建立一整套面向产品工艺与制造的智能制造执行系统生产平台，实现信息化、自动化、智能化与现场制造过程的无缝结合。

（3）扩大市场销售

根据公司未来发展战略和市场拓展规划，公司将继续巩固并优化以东风商用车为基础的十堰传统基地，不断深化与东风商用车各分公司的紧密合作关系；同时，为适应智能装备行业发展趋势，公司将加大、加快面向全国的市场布局，针对已设立的武汉、北京两个办事处，公司也赋予了不同的使命和职责：武汉事业部作为承接十堰与湖北进而拓展全国市场的基点，从人员、经费、办公环境等方面，扩大办事处的规模，充分发挥武汉地处九省通衢的重要枢纽地位优势；同时，进一步完善以北京为基点的华北市场、以武汉为基点的华中市场，逐步完善各办事处的市场拓展、技术研发及项目管理等职能，使办事处实际具有分公司的经营、管理能力，为后期有针对性地设立分公司奠定坚实基础。

（4）提升质量管理

强化质量管理体系的细节执行，利用 ISO9001:2015 质量管理体系的换版认证及 GB/T50430 的审核为契机，巩固标准化的作业流程，提升产品制造、技术服务及现场管控水平，强化与巩固外协产品的加工质

量，实行供应商评价体系，提高项目管理整体效率，提升项目施工质量。同时，进一步完善推行项目小组负责制，要求项目组所有成员遵守项目管理主流程，从项目的洽谈、研发、设计、采购、制造、安装调试以及售后服务等全过程管控，及时进行项目统计和项目总结分析，并建立合理的激励和考核制度，对项目团队进行有效的激励和考核，提升产品制造、技术服务及现场管控水平。

(四) 不确定性因素

无

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

公司作为从事自动化/智能化定制类设备及其他通用设备的装备行业，近年来随着国家产业转型升级的深入、特别是智能制造 2025 的推动，以及国际性产能和装备制造的合作，市场需求快速增长而又潜力巨大。甚至部分企业为了抢占市场占有率，达到短时间内提升销量的目的，开展恶性价格竞争，从而导致行业的整体利润率下降，从长远来看，不利于智能制造行业的健康发展。

风险管理措施：近年来公司实施走出去战略，一方面稳固、提高面向东风公司传统大客户服务，进一步开拓华北、华南等市场，客户群体成功打入神龙汽车、北京福田戴姆勒、广西玉柴和大运集团等知名汽车厂，逐步建立了立足于十堰基地，北上南进，进而辐射全国的市场销售网络。

2、主要原材料价格波动风险

公司产品的原材料为钢材、机械设备等，而钢铁价格的变化主要随国际钢铁价格波动。由于钢材成本占公司产品成本比例较高，价格波动可能导致产品销售成本波动。受国际市场需求变动、经济周期等多方面因素影响，未来钢材价格存在不确定性，公司因此面临主要原材料价格波动的风险。

风险管理措施：根据签定的项目制作合同，由技术部或制造部提交各类采购计划清单，经分管领导审核签批后，传递到采购部门结合库存情况进行采购。鉴于公司所从事的行业与提供的产品，对外采购的原材料和零部件，是以钢材、滑轨、电缆等为主的大宗基础材料的采购，公司依次制定了不同的采购政策，对于一类产品的采购，主要面向有实力、规模大的供应商，签订长期供货协议，以确保采购质量和供货交期。同时，针对不同的分类，相应建立不同的付款模式，除个别客户特别指定或需要定制的采购，采取预付定金外，其他大多采用定期滚动付款，从而一定程度上减少采购资金，加快了资金的周转。

3、安全生产风险

由于公司属于定制类非标自动化智能化装备制造行业，生产环节包括机加、制作、安装、调试等，而设备又包含有传动、液压、气压、机械、电气等各方面，项目实施现场环境的影响如高温、高压、高空等等，都存在一定的危险性。如果操作不当或设备发生老化、工艺等问题，可能会发生各类安全事故，既造成人员伤亡，也带来经济损失。尽管公司一直以来非常重视安全管理和安全设施的投入，建立了完善的事故预警、处理机制，整个安全过程处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但是仍不能排除因意外突发情况造成安全事故，从而影响公司正常生产经营。

风险管理措施：公司定期召开员工安全生产大会，组织员工学习安全生产知识，提高员工自身安全意识，严格按照生产流程从事工作，时刻警惕自己，安全第一。项目负责人每日检查生产现场，组织生产活动。通过以上措施，发生安全事故的概率不断下降，公司也减少了经济损失。

4、公司治理风险

汉唐智能于 2015 年 12 月整体变更为股份有限公司，为此，公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事细则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》等一系列相关制度，并根据股份公司要求，建立并不断完善内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范

意识。但由于股份公司成立的时间较短，公司管理层和员工对相关制度、规则的理解和执行尚需一个过程，短期内公司治理存在一定的不规范风险。

风险管理措施：（1）不断完善的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列规章制度；（2）公司制定了《防范大股东及关联方占有公司资金管理制度》，对防范资金占用的原则、具体措施与规定、责任追究等做出了较为详细的规定。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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
十堰拓源节能服务有限公司	经营租赁	36,000.00	已事前及时履行	2018年8月22日	2018-038/2018-056
十堰泰业汽车内饰件有限公司	经营租赁	53,550.00	已事前及时履行	2018年8月22日	2018-038
梁步青、顾志强及其配偶向艳、王建峰及其配偶蔡红娟	抵押担保	4,950,000.00	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-006

梁步青及其配偶董伶俐	抵押担保	8,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-006
梁步青	质押担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2018年12月11日	2018-050
总计	-	23,021,550.00			-

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：

2014年12月31日，公司与十堰拓源节能服务有限公司签订租赁房屋协议，将公司闲置办公楼出租，协议期限为2015年1月1日至2019年12月31日，房租为每平米40元/月，累计交易金额为18,000.00元。公司将闲置办公楼出租有利于充分利用公司现有资源，从而为公司带来更多的收益和利润。

2016年7月21日，公司与十堰泰业汽车内饰件有限公司签订厂房租赁合同，公司在2018年2月20日终止与湖北汉唐智能科技股份有限公司房屋租赁协议，累计交易金额为53,550.00元。

关联担保已经在第一届董事会第九次会议决议审议通过《关于公司重新向湖北十堰农村商业银行股份有限公司申请信用授信暨关联方为本次授信提供关联担保的议案》，该关联担保合同规定在主债权为自2016年5月23日至2019年5月23日止的借款给予最高额授信。本次关联担保有利于缓解公司流动资金需求，有利于改善公司财务状况和日常业务的开展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，此关联交易不影响公司独立性。

为了补充公司的流动资金，公司在2018年5月29日与湖北十堰农村商业银行股份有限公司签订流动资金借款合同，贷款金额为800.00万元，以梁步青及配偶董伶俐为抵押担保人；公司董事梁步青、王建峰及其配偶蔡红娟以及顾志强及其配偶向艳在2018年7月23日与中国银行股份有限公司十堰分行签订《最高额保证合同》，由其提供最高额担保，公司取得短期借款，贷款金额为495.00万元；公司实际控制人、股东梁步青先生以其持有公司的5,000,000股向十堰市茅箭区财政局作质押担保，十堰市茅箭区财政局委托中国农业银行股份有限公司十堰茅箭支行办理贷款事宜，贷款金额为1,000.00万元，贷款期限为壹年；以上关联交易均经过公司董事会及股东大会审议，参照市场价格定价，不存在损害公司及其他股东利益，该关联交易对公司生产经营有积极的影响，公司对该关联交易不存在依赖。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
投资性房地产	抵押	5,205,325.88	4.12%	向湖北十堰农村商业银行股份有限公司进行抵押，取得短期借款800万元
固定资产	抵押	6,184,009.61	4.89%	向湖北十堰农村商业银行股份有限公司进行抵押，取得短期借款800万元
投资性房地产	抵押	2,292,362.64	1.81%	向中国银行股份有限公司十堰分行进行抵押，取得短期借款495万元
总计	-	13,681,698.13	10.82%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	9,999,500	20.00	16,716,375	26,715,875	53.43
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	5,726,250	5,726,250	11.45
	董事、监事、高管	-	-	2,035,125	2,035,125	4.07
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	40,000,500	80.00	-16,716,375	23,284,125	46.57
	其中：控股股东、实际控制人	22,905,000	45.81	-5,726,250	17,178,750	34.36
	董事、监事、高管	31,315,500	62.63	-2,485,125	28,830,375	57.66
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数						64

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	梁步青	22,905,000	-	22,905,000	45.81	17,178,750	5,726,250
2	武汉光谷博润二期新三板投资中心(有限合伙)	3,999,500	-	3,999,500	8.00	-	3,999,500
3	顾志强	3,694,500	-	3,694,500	7.39	2,770,875	923,625
4	王建峰	2,961,000	-	2,961,000	5.92	2,220,750	740,250
5	曹阳	2,582,000	-	2,582,000	5.16	-	2,582,000
合计		36,142,000	0	36,142,000	72.28	22,170,375	13,971,625

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司普通股前五名或持股 10%及以上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

公司股东梁步青现持有公司 22,905,000.00 股，占公司总股本的 45.81%，为公司的第一大股东。公司在整体变更为股份公司之前，梁步青一直对公司进行经营和管理，是汉唐有限的实际控股股东及实际控制人，且在股权代持关系解除后一直担任公司的执行董事兼总经理，对公司的实际经营决策有重大影响。公司整理变更为股份公司后，梁步青担任公司的董事长兼总经理，对公司的经营决策仍具有较强的影响力。公司现有五名董事中，其余四名董事均为梁步青提名，其对董事会的构成具有较强的影响力。虽然梁步青的持股比例不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响。综上所述，梁步青为公司的控股股东。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

