



联宇技术

NEEQ : 430252

武汉联宇技术股份有限公司

Unytech CO.,Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年11月9日,经公司各部门全力配合协作,公司获得了质量管理体系再次认证,同时获得了环境管理体系、职业健康安全管理体系新认证。此次体系认证增强了公司竞争力,提高公司管理水平,降低管理成本,减少环境风险,为公司提供科学有效的业健康安全管理体系规范和指南,树立公司优秀品牌形象。

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	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、联宇技术	指	武汉联宇技术股份有限公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的平台
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期内、本期、本年度	指	2018 年 1 月 31 日至 2018 年 12 月 31 日

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。

公司负责人桂子胜、主管会计工作负责人桂子胜及会计机构负责人（会计主管人员）刘培保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为桂子胜、桂勇兄弟，二人直接并间接合计持有公司 74.10%股份，股权高度集中。二人在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。若二人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。
应收账款余额较大、回收期较长的风险	2018 年度公司应收账款为 53,094,753.15 元，占总资产的比例为 51.13%。金额较大的应收账款将影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，给公司的营运资金带来一定压力。尽管公司应收账款的主要客户均为政府水利相关职能部门，信用较好，资金回收有保障，但若催收不力或主要客户财务状况出现恶化，公司将面临坏账风险。 随着公司未来业务规模的扩大，应收账款还会逐年增加，会对公司产生以下不利影响：一方面，公司水利信息化建设项目对资金实力要求很高，大额的应收账款占用了公司较多的流动资金，将会对公司业务规模的进一步扩大产生制约；另一方面应收账款余额较大，公司按照会计政策计提的坏账准备相应较大，将会对公司今后的盈利水平产生一定不利影响；如应收账款出现坏账，可能对公司的流动资金及经营产生不利影响。
市场竞争加剧的风险	水利信息化行业市场巨大，近年来随着国家大力发展水利行业，水利信息化也随之快速发展，其市场空间也在不断扩大，可能会吸引越来越多的企业加入竞争者行列。公司在山洪灾害、防

	汛抗旱、水资源监测等细分市场有一定的竞争优势。但随着竞争者的不断增加，若公司无法在规模、技术、研发、市场等方面继续保持发展势头，公司的业务将可能受到冲击，公司占整个市场的绝对份额较小，存在一定的市场竞争压力。
政策不确定性导致的经营性风险	水利信息化行业受国家宏观调控影响较大，与国家政策关联性比较强。当前我国水利信息化建设还处于发展进程中，预计短期内持续发展态势不会改变，为水利信息化行业提供良好的外部环境。但不排除未来因水利行业的政策变化、国内经济持续下行、政府财政投资压缩等因素减少对水利基础建设的投资，并影响到水利信息化产业的可能，导致外部整体经营环境出现不利变化，将会对公司的经营产生影响，因此公司需要面对政策不确定性带来的经营性风险。
技术自主创新的风险	目前水利信息化技术水平起点也越来越高，更新迭代速度较快，如果公司不能持续追踪应用需求，进行技术创新，持续开发出满足客户需求、技术领先的自主产品，则势必影响公司的产品创新和业务创新，影响公司核心竞争能力。
人才流失的风险	水利信息化行业属于知识密集型行业，在人力资源管理方面面临人员流动大、知识结构更新快等问题。如果不能保证核心技术人员及骨干技术人员的稳定，那么会出现人才结构失衡的情况，公司的经营将会受到不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉联宇技术股份有限公司
英文名称及缩写	Unytech CO.,Ltd
证券简称	联宇技术
证券代码	430252
法定代表人	桂子胜
办公地址	武汉市东湖开发区流芳园北路 9 号（东一产业园内）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	桂子胜
职务	董事长
电话	027-87228940
传