梁步青：董事长兼总经理，男，汉族，1978 年 9 月 1 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2000 年 7 月至 2005 年 5 月在东风专用汽车有限公司市场部，从事销售管理工作；2005 年 6 月至 2007 年 6 月在十堰汉唐工贸有限公司任管理职务；2007 年 7 月至 2015 年 6 月在十堰汉唐机电工程有限公司任管理职务；2015 年 7 月至 2015 年 11 月在湖北汉唐智能工程有限公司任执行董事兼总经理；2015 年 12 月至今在湖北汉唐智能科技股份有限公司任董事长兼总经理，任期三年。同时，兼任湖北普迅信息科技有限公司执行董事。

公司实际控制人为梁步青，详情见控股股东情况。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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
梁步青	董事长兼总经理	男	1978年9月	本科	2018.12-2021.12	是
顾志强	董事	男	1970年8月	专科	2018.12-2021.12	否
王建峰	董事兼副总经理	男	1973年8月	专科	2018.12-2021.12	是
梅险峰	董事兼财务总监	男	1971年6月	专科	2018.12-2021.12	是
宋戈	董事	男	1986年10月	本科	2018.12-2021.12	否
毕亚球	董事会秘书	男	1980年8月	本科	2018.12-2021.12	是
滕云平	监事会主席	男	1975年8月	专科	2018.12-2021.12	是
汪锐	职工监事	男	1985年12月	本科	2018.12-2021.12	是
张军	监事	男	1972年11月	专科	2018.12-2021.12	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事及高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
梁步青	董事长兼总经理	22,905,000	-	22,905,000	45.81	-
顾志强	董事	3,694,500	-	3,694,500	7.39	-
王建峰	董事兼副总经理	2,961,000	-	2,961,000	5.92	-
梅险峰	董事兼财务总监	1,305,000	-	1,305,000	2.61	-
滕云平	监事会主席	180,000	-	180,000	0.36	-
合计	-	31,045,500	0	31,045,500	62.09	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：

公司原监事会主席李天桥个人原因辞去监事会主席一职，公司于 2018 年 12 月 27 日召开第二届监事会第一次会议，选举滕云平为第二届监事会主席。

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李天桥	监事会主席	离任	无	个人原因
段刚	监事	离任	无	个人原因
汪锐	无	新任	职工监事	原监事辞职
滕云平	无	新任	监事会主席	原监事会主席辞职

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

汪锐，男，1985 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2009 年 7 月毕业于湖北汽车工业学院。2009 年 7 月至 2018 年 4 月任湖北华昌达智能装备股份有限公司项目经理；2018 年 5 月至 2018 年 6 月至 12 月任湖北汉唐智能科技股份有限公司项目经理。

滕云平，男，1978 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居住权，专科学历。2008 年 2 月至 2010 年 10 月任十堰汉唐机电工程有限公司技术部部长；2010 年 11 月至 2016 年 1 月在十堰市倍力汽车零部件有限公司公司人副总经理；2016 年 2 月至 2018 年 6 月至 12 月任湖北汉唐智能科技股份有限公司部门经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	15
生产人员	46	57
销售人员	6	5
技术人员	23	29
财务人员	4	6
员工总计	93	112

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	30	42
专科	55	61
专科以下	8	9
员工总计	93	112

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：

人员变动：2018 年因生产和发展需要，新增员工 19 人。

人才引进：公司坚持公开招聘，平等竞争，择优录取的原则。有针对性地参加当地大型招聘会，招聘优秀人才，提供其对应专业的合适岗位，加大对引进人才的技能培训，增强员工对企业的归属感和企业凝聚力，吸引和留住优秀人才。

员工培训、招聘：坚持以实用型、针对性、持续性、创新性为公司培训管理的基本原则，制定员工

培训计划，包括新员工入职培训、在职员工岗位技能培训，不断提高员工的综合素质，以实现公司和员工的双赢共进。

员工薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、岗位工资、工龄工资、绩效工资等，依据国家法律法规，给每位员工缴纳社会保险，同时公司结合各部门特点制定奖惩结合的绩效管理考核方法，培养和激励员工积极性。

需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

(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 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

公司于 2017 年 1 月 13 日发布《湖北汉唐智能科技股份有限公司信息披露制度》，确保了公司相关信息披露的及时性和公平性，以及信息披露内容的真实、准确、完整；有利于规范湖北汉唐智能科技股份有限公司及其他信息披露义务人的信息披露行为，加强了信息披露事务管理，保护了投资者合法权益。

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

公司整体变更为股份公司后，完善了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等一系列公司治理规章制度。公司的组织结构和管理制度符合《公司法》及其它法律法规的规定，为股东（投资者）提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、咨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

公司股东大会、董事会严格按照《公司章程》和公司管理制度的规定，认真履行自己的职责，对公司的重大决策事项做出决议，保证公司正常发展。公司监事会认真履行监管职责，保证公司治理的合法合规，充分行使了监督职能。公司重大决策、人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项，均根据《公司法》、《公司章程》及其它法律法规的规定执行，确保程序合规、真实。

4、 公司章程的修改情况

公司于 2018 年 6 月 21 日发布《关于变更公司经营范围、注册地址并修改公司章程的议案(更正后)》（公告编号：2018-017），公司新的注册地址：**十堰市武当路 106 号 29 幢 1-1。**

公司新增的经营范围：**工业机器人、自动化软件开发，技术、设备研究；工业机器人、自动化技术咨询，综合应用实训（系统编程、维护、系统集成）；工业机器人、自动化教学软件开发；工业机器人及周边设备职业教育培训服务。**

(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	7	<p>一、第一届董事会第十二次会议：</p> <p>（1）审议通过《关于变更公司经营范围、注册地址并修改公司章程的议案》；</p> <p>（2）审议通过《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>（3）审议通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>（4）审议通过《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》；</p> <p>（5）审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>（6）审议通过《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>（7）审议通过《关于公司 2017 年利润分配方案的议案》；</p> <p>（8）审议通过《关于公司 2018 年度公司工作计划报告的议案》；</p> <p>（9）审议通过《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案》；</p> <p>（10）审议通过《关于追认偶发性关联交易的议案》；</p> <p>（11）审议通过《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>二、第一届董事会第十三次会议： 审议通过《关于推迟召开 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>三、第一届董事会第十四次会议： 审议通过《关于向中国邮政银行申请银行贷款的议案》；</p> <p>四、第一届董事会第十五次会议： 审议通过《关于向中国银行申请银行贷款的议案》；</p> <p>五、第一届董事会第十六次会议： （1）审议通过《关于公司 2018 年度半年度报告》； （2）审议通过《关于公司追认偶发性关联交易》；</p> <p>六、第一届董事会第十七次会议：</p>

		<p>(1) 审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会董事》；</p> <p>(2) 审议通过《关于公司向银行申请贷款暨关联交易》；</p> <p>(3) 审议通过《关于公司召开 2018 年第三次临时股东大会》；</p> <p>七、第二届董事会第一次会议：</p> <p>(1) 审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长》；</p> <p>(2) 审议通过《关于聘任公司高级管理人员》；</p> <p>(3) 审议通过《关于聘任公司高级管理人员》；</p> <p>(4) 审议通过《关于预计公司日常性关联交易》；</p>
<p>监事会</p>	<p>6</p>	<p>一、第一届监事第六次会议：</p> <p>(1) 审议通过《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>(2) 审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>(3) 审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>(4) 审议《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>(5) 审议《关于公司 2017 年利润分配方案的议案》；</p> <p>(6) 审议《关于公司 2018 年度公司工作计划报告的议案》；</p> <p>二、第一届监事第七次会议：</p> <p>(1) 审议通过《关于选举滕云平为公司股东监事的议案》；</p> <p>(2) 审议通过《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>三、第一届监事第八次会议：</p> <p>审议通过《关于选举滕云平为公司监事会主席的议案》；</p> <p>四、第一届监事第九次会议：</p> <p>(1) 审议通过《关于公司 2018 年度半年度报告》；</p> <p>(2) 审议通过《关于公司追认偶发性关联交易》；</p> <p>五、第一届监事第十次会议：</p> <p>审议通过《关于公司监事会换届选举暨提名第二届监事会监事》；</p> <p>六、第二届监事会第二次会议：</p> <p>审议通过《关于选举公司第二届监事会主席》；</p>

股东大会	4	<p>一、2018 年第一次临时股东大会： 审议通过《关于提名宋戈先生为公司第一届董事会董事的议案》；</p> <p>二、2018 年第二次临时股东大会： 审议通过《关于选举滕云平为公司股东监事的议案》；</p> <p>三、2018 年第三次临时股东大会： （1）审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会董事》； （2）审议通过《关于公司监事会换届选举暨提名第二届监事会监事》； （3）审议通过《关于公司向银行申请贷款暨关联交易》；</p> <p>四、2017 年年度股东大会： （1）审议通过《关于变更公司经营范围、注册地址并修改公司章程的议案》； （2）审议通过《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》； （3）审议通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》； （4）审议通过《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》； （5）审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》； （6）审议通过《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》； （7）审议通过《关于公司 2017 年利润分配方案的议案》； （8）审议通过《关于公司 2018 年度公司工作计划报告的议案》； （9）审议通过《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案》； （10）审议通过《关于追认偶发性关联交易的议案》；</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

公司按照规定召开三会，并按照三会议事规则和信息披露制度等公司制度运作，从会议召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托到决策程序等均符合法律法规和公司章程的规定，决策内容合法有效，三大会议运行正常。

（三）公司治理改进情况

公司定期组织所有股东及管理人员认真学习《非上市公众公司收购管理办法》及《全国中小企业股

份转让系统挂牌公司信息披露细则》等制度内容，同时随着规章制度不断更新，公司积极及时向所有股东及管理人员传达最新的规章制度，截止本报告公告之日，公司没发生违反信息披露细则的行为。

(四) 投资者关系管理情况

1、公司已制定投资者关系管理制度，以规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理。

2、公司在遵循公开信息披露的原则下，及时向投资者披露公司的决议，并通过股东大会、公司网站、一对一沟通、邮寄资料、电话咨询等多种方式向股东传递信息。

(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

本报告期内，监事会独立运作，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

公司具有开展生产经营活动的资质；拥有独立完整的行政管理、采购、研发和销售等业务体系；拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。其业务开展不依赖股东及其控制的其他企业，且公司股东、董事、监事、高级管理人员、核心人员已签署承诺函，承诺避免与公司发生同业竞争业务。

2、资产独立

公司整体变更为股份公司后，依法办理相关资产的变更登记手续，及时变更公司生产经营的相关证书。公司拥有与生产经营相关的资质、合法拥有与生产经营有关的办公设备、运输工具等资产。公司独立拥有上述资产，资产完整，产权清晰，独立于股东及其他关联方，不存在被股东占用资金、资产及其他资源的情形，不存在被其他关联方占用资产的情况。

3、人员独立

公司建立了独立的劳动、人事制度，并与公司在职员工签订了《劳动合同》，劳动、人事等由行政人事部负责。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员不存在股东及其控制的企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形。

4、财务独立

公司设有独立的财务管理部，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司依法独立纳税，独立做出财务决策，拥有独立自主筹措、使用资金的权利，不存在资金被股东及其控制的其他关联方干预使用的情况。公司在财务独立性方面不存在重大缺陷。

5、机构独立

公司按照《公司法》等法律法规的要求，已建立股东大会、董事会、监事会、高层管理部的治理结构，

完善了内部控制制度。公司组织结构框架中设有总经办、行政人事部、技术设计部、财务管理部、产品研发部、市场营销部等职能部门，机构的设置不受股东及其他单位和个人干预。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》等相关规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业标准化、规范化管理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司目前已建立了一套健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度。同时公司将根据内外环境的发展情况，不断更新和完善相关管理制度，促进公司稳健运行、长远发展。

1、关于公司独立的会计核算体系和财务管理体系

报告期内，公司严格按照国家《企业会计准则》及《企业内部控制基本规范》等法律、法规和规范性文件的要求，结合公司自身所处行业和自身业务的特点制定出一套健全的、完善的会计核算体系和财务管理体系，保证公司正常开展会计核算和财务管理工作。

2、关于风险控制体系

报告期内，公司依托现有的企业风险管理制度，在及时有效地分析企业面临的内外形势前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业制度和管理程序角度不断完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，保证信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报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。

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	中天运[2019]审字第 90593 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
审计报告日期	2019-4-25
注册会计师姓名	聂照枝、王传平
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

中天运[2019]审字第 90593 号

湖北汉唐智能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖北汉唐智能科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

贵公司治理层（以下简称“治理层”）负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就贵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，以对财务报表发表审计意见，我们负责指导、监督和执行贵公司审计，并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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：聂照枝

中国·北京

二〇一九年四月二十五日

中国注册会计师：王传平

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
流动资产：			
货币资金	七、（一）	415,715.57	5,113,368.87
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			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、（二）	46,667,971.63	38,056,523.53
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	七、（三）	23,227,694.22	7,406,638.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（四）	3,531,084.11	607,490.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、（五）	31,680,138.97	18,737,486.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、（六）	75,471.70	100,817.61
流动资产合计		105,598,076.20	70,022,324.61
非流动资产：			
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	七、（七）	11,833,917.23	12,208,199.15
固定资产	七、（八）	7,520,916.18	7,247,275.09
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	七、（九）	1,004,482.87	-

递延所得税资产	七、(十)	917,365.31	672,896.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,276,681.59	20,128,370.56
资产总计		126,874,757.79	90,150,695.17
流动负债：			
短期借款	七、(十一)	25,750,000.00	8,063,000.00
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	七、(十二)	14,070,453.24	4,826,732.32
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	七、(十三)	7,358.98	491,041.87
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、(十四)	1,022,345.47	780,581.07
应交税费	七、(十五)	2,154,262.79	4,356,189.43
其他应付款	七、(十六)	5,705,293.44	1,082,712.27
其中：应付利息			
应付股利			
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			
流动负债合计		48,709,713.92	19,600,256.96
非流动负债：			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		48,709,713.92	19,600,256.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、（十七）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（十八）	9,913,304.02	9,913,304.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、（十九）	1,809,615.47	1,054,644.91
一般风险准备			
未分配利润	七、（二十）	16,442,124.38	9,582,489.28
归属于母公司所有者权益合计		78,165,043.87	70,550,438.21
少数股东权益			
所有者权益合计		78,165,043.87	70,550,438.21
负债和所有者权益总计		126,874,757.79	90,150,695.17

法定代表人：梁步青

主管会计工作负责人：梅险峰 会计机构负责人：梅险峰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		391,199.13	5,093,740.13
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			
应收票据及应收账款	十五、（一）	46,378,138.02	37,570,023.53
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		23,227,694.22	6,101,638.10
其他应收款	十五、（二）	4,480,238.56	2,106,470.34
其中：应收利息			
应收股利			
存货		30,024,471.00	18,737,486.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		75,471.70	100,817.61
流动资产合计		104,577,212.63	69,710,175.87
非流动资产：			
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	十五、(三)	660,000.00	-
投资性房地产		11,833,917.23	12,208,199.15
固定资产		7,486,544.06	7,225,808.09
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		1,004,482.87	-
递延所得税资产		903,054.39	639,376.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,887,998.55	20,073,383.56
资产总计		126,465,211.18	89,783,559.43
流动负债：			
短期借款		25,750,000.00	8,063,000.00
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		13,993,653.24	4,826,732.32
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		7,358.98	386,000.00
应付职工薪酬		1,022,345.47	780,581.07
应交税费		1,977,435.60	4,184,952.59
其他应付款		5,704,959.13	1,082,540.27
其中：应付利息			
应付股利			
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		48,455,752.42	19,323,806.25
非流动负债：			
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			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		48,455,752.42	19,323,806.25
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,913,304.02	9,913,304.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,809,615.47	1,054,644.91
一般风险准备			
未分配利润		16,286,539.27	9,491,804.25
所有者权益合计		78,009,458.76	70,459,753.18
负债和所有者权益合计		126,465,211.18	89,783,559.43

法定代表人：梁步青

主管会计工作负责人：梅险峰

会计机构负责人：梅险峰

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		77,339,304.37	43,231,868.48
其中：营业收入	七、(二十一)	77,339,304.37	43,231,868.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		69,620,460.64	38,875,086.73
其中：营业成本	七、(二十一)	52,837,457.86	30,032,427.70
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	七、(二十二)	656,736.18	600,456.14
销售费用	七、(二十三)	594,894.91	732,522.02
管理费用	七、(二十四)	7,132,576.95	4,729,744.81

研发费用	七、(二十五)	5,150,000.47	1,099,905.38
财务费用	七、(二十六)	1,567,776.80	800,749.16
其中：利息费用		1,618,468.79	798,674.03
利息收入		65,737.49	12,423.51
资产减值损失	七、(二十七)	1,681,017.47	879,281.52
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、(二十八)	35,380.11	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,754,223.84	4,356,781.75
加：营业外收入	七、(二十九)	581,500.00	1,585,547.76
减：营业外支出	七、(三十)	20,949.77	27,370.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,314,774.07	5,914,959.10
减：所得税费用	七、(三十一)	700,168.41	616,977.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,614,605.66	5,297,981.63
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）		7,614,605.66	5,297,981.63
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		7,614,605.66	5,297,981.63
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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			
(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			
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		7,614,605.66	5,297,981.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,614,605.66	5,297,981.63
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.15	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.15	0.11

法定代表人：梁步青

主管会计工作负责人：梅险峰

会计机构负责人：梅险峰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、(四)	76,128,866.36	42,812,623.21
减：营业成本	十五、(四)	52,513,215.01	30,032,427.70
税金及附加		634,489.02	598,026.74
销售费用		594,894.91	732,522.02
管理费用		6,273,863.75	4,571,880.76
研发费用		5,150,000.47	1,099,905.38
财务费用		1,564,056.12	799,722.18
其中：利息费用		1,319,104.23	798,674.03
利息收入		25,717.14	12,390.41
资产减值损失		1,757,853.82	745,201.52
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		35,380.11	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,675,873.37	4,232,936.91
加：营业外收入		571,500.00	1,585,547.76
减：营业外支出		20,440.13	25,314.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,226,933.24	5,793,170.36
减：所得税费用		677,227.66	585,873.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,549,705.58	5,207,296.60
（一）持续经营净利润		7,549,705.58	5,207,296.60
（二）终止经营净利润			
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			
（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			
六、综合收益总额		7,549,705.58	5,207,296.60
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：梁步青

主管会计工作负责人：梅险峰

会计机构负责人：梅险峰

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		81,911,668.00	48,086,802.81
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	七、（三十二）	1,157,686.21	2,227,466.02
经营活动现金流入小计		83,069,354.21	50,314,268.83
购买商品、接受劳务支付的现金		79,733,782.15	37,533,401.73
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		8,410,090.12	5,475,881.76
支付的各项税费		9,175,462.32	6,303,939.06
支付其他与经营活动有关的现金	七、（三十二）	9,941,206.79	1,928,056.52
经营活动现金流出小计		107,260,541.38	51,241,279.07

经营活动产生的现金流量净额		-24,191,187.17	-927,010.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,735.04	-
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		42,735.04	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,420,594.39	374,441.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,420,594.39	374,441.10
投资活动产生的现金流量净额		-2,377,859.35	-374,441.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,750,000.00	8,063,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、（三十二）	6,001,977.00	
筹资活动现金流入小计		31,751,977.00	8,063,000.00
偿还债务支付的现金		8,063,000.00	12,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		815,606.78	625,599.16
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	七、（三十二）	-	1,001,977.00
筹资活动现金流出小计		8,878,606.78	14,127,576.16
筹资活动产生的现金流量净额		22,873,370.22	-6,064,576.16
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		-3,695,676.30	-7,366,027.50
加：期初现金及现金等价物余额		4,111,391.87	11,477,419.37
六、期末现金及现金等价物余额		415,715.57	4,111,391.87

法定代表人：梁步青

主管会计工作负责人：梅险峰

会计机构负责人：梅险峰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		77,620,299.42	49,874,002.81

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		597,217.14	2,227,260.92
经营活动现金流入小计		78,217,516.56	52,101,263.73
购买商品、接受劳务支付的现金		76,326,679.90	38,111,601.91
支付给职工以及为职工支付的现金		7,805,551.15	5,369,216.88
支付的各项税费		9,052,196.92	6,216,409.75
支付其他与经营活动有关的现金		8,595,448.90	3,375,404.17
经营活动现金流出小计		101,779,876.87	53,072,632.71
经营活动产生的现金流量净额		-23,562,360.31	-971,368.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,735.04	-
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		42,735.04	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,394,308.95	349,711.10
投资支付的现金		660,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,054,308.95	349,711.10
投资活动产生的现金流量净额		-3,011,573.91	-349,711.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,750,000.00	8,063,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,001,977.00	-
筹资活动现金流入小计		31,751,977.00	8,063,000.00
偿还债务支付的现金		8,063,000.00	12,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		815,606.78	625,599.16
支付其他与筹资活动有关的现金		-	1,001,977.00
筹资活动现金流出小计		8,878,606.78	14,127,576.16
筹资活动产生的现金流量净额		22,873,370.22	-6,064,576.16
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		-3,700,564.00	-7,385,656.24
加：期初现金及现金等价物余额		4,091,763.13	11,477,419.37
六、期末现金及现金等价物余额		391,199.13	4,091,763.13

法定代表人：梁步青

主管会计工作负责人：梅险峰

会计机构负责人：梅险峰

(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	50,000,000.00				9,913,304.02				1,054,644.91		9,582,489.28		70,550,438.21
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	50,000,000.00				9,913,304.02				1,054,644.91		9,582,489.28		70,550,438.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									754,970.56		6,859,635.10		7,614,605.66
（一）综合收益总额											7,614,605.66		7,614,605.66
（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								754,970.56		-754,970.56			
1. 提取盈余公积								754,970.56		-754,970.56			
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													
四、本年期末余额	50,000,000.00				9,913,304.02			1,809,615.47		16,442,124.38			78,165,043.87

法定代表人：梁步青

主管会计工作负责人：梅险峰

会计机构负责人：梅险峰

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数	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	股东权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				9,913,304.02				533,915.25		4,805,237.31	65,252,456.58
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	50,000,000.00				9,913,304.02				533,915.25		4,805,237.31	65,252,456.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									520,729.66		4,777,251.97	5,297,981.63
（一）综合收益总额											5,297,981.63	5,297,981.63
（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									520,729.66		-520,729.66	
1. 提取盈余公积									520,729.66		-520,729.66	
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												
四、本期末余额	50,000,000.00				9,913,304.02				1,054,644.91		9,582,489.28	70,550,438.21

法定代表人：梁步青

主管会计工作负责人：梅险峰

会计机构负责人：梅险峰

(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	50,000,000.00				9,913,304.02				1,054,644.91		9,491,804.25	70,459,753.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	50,000,000.00			9,913,304.02				1,054,644.91		9,491,804.25	70,459,753.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								754,970.56		6,794,735.02	7,549,705.58
（一）综合收益总额										7,549,705.58	7,549,705.58
（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								754,970.56		-754,970.56	
1. 提取盈余公积								754,970.56		-754,970.56	
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												
四、本年期末余额	50,000,000.00				9,913,304.02				1,809,615.47		16,286,539.27	78,009,458.76

法定代表人：梁步青

主管会计工作负责人：梅险峰

会计机构负责人：梅险峰

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	50,000,000.00				9,913,304.02				533,915.25		4,805,237.31	65,252,456.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				9,913,304.02				533,915.25		4,805,237.31	65,252,456.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									520,729.66		4,686,566.94	5,207,296.60
（一）综合收益总额											5,207,296.60	5,207,296.60
（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								520,729.66		-520,729.66			
1. 提取盈余公积								520,729.66		-520,729.66			
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													
四、本年期末余额	50,000,000.00					9,913,304.02				1,054,644.91		9,491,804.25	70,459,753.18

法定代表人：梁步青

主管会计工作负责人：梅险峰

会计机构负责人：梅险峰

湖北汉唐智能科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

湖北汉唐智能科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系湖北汉唐智能工程有限公司于 2015 年 9 月整体变更设立的股份有限公司。

营业执照号为: 91420300760663149B

注册资本: 5000 万元

公司注册地: 湖北十堰

组织形式: 股份有限公司(非上市)

总部地址: 十堰市武当路 106 号 29 幢 1-1

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

经营范围: 智能工厂及实现智能制造过程的系统集成; 工厂定制类非标自动化及智能化设备的设计、制造、安装及维护; 物流信息系统工程; 工业机器人系统集成及光机电一体化应用; 环保设备的生产、安装、调试及技术服务; 机电设备、空调设备、特种设备安装、维修及改造; 3D 打印; 货物进出口; 工业机器人、自动化技术咨询服务; 系统编程、维护及系统集成应用; 工业机器人、自动化教学软件开发; 工业机器人及周边设备培训服务(不含职业技能)。(涉及许可经营项目, 应取得相关部门许可后方可经营)

(三) 本期合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 户, 详见本附注“九、在其他主体中的权益”。报告期合并范围无变化。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告由公司董事会于 2018 年 4 月 25 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, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则, 以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定, 并基于以下“四、重要会计政策和会计估计”所述进行编制。

(二) 持续经营能力评价

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

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

(二) 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。

(三) 记账本位币

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

(四) 企业合并会计处理

本公司将两个或者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确定为企业合并。

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两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中,应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益,但被合并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。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债,在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对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,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差额,计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,在母公司财务报表中,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,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益,但被购买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。

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转为购买日所属当期投资收益。同时,购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本,合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

时, 将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则:

- 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。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形, 应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下:

在母公司财务报表中, 将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额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; 对于失去控制权之后的剩余股权, 按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产, 失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的, 按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中, 对于失去控制权之前的每一次交易, 将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。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, 在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易, 在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益; 在合并财务报表中将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计入资本公积(资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

对于失去控制权时的交易, 在母公司财务报表中, 对于处置的股权, 按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益; 同时, 对于剩余股权, 按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的, 按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中, 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, 在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

(七) 外币业务

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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资产（包括交易性金融资产和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。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包

括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时,确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量;财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中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,计入公允价值变动损益;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损益。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。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据:金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时,或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,但放弃了对该金融资产控制的,应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量:金融资产满足终止确认条件,应进行金融资产转移的计量,即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。

3、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件:金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则应终止确认该金融负债或其一部分。

4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法:如存在活跃市场的金融工具,以

活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之（七）应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- （1）发行方或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等；
- （3）债权人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）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- （9）其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（九）应收账款

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项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	应收账款余额大于100万元（含100万元）、其他应收款余额大于100万元（含100万元）的应收款项
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、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征确定组合的依据	
账龄分析法组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

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至2年（含2年）	10.00	10.00
2至3年（含3年）	20.00	20.00
3至4年（含4年）	50.00	50.00
4至5年（含5年）	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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

对应收票据、预付款项等其他应收款项，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）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中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。主要包括原材料、在产品、低值易耗品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按取得时的实际成本进行初始计量，包括采购成本和其他成本。存货发出时，按加权平均法确定其发出存货的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

(十一) 持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准:①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准;③出售极可能发生,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,应当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;非同一控制下的企业合并,应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本;对于多次交易实现非同一控制下的企业合并,长期股权投资成本为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。

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

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值。

(4) 以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,其初始投资成本应按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》和《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》的

原则确定。

2、后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(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

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；原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或按公允价值确认为金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、确定对被投资单位具有重大影响的依据

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施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜

在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（十三）投资性房地产

本公司投资性房地产的种类：出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按照成本模式计量，并采用与同类固定资产相同的方法计提折旧。

资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，本公司进行减值测试并按单项计提投资性房地产减值准备。

（十四）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。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2、各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	5.00	2.71
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	4	5.00	23.75
办公及电子设备	3	5.00	31.67

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）在建工程

1、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间

连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产, 按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产, 按投资合同或协议约定的价值确定实际成本, 但合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产, 其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量, 分别为: ①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销, 并在年度终了, 对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核, 如与原先估计数存在差异的, 进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销, 但在年度终了, 对使用寿命进行复核, 当有确凿证据表明其使用寿命是有限的, 则估计其使用寿命, 按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产, 估计其使用寿命时通常考虑以下因素: ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息; ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计; ③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况; ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动; ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出, 以及公司预计支付有关支出的能力; ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制, 如特许使用期、租赁期等; ⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(十八) 长期资产减值

本公司长期资产主要指固定资产、无形资产、投资性房地产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日, 本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象, 当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额, 按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格,其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格,按照市场价格确定;如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值,以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时:(1)其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算,主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据,以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。(2)其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的,应当将长期资产账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用,主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(二十) 职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

(1)短期薪酬会计处理:在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;

(2)离职后福利会计处理:根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等,将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为:本公司将根

据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

(二十一) 预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（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企业；（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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

实际执行中，公司以对方验收合格并且出具工程竣工报告作为销售收入的确认依据。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量

时确认让渡资产使用权收入。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。

（二十三）政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当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，应当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。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

②用于补偿企业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。

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非

本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时, 确认递延所得税资产。

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。

(二十五) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人, 该租赁为融资租赁, 其他租赁则为经营租赁。

1、公司租入资产所支付的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金总额中扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分摊, 计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用; 如金额较大的, 则予以资本化, 在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金收入总额中扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

公司将两个或者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确定为企业合并。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两种类型。其会计处理如下:

1、同一控制下企业合并

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并, 合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的, 在母公司财务报表中, 合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本, 初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积(股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

在合并财务报表中,应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益,但被合并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。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债,在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对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,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差额,计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,在母公司财务报表中,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,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益,但被购买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。

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转为购买日所属当期投资收益。同时,购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本,合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的

原则

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额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；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控

制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中,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,在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

五、重要会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策的变更

2018年6月15日,财政部颁布了《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)(以下简称“通知”),对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述通知的要求,本公司按照该通知附件1《一般企业财务报表格式》(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)的规定,对会计政策进行相应的变更并编制公司的财务报表。

本次会计政策变更,对公司2018年度及变更前的财务报表之资产总额、负债总额、净资产及净利润均未产生影响。

本公司执行财会[2018]15号的主要影响如下:

会计政策变更内容及原因		受影响的报表项目名称	本期报表项目列示金额	上期重述金额	上期列报的项目及金额
序号	项目				
1	应收票据与应收账款合并列示	应收票据及应收账款	46,667,971.63	38,056,523.53	应收票据: 4,430,000.00 应收账款: 33,626,523.53
2	应付票据与应付账款合并列示	应付票据及应付账款	14,070,453.24	4,826,732.32	应付票据: 1,001,977.00 应付账款: 3,824,755.32
3	应收利息、应收股利、其他应收款合并列示	其他应收款	3,531,084.11	607,490.34	应收利息: 应收股利: 其他应收款: 607,490.34
4	应付利息、应付股利、其他应付款合并列示	其他应付款	5,705,293.44	1,082,712.27	应付利息: 应付股利: 其他应付款: 1,082,712.27
5	固定资产与固定资产清理合并列示	固定资产	7,520,916.18	7,247,275.09	固定资产: 7,247,275.09 固定资产清理:

(二) 会计估计的变更

本公司报告期内无需披露的会计估计变更情况。

(三) 前期会计差错更正

本公司报告期内无需披露的前期重大会计差错更正情况。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
----	------	-------

增值税	销售货物或提供应税劳务	5、6、10、11、16、17
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5
企业所得税	应纳税所得额	15、25

注：2018 年财政部和税务总局联合发布了《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号），“纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。”该通知自 2018 年 5 月 1 日起执行。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
武汉汉唐智能工业技术有限公司	25

（二） 税收优惠及批文

公司 2018 年度通过新一轮高新技术企业资格认证，并于 2018 年 11 月 30 日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务总局和湖北省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201842001393，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。本公司本报告期执行 15%的企业所得税优惠税率。

七、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，年末指 2018 年 12 月 31 日，年初指 2018 年 1 月 1 日；本年指 2018 年度，上年指 2017 年度。

（一）货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	27,099.98	69,590.42
银行存款	388,615.59	4,041,801.45
其他货币资金		1,001,977.00
合计	415,715.57	5,113,368.87

注：期初其他货币资金 1,001,977.00 元为银行承兑汇票保证金。

（二）应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	5,690,000.00	4,430,000.00

应收账款	40,977,971.63	33,626,523.53
合计	46,667,971.63	38,056,523.53

1、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	5,690,000.00	4,430,000.00
合计	5,690,000.00	4,430,000.00

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日公司无已质押的应收票据。

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,558,600.00	
合计	12,558,600.00	

(4) 截止 2018 年 12 月 31 日公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

2、应收账款

(1)、应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	46,750,490.99	100.00	5,772,519.36	12.35	40,977,971.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	46,750,490.99	100.00	5,772,519.36	12.35	40,977,971.63

(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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	37,906,248.41	100.00	4,279,724.88	11.29	33,626,523.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	37,906,248.41	100.00	4,279,724.88	11.29	33,626,523.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	36,373,255.96	1,818,662.80	5.00
1 至 2 年(含 2 年)	3,252,138.60	325,213.86	10.00
2 至 3 年(含 3 年)	3,027,783.04	605,556.61	20.00
3 至 4 年(含 4 年)	1,583,455.42	791,727.71	50.00
4 至 5 年(含 5 年)	1,412,497.97	1,129,998.38	80.00
5 年以上	1,101,360.00	1,101,360.00	100.00
合计	46,750,490.99	5,772,519.36	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,492,794.48 元，本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
武汉福瑞得自动化设备有限公司	10,767,500.00	23.03	538,375.00
北京福田戴姆勒汽车有限公司	10,658,252.26	22.80	632,420.94
东风商用车有限公司	8,930,045.37	19.10	579,889.72
湖北迪迈威智能装备有限公司	3,250,340.10	6.95	162,517.01
房县半岛湾国际大酒店投资管理有 限公司	1,615,281.04	3.46	323,056.21
合计	35,221,418.77	75.34	2,236,258.88

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款
无。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额无。

(三) 预付款项

1、预付款项按明细列示

项目	年末余额	年初余额
预付材料款	23,160,118.79	7,331,047.67
预付空调款	53,590.43	68,590.43
预付工程款	11,985.00	3,000.00
其他	2,000.00	4,000.00
合计	23,227,694.22	7,406,638.10

2、预付款项按账龄列示

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比列 (%)	金额	比列 (%)
1年以内(含1年)	22,327,424.67	95.55	7,013,876.27	94.70
1-2年(含2年)	538,155.57	2.66	133,136.26	1.80
2-3年(含3年)	105,398.41	0.52	177,735.14	2.40
3年以上	256,715.57	1.27	81,890.43	1.10
合计	23,227,694.22	100.00	7,406,638.10	100.00

3、按预付对象归集的年末余额前五名的预付款

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)	款项性质
广西曼彻彼斯自动化设备有限公司	10,000,000.00	43.05	材料款
十堰泽全工贸有限公司	5,538,461.40	23.84	材料款
十堰众钢商贸有限公司	433,938.52	1.87	材料款
合肥柯金自动化科技股份有限公司	409,000.00	1.76	材料款
武汉微试科技有限公司	309,689.19	1.33	材料款
合计	16,691,089.11	71.85	

(四) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	3,531,084.11	607,490.34
合计	3,531,084.11	607,490.34

1、应收利息

本公司期末无应收利息。

2、应收股利

本公司期末无应收股利。

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,836,171.00	100.00	305,086.89	7.95	3,531,084.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,836,171.00	100.00	305,086.89	7.95	3,531,084.11

(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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	724,354.24	100.00	116,863.90	16.13	607,490.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	724,354.24	100.00	116,863.90	16.13	607,490.34

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,474,337.27	173,716.87	5.00
1 至 2 年	90,769.93	9,076.99	10.00
2 至 3 年	109,541.94	21,908.39	20.00
3 至 4 年	117,357.28	58,678.64	50.00
4 至 5 年	12,292.90	9,834.32	80.00
5 年以上	31,871.68	31,871.68	100.00
合计	3,836,171.00	305,086.89	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 188,222.99 元, 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收账款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	2,747,988.89	8,400.00
保证金	558,452.00	223,300.00
借支及社保等	346,980.23	334,065.55
预交加油费	77,987.97	64,502.87
其他	104,761.91	94,085.82
合计	3,836,171.00	724,354.24

(5) 按欠款方归集的年末余额前 5 名的其他应收款

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
十堰朝旭贸易有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	52.14	100,000.00
十堰泽全工贸有限公司	往来款	500,000.00	1 年以内	13.03	25,000.00
东风武汉工程咨询公司	投标保证金	225,152.00	1 年以内	5.87	11,257.60
湖北创力锻压设备股份有限公司	往来款	200,000.00	1 年以内	5.21	10,000.00
杜兵浩	投标保证金	195,000.00	1 年以内	5.08	9,750.00
合计		3,120,152.00		81.33	156,007.60

(6) 涉及政府补助的应收款项:

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

(五) 存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,557,549.19		17,557,549.19
在产品	12,431,356.80		12,431,356.80
低值易耗品	1,691,232.98		1,691,232.98
合计	31,680,138.97		31,680,138.97

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,465,227.83		11,465,227.83
在产品	6,377,292.79		6,377,292.79
低值易耗品	894,965.54		894,965.54
合计	18,737,486.16		18,737,486.16

(六) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付法律、证券咨询费	75,471.70	100,817.61
合计	75,471.70	100,817.61

(七) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产:

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	13,789,339.10	13,789,339.10
2. 本期增加金额		
其中: 购置		
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	13,789,339.10	13,789,339.10
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	1,581,139.95	1,581,139.95
2. 本期增加金额	374,281.92	374,281.92
其中: 计提	374,281.92	374,281.92
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,955,421.87	1,955,421.87
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	11,833,917.23	11,833,917.23
2. 期初账面价值	12,208,199.15	12,208,199.15

注 1: 2018 年 7 月 13 日, 本公司与中国银行股份有限公司十堰分行签订了一份编号为 2018 年十中银借字 035 号的流动资金借款合同, 并由港晖巷 4 号办公楼、柳林春晓门面房 6 幢 (-2) -9 及其土地进行抵押, 取得短期借款 495 万元, 其中用于抵押的投资性房地产账面价值为 2,292,362.64 元。此借款同时由梁步青及其配偶董伶俐、顾志强及其配偶向艳、王建峰及其配偶蔡红娟提供连带责任担保。

注 2: 2018 年 5 月 29 日, 本公司与湖北十堰农村商业银行股份有限公司签订了一份编号为十农营(2018)186 号的流动资金借款合同, 并由公司自有的位于十堰市北京北路 82 号京华新天地 24 层 (投资性房地产) 及 25 层 (自用固定资产), 建筑面积合计为 1,409.64 平方米的 4 套商铺及其所附土地进行抵押, 取得短期借款 800 万元, 其中用于抵押的投资性房地产账面价值为 5,205,325.88 元, 用于抵押的固定资产账面价值为 6,184,009.61 元。此借款同时由梁步青及其配偶董伶俐提供连带责任保证。

(八) 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	7,520,916.18	7,247,275.09
固定资产清理		
合计	7,520,916.18	7,247,275.09

1、固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	7,035,003.41	726,432.66	2,233,976.27	567,232.36	10,562,644.70
2. 本年增加金额		102,265.33		663,741.74	766,007.07
(1) 购置		102,265.33		663,741.74	766,007.07
(2) 在建工程转入					
(3) 其他					
3. 本年减少金额			147,094.45		147,094.45
(1) 处置或报废			147,094.45		147,094.45
(2) 转入投资性房地产					
(3) 企业合并减少					
(4) 其他					
4. 年末余额	7,035,003.41	828,697.99	2,086,881.82	1,230,974.10	11,181,557.32
二、累计折旧					
1. 年初余额	660,043.80	293,885.28	1,897,761.42	463,679.11	3,315,369.61
2. 本年增加金额	190,950.00	78,330.05	68,397.54	147,333.46	485,011.05
(1) 计提	190,950.00	78,330.05	68,397.54	147,333.46	485,011.05
(2) 其他					
3. 本年减少金额			139,739.52		139,739.52
(1) 处置或报废			139,739.52		139,739.52
(2) 转入投资性房地产					
(3) 企业合并减少					
(4) 其他					
4. 年末余额	850,993.80	372,215.33	1,826,419.44	611,012.57	3,660,641.14
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					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	6,184,009.61	456,482.66	260,462.38	619,961.53	7,520,916.18
2. 年初账面价值	6,374,959.61	432,547.38	336,214.85	103,553.25	7,247,275.09

注：固定资产的抵押情况详见七、（七）投资性房地产注 2。

2、固定资产清理

本公司期末无固定资产清理。

（九）长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
三环车间装修费		1,686,003.13	681,520.26		1,004,482.87
合计		1,686,003.13	681,520.26		1,004,482.87

（十）递延所得税资产/递延所得税负债

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	6,077,606.25	917,365.31	4,396,588.78	672,896.32
合计	6,077,606.25	917,365.31	4,396,588.78	672,896.32

（十一）短期借款

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	12,950,000.00	8,000,000.00
保证借款	2,800,000.00	
信用借款		63,000.00
质押借款	10,000,000.00	
合计	25,750,000.00	8,063,000.00

注：抵押借款的抵押物情况，详见本附注“（七）投资性房地产”。

（十二）应付票据及应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付票据		1,001,977.00

应付账款	14,070,453.24	3,824,755.32
合计	14,070,453.24	4,826,732.32

1、应付票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		1,001,977.00
合计		1,001,977.00

2、应付账款

(1) 明细列示

项目	年末余额	年初余额
材料款	13,735,512.74	3,105,702.91
项目款	334,940.50	719,052.41
合计	14,070,453.24	3,824,755.32

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日余额前五名的应付账款情况

项目	期末余额	账龄	占期末余额比例 (%)	材料款
十堰锦恒工贸有限公司	4,523,758.78	1 年以内	32.15	材料款
武汉恩斯特机器人科技有限公司	1,343,344.82	0-3 年	9.55	材料款
安阳市三兴机械工业有限责任公司	601,315.3	1 年以内	4.27	材料款
博图瑞德智能装备(昆山)有限公司	361,691.38	1 年以内	2.57	材料款
湖北华膜水处理设备有限公司(原国立)	348,000.00	1 年以内	2.47	材料款
合计	7,178,110.28		51.01	

(十三) 预收款项

1、预收款项列示:

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	7,358.98	491,041.87
合计	7,358.98	491,041.87

2、截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项

(十四) 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
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	820,315.89	8,132,602.75	7,880,062.47	1,072,856.17
二、离职后福利-设定提存计划	-39,734.82	519,251.77	530,027.65	-50,510.70
三、辞退福利				
合计	780,581.07	8,651,854.52	8,410,090.12	1,022,345.47

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	839,276.33	7,555,618.77	7,299,286.23	1,095,608.87
2. 职工福利费		291,160.51	291,160.51	
3. 社会保险费	-18,960.44	238,768.59	243,909.85	-24,101.70
其中：医疗保险费	-16,136.00	203,386.51	207,762.43	-20,511.92
工伤保险费	-1,815.54	22,124.45	22,616.21	-2,307.30
生育保险费	-1,008.90	13,257.63	13,531.21	-1,282.48
4. 住房公积金		16,127.82	14,778.82	1,349.00
5. 工会经费和职工教育经费		30,927.07	30,927.07	
合计	820,315.89	8,132,602.75	7,880,062.47	1,072,856.17

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	-38,323.00	498,340.00	508,732.81	-48,715.81
2. 失业保险费	-1,411.82	20,911.77	21,294.84	-1,794.89
3. 企业年金缴费				
合计	-39,734.82	519,251.77	530,027.65	-50,510.70

注：社会保险、基本养老保险及失业保险为负数的原因为按当地社保局要求预缴 2019 年 1 月款项。

(十五) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,224,058.35	1,623,243.43
企业所得税	869,077.79	2,472,177.81
教育费附加	8,093.63	32,148.56
城市维护建设税	18,885.16	80,617.08
地方教育附加	4,046.82	21,561.96
代扣代缴个人所得税	2,160.98	6,188.00
房产税	27,940.06	120,252.59

项目	年末余额	年初余额
合计	2,154,262.79	4,356,189.43

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,705,293.44	1,082,712.27
合计	5,705,293.44	1,082,712.27

1、应付利息

本公司期末无应付利息。

3、应付股利情况

本公司期末无应付股利。

4、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
借款	5,297,055.56	739,248.61
押金、保证金等	369,461.79	224,193.57
工作保证金	38,776.09	119,270.09
合计	5,705,293.44	1,082,712.27

(十七) 股本

投资者名称	年初余额	所占比例 (%)	本期增加额	本期减少额	年末余额	所占比例 (%)
梁步青	22,905,000.00	45.81			22,905,000.00	45.81
武汉光谷博润二期 新三板投资中心(有 限合伙)	3,999,500.00	8.00			3,999,500.00	8.00
顾志强	3,694,500.00	7.39			3,694,500.00	7.39
十堰铭峰企业管理 中心(有限合伙)	3,500,000.00	7.00			3,500,000.00	7.00
王建峰	2,961,000.00	5.92			2,961,000.00	5.92
钱伟	1,500,000.00	3.00			1,500,000.00	3.00

投资者名称	年初余额	所占比例 (%)	本期增加额	本期减少额	年末余额	所占比例 (%)
欧阳中华	1,350,000.00	2.70			1,350,000.00	2.70
赵永健	1,350,000.00	2.70			1,350,000.00	2.70
梅险峰	1,305,000.00	2.61			1,305,000.00	2.61
曹阳	1,000,000.00	2.00			1,000,000.00	2.00
其他 14 名股东	6,435,000.00	12.87			6,435,000.00	12.87
合计	50,000,000.00	100.00			50,000,000.00	100.00

(十八) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	9,913,304.02			9,913,304.02
合计	9,913,304.02			9,913,304.02

(十九) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,054,644.91	754,970.56		1,809,615.47
合计	1,054,644.91	754,970.56		1,809,615.47

(二十) 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	9,582,489.28	4,805,237.31
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	9,582,489.28	4,805,237.31
加: 本年归属于母公司股东的净利润	7,614,605.66	5,297,981.63
减: 提取法定盈余公积	754,970.56	520,729.66
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		
年末未分配利润	16,442,124.38	9,582,489.28

(二十一) 营业收入和营业成本

1、营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	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	76,599,471.21	52,463,175.94	42,389,522.74	29,658,145.78
其他业务	739,833.16	374,281.92	842,345.74	374,281.92
合计	77,339,304.37	52,837,457.86	43,231,868.48	30,032,427.70

2、主营业务（分区域）

区域类型	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
华北	22,327,518.02	15,073,801.65	10,714,529.90	7,233,324.11
华南	404,681.03	293,224.19	203,034.19	178,849.57
华中	53,433,118.05	36,806,321.57	27,880,821.90	19,820,624.90
华东	434,154.11	289,828.53	3,591,136.75	2,425,347.20
合计	76,599,471.21	52,463,175.94	42,389,522.74	29,658,145.78

3、主营业务（分产品）

区域类型	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
暖通工程			12,664.46	8,240.00
节能环保设备	1,627,714.92	1,184,475.95	988,584.10	705,921.34
自动化/智能化定制类设备	64,993,191.99	44,109,649.46	33,872,840.24	23,834,795.72
升级改造工程	9,738,564.30	7,072,533.13	7,515,433.94	5,109,188.72
其他	240,000.00	96,517.40		
合计	76,599,471.21	52,463,175.94	42,389,522.74	29,658,145.78

4、2018 年公司营业收入前五名的客户

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
东风商用车有限公司	21,710,681.74	28.07
北京福田戴姆勒汽车有限公司	14,646,483.52	18.94
湖北迪迈威智能装备有限公司	14,356,732.75	18.56
武汉福瑞得自动化设备有限公司	14,631,465.54	18.92
东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司	2,187,006.43	2.83
合计	67,532,369.98	87.32

(二十二) 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	343,110.07	262,462.57
教育费附加	149,448.75	112,432.94
地方教育附加	69,236.74	56,216.49
房产税	61,249.16	148,080.70
车船税	5,366.76	4,757.64
印花税	28,324.70	16,505.80
合计	656,736.18	600,456.14

(二十三) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
薪酬	231,753.00	305,011.10
售后服务费	120,053.26	44,594.61
差旅费	58,516.20	61,528.42
业务费	28,958.50	61,806.80
房租	49,133.33	69,970.70
办公费	43,762.86	85,910.07
投标管理费	28,845.5	82,970.26
其他	33,872.26	20,730.06
合计	594,894.91	732,522.02

(二十四) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
薪酬	4,779,853.36	3,208,545.35
中介及机构服务费	289,874.21	462,744.08
管理部门折旧费	399,675.05	393,297.78
车辆费用	205,597.65	201,932.38
招待费	355,618.27	179,773.98
差旅费	165,276.37	53,399.46
房租	266,052.34	27,087.71
办公费	375,545.10	88,229.68
其他	295,084.60	114,734.39
合计	7,132,576.95	4,729,744.81

(二十五) 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
薪酬	1,432,565.08	939,506.21
材料费	3,320,600.27	
动力费用	27,571.53	1,133.64
维修费	1,947.27	1,606.84
折旧费	73,895.45	22,746.92
咨询费	280.00	
产权申请注册费	50,200.00	
差旅、会议费	79,707.04	92,386.77
设计费	163,233.83	42,525.00
合计	5,150,000.47	1,099,905.38

(二十六) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,112,662.34	625,599.16
减: 利息收入	65,737.49	12,423.51
票据贴现利息	505,806.45	173,074.87
手续费支出	15,045.50	14,498.64
合计	1,567,776.80	800,749.16

注: 本企业收到十堰市财政局技改贴息补助 73,000.00 元。

(二十七) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,681,017.47	879,281.52
合计	1,681,017.47	879,281.52

(二十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失合计	35,380.11	
其中: 固定资产处置利得或损失	35,380.11	
合计	35,380.11	

(二十九) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计		
其中: 固定资产处置利得		
政府补助	581,500.00	1,584,100.00
其他		1,447.76
合计	581,500.00	1,585,547.76

其中, 计入当期损益的政府补助:

补助项目	本年发生数	与资产相关/与收益相关
十堰市茅箭区科技局奖励	20,000.00	与收益相关
十堰市茅箭区国库收付中心转奖励款	150,000.00	与收益相关
十堰市茅箭区经信局技术改造优胜企业奖励补贴	200,000.00	与收益相关
十堰市生产力促进中心科技创新奖励	100,000.00	与收益相关
十堰市科学技术局 2017 年十堰市科技型中小企业创新奖	50,000.00	与收益相关
十堰市茅箭区科学技术局 2017 年专利奖励	9,000.00	与收益相关
十堰市劳动就业管理局稳岗补贴	12,500.00	与收益相关
十堰市茅箭区科技局省级知识产权示范建设企业项目款	30,000.00	与收益相关
财政局新兴产业和创新创业相关政策兑现款	10,000.00	与收益相关
合计	581,500.00	

(三十) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计		
其中: 固定资产处置损失		
罚款支出		2,000.00
其他	20,949.77	25,370.41
合计	20,949.77	27,370.41

(三十一) 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	944,637.40	762,277.70

项目	本年发生额	上年发生额
递延所得税费用	-244,468.99	-145,300.23
合计	700,168.41	616,977.47

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	8,314,774.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,247,216.11
子公司适用不同税率的影响	8,784.09
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	23,543.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	-579,375.05
其他（主要系以前年度未确认可抵扣暂时性差异在本年核销所致）	
所得税费用	700,168.41

（三十二）现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	654,500.00	1,584,100.00
往来款及其他	437,448.72	630,942.51
利息收入	65,737.49	12,423.51
合计	1,157,686.21	2,227,466.02

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
期间费用支出	4,892,230.40	1,409,252.93
承兑利息支出	505,806.45	173,074.87
支付银行手续费	15,045.50	14,498.56
往来款及其他	4,528,124.44	331,230.16
合计	9,941,206.79	1,928,056.52

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
票据保证金	1,001,977.00	
财政局借款	5,000,000.00	
合计	6,001,977.00	

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
票据保证金		1,001,977.00
合计		1,001,977.00

(三十三) 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	7,614,605.66	5,297,981.63
加: 资产减值准备	1,681,017.47	879,281.52
固定资产、投资性房地产折旧	859,292.97	900,847.25
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	681,520.26	
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)	-35,380.11	
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)	1,112,662.34	625,599.16
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-244,468.99	-145,300.23
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)	-12,942,652.81	-2,302,177.26
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-28,990,261.61	-5,765,059.18
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	6,072,477.65	-418,183.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,191,187.17	-927,010.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

补充资料	本年金额	上年金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	415,715.57	4,111,391.87
减: 现金的期初余额	4,111,391.87	11,477,419.37
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	-3,695,676.30	-7,366,027.50

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	415,715.57	4,111,391.87
其中: 库存现金	27,099.98	69,590.42
可随时用于支付的银行存款	388,615.59	4,041,801.45
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	415,715.57	4,111,391.87

(三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
投资性房地产	7,497,688.52	贷款抵押
固定资产	6,184,009.61	贷款抵押
合计	13,681,698.13	

一、合并范围的变更

本公司报告期合并范围未发生变更。

二、在其他主体中的权益

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(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
武汉汉唐智能工业技术有限公司	武汉市	武汉市	工业自动化、智能化系统的设计和产研	100.00		100.00	现金出资	

			发					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要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,故其信用风险较低。

2、应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年12月31日,本公司应收账款的75.34%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司应收款项账龄及减值情况详见本附注七、合并财务报表项目注释之“(二) 应收票据及应收账款、(四) 其他应收款”。

(二) 流动风险

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

本公司金融负债主要为其他应付款详见附注七、财务报表项目注释之“(十六) 其他应付款”。

(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要为外汇风险。外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、关联方及关联交易

(一)本公司实际控制人为梁步青先生,截止 2018 年 12 月 31 日占本公司股权 45.81%。

(二)本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注九在其他主体中的权益之说明。

(三)其他关联方情况

1、报告期末关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
湖北泰业汽车零部件科技有限公司	公司董事长梁步青持股 51.5%	
十堰达鼎工贸有限公司	公司董事长梁步青持股 90%	
十堰拓源节能服务有限公司	公司副总经理王建峰持股 50%	
湖北普迅信息科技有限公司	公司董事长梁步青持股 70%	

2、公司董、监、高及持有公司股份 5%以上的人员

关联方名称	关联方与本公司关系	备注
梁步青	董事长、总经理,截止 2018 年 12 月 31 日持股 45.81%	
董伶俐	董事长夫人,原大股东、执行董事	
梅险峰	董事、财务总监	
顾志强	董事,截止 2018 年 12 月 31 日持股 7.39%	
王建峰	董事、副总经理,截止 2018 年 12 月 31 日持股 5.92%	
宋戈	董事	
毕亚球	副总经理、董秘	
张军	监事	
汪锐	监事	2018 年 6 月任职
滕云平	监事会主席	2018 年 6 月任职
段刚	监事	2018 年 4 月离职

关联方名称	关联方与本公司关系	备注
李天桥	监事	2018 年 3 月离职

(四) 关联方交易情况

1、关联租赁情况

(1) 本公司作为出租人

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
十堰拓源节能服务有限公司	房屋租赁	34,285.68	34,285.68

(2) 本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
湖北泰业汽车零部件科技有限公司	房屋租赁	62,357.45	321,300.00

注：2019 年 2 月 28 日，十堰泰业汽车零部件科技有限公司与本公司签订租房合同终止协议，双方约定租金交至 2019 年 2 月 28 日，一次性付清。

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
梁步青及其配偶董伶俐、顾志强及其配偶向艳、王建峰及其配偶蔡红娟(注 1)	本公司	4,950,000.00	2018-8-9	2019-8-8	否
梁步青、董伶俐、顾志强、王建峰、湖北泰业汽车零部件科技有限公司、十堰达鼎工贸有限公司、湖北普讯信息科技有限公司(注 2)	本公司	2,800,000.00	2018-6-28	2019-6-27	否
梁步青及其配偶董伶俐(注 3)	本公司	8,000,000.00	2018-5-30	2019-5-23	否
梁步青及其配偶董伶俐(注 4)	本公司	8,000,000.00	2017-5-27	2018-5-27	是

注 1：2018 年 7 月 13 日，本公司与中国银行股份有限公司十堰分行签订了一份编号为 2018 年十中银借字 035 号的流动资金借款合同，并由两处房产及其土地进行抵押。梁步青及其配偶董伶俐、顾志强及其配偶向艳、王建峰及其配偶蔡红娟提供连带责任担保。

注 2: 2018 年 6 月 26 日, 本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司十堰市分行签订了一份编号为 42000010100218060009 号的流动资金借款合同, 并梁步青、董伶俐、顾志强、王建峰、湖北泰业汽车零部件科技有限公司、十堰达鼎工贸有限公司、湖北普讯信息科技有限公司提供连带责任担保。

注 3: 2018 年 5 月 29 日, 本公司与湖北十堰农村商业银行股份有限公司签订了一份编号为十农营(2018) 186 号的流动资金借款合同, 并由公司自有的位于十堰市北京北路 82 号京华新天地建筑面积合计为 1,409.64 平方米的 4 套商铺及其所附土地进行抵押。梁步青及其配偶董伶俐提供连带责任保证。

注 4: 2017 年 5 月 27 日, 本公司与湖北十堰农村商业银行股份有限公司签订了一份编号为十农营(2017) 141 号的流动资金借款合同, 并由公司两处房产及其土地进行抵押。梁步青及其配偶董伶俐提供连带责任保证。

3、关联方质押情况

出质人	债务人	质押金额	质押起始日	质押到期日	质押担保是否已经履行完毕
梁步青(注)	本公司	10,000,000.00	2018-12-17	2019-12-16	否

注: 2018 年 12 月 12 日, 本公司委托十堰市茅箭区财政局向中国农业银行股份有限公司十堰茅箭支行签订了一份编号为 42010620180000161 号的流动资金借款合同, 并由公司实际控制人梁步青以其持有的本公司伍百万股股权出质。

4、关联方资金占用

无

5、关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	743,675.28	591,189.30

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	段刚			15,100.00	755.00
小计				15,100.00	755.00

2、应付项目

项目名称	关联方	年末数	年初数
其他应付款	湖北泰业汽车零部件科技有限公司	78,095.26	211,996.36
其他应付款	十堰拓源节能服务有限公司	10,065.00	4,065.00

项目名称	关联方	年末数	年初数
小计		88,160.26	216,061.36

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

1)、担保事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要担保事项。

2)、诉讼事项

(1) 因湖北都有金房地产有限公司（以下简称“都有金公司”）欠本公司工程款及不履行与本公司签定的《抵债协议》，本公司于 2015 年 6 月 3 日向十堰仲裁委员会提起仲裁申请，2015 年 9 月 11 日十堰仲裁委员会做出（2015）十仲裁字第 126 号《仲裁裁决书》，裁决都有金公司向本公司支付剩余工程款 580,800.00 元及相应的资金占有使用费。因该公司法定代表人杨斌本人曾向本公司表示愿意按照约定承担责任，本公司向十堰市中级人民法院提出强制执行申请，执行过程中，因都有金公司的主要财产所在地均在湖北房县人民法院境内，且大部分财产被房县人民法院查封，故十堰市中级人民法院于 2017 年 3 月 28 日做出（2016）鄂 03 执 50 号执行裁定书，裁定本案移交至湖北房县人民法院执行，因我公司目前尚未发现都有金公司的财产线索可供人民法院执行，房县人民法院终结了本次执行程序，待都有金公司有可供执行财产再依法恢复执行程序。

(2) 因十堰圣都置业有限公司（以下简称“十堰圣都公司”）欠本公司工程款，本公司于 2013 年 8 月 20 日向十堰仲裁委员会提起仲裁申请，2013 年 12 月 3 日十堰仲裁委员会做出（2013）十仲裁字第 029 号《仲裁裁决书》，裁决十堰圣都公司向本公司支付工程款及逾期付款利息共计 406,401.60 元，逾期支付按同期中国人民银行公布的贷款基准利率的 2 倍支付迟延履行金。后来本公司与十堰圣都公司达成和解协议，十堰圣都公司于 2014 年 12 月 19 日签订《还款计划》。因十堰圣都公司不按照《还款计划》的约定还款，本公司依据生效的仲裁文书，向十堰市中级人民法院申请强制执行，在执行过程中，经调解，2017 年 5 月 8 日，本公司与十堰圣都公司达成和解协议，由李军为和解协议提供担保，但十堰圣都公司未按照约定在 2017 年 12 月 3 日前履行本案生效文书确定的全部义务，本公司拟要求担保人李军与十堰圣都公司共同偿还生效文书确定的义务。

十三、产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截至本财务报表批准报出日，公司无需披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	5,690,000.00	4,430,000.00
应收账款	40,688,138.02	33,140,023.53
合计	46,378,138.02	37,570,023.53

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,690,000.00	4,430,000.00
合计	5,690,000.00	4,430,000.00

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日公司无已质押的应收票据。

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,558,600.00	
合计	12,558,600.00	

(4) 截止 2018 年 12 月 31 日公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	775,350.00	1.67			775,350.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	45,629,245.08	98.33	5,716,457.06	12.53	39,912,788.02
单项金额不重大但单独计提					

坏账准备的应收款项					
合计	46,404,595.08	100.00	5,716,457.06	12.31	40,688,138.02

(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款项	2,050,000.00	5.50			2,050,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	35,236,248.41	94.50	4,146,224.88	11.77	31,090,023.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	37,286,248.41	100.00	4,146,224.88	11.12	33,140,023.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	35,252,010.05	1,762,600.50	5.00
1至2年(含2年)	3,252,138.60	325,213.86	10.00
2至3年(含3年)	3,027,783.04	605,556.61	20.00
3至4年(含4年)	1,583,455.42	791,727.71	50.00
4至5年(含5年)	1,412,497.97	1,129,998.38	80.00
5年以上	1,101,360.00	1,101,360.00	100.00
合计	45,629,245.08	5,716,457.06	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,570,232.18 元，本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
武汉福瑞得自动化设备有限公司	10,767,500.00	23.20	538,375.00
北京福田戴姆勒汽车有限公司	10,658,252.26	22.97	632,420.94
东风商用车有限公司	8,930,045.37	19.24	579,889.72
湖北迪迈威智能装备有限公司	3,250,340.10	7.00	162,517.01

房县半岛湾国际大酒店投资管理有 限公司	1,615,281.04	3.48	323,056.21
合计	35,221,418.77	75.89	2,236,258.88

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(二) 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	4,480,238.56	2,106,470.34
合计	4,480,238.56	2,106,470.34

1、应收利息

本公司期末无应收利息。

2、应收股利

本公司期末无应收股利。

3、其他应收款

(1)、其他应收款分类披露

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	960,000.00	79.93			960,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,824,144.10	20.07	303,905.54	7.95	3,520,238.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,784,144.10	100.00	303,905.54	6.35	4,480,238.56

(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其他应收款	1,510,000.00	67.93			1,510,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	712,754.24	32.07	116,283.90	16.31	596,470.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,222,754.24	100.00	116,283.90	5.23	2,106,470.34

①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

客户名称	期末余额			款项性质
	账面余额	坏账准备	计提比例	
武汉汉唐智能工业技术有限公司	960,000.00			往来款
合计	960,000.00			

②组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	3,473,910.37	173,695.52	5.00
1至2年(含2年)	79,169.93	7,916.99	10.00
2至3年(含3年)	109,541.94	21,908.39	20.00
3至4年(含4年)	117,357.28	58,678.64	50.00
4至5年(含5年)	12,292.90	9,834.32	80.00
5年以上	31,871.68	31,871.68	100.00
合计	3,824,144.10	303,905.54	

(2)、本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 187,621.64 元,本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3)、本年实际核销的其他应收款情况

无。

(4)、其他应收款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
------	--------	--------

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	3,699,588.89	1,510,000.00
保证金	558,452.00	223,300.00
借款及社保等	346,576.27	334,065.55
预交加油费	77,987.97	64,502.87
其他	101,538.97	90,885.82
合计	4,784,144.10	2,222,754.24

(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
十堰朝旭贸易有限公司	借款	2,000,000.00	1 年以内	41.80	100,000.00
武汉汉唐智能工业技术有限公司	往来款	960,000.00	1-2 年	20.07	
十堰泽全工贸有限公司	借款	500,000.00	1 年以内	10.45	25,000.00
东风武汉工程咨询公司	投标保证金	225,152.00	1 年以内	4.71	11,257.60
湖北创力锻压设备股份有限公司	借款	200,000.00	1 年以内	4.18	10,000.00
合计		3,885,152.00		81.21	146,257.60

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年末余额			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	660,000.00		660,000.00			
合计	660,000.00		660,000.00			

2、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
武汉汉唐智能工业技术有限公司		660,000.00		660,000.00		
合计		660,000.00		660,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,389,033.20	52,138,933.09	41,970,277.47	29,658,145.78
其他业务	739,833.16	374,281.92	842,345.74	374,281.92
合计	76,128,866.36	52,513,215.01	42,812,623.21	30,032,427.70

2、主营业务（分区域）

区域类型	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
华北	22,327,518.02	15,073,801.64	10,714,529.90	7,233,324.11
华南	404,681.03	293,224.19	203,034.19	178,849.57
华中	52,222,680.04	36,482,078.73	27,461,576.63	19,820,624.90
华东	434,154.11	289,828.53	3,591,136.75	2,425,347.20
合计	75,389,033.20	52,138,933.09	41,970,277.47	29,658,145.78

3、主营业务（分产品）

区域类型	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
暖通工程			12,664.46	8,240.00
节能环保设备	1,627,714.92	1,184,475.95	988,584.10	705,921.34
自动化/智能化定制类设备	63,782,753.98	43,785,406.61	33,453,594.97	23,834,795.72
升级改造工程	9,738,564.30	7,072,533.13	7,515,433.94	5,109,188.72
其他	240,000.00	96,517.40		
合计	75,389,033.20	52,138,933.09	41,970,277.47	29,658,145.78

4、2018 年公司营业收入前五名的客户

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
东风商用车有限公司	21,710,681.74	28.52
北京福田戴姆勒汽车有限公司	14,646,483.52	19.24
湖北迪迈威智能装备有限公司	14,356,732.75	18.86
武汉福瑞得自动化设备有限公司	14,631,465.54	19.22
东风延锋（十堰）汽车饰件系统有限公司	2,187,006.43	2.87
合计	67,532,369.98	88.71

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	35,380.11	
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）	654,500.00	其中包含收到十堰市财政局技改贴息补助 73,000.00 元
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		
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		

项 目	金 额	说 明
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	-20,949.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	668,930.34	
所得税影响额	101,288.59	
少数股东权益影响额		
合 计	567,641.75	

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	11.03	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.20	0.14	0.14

注：本公司根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益。

加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

湖北汉唐智能科技股份有限公司

2019 年 4 月 25 日

附:

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址:

湖北汉唐智能科技股份有限公司董事会秘书办公室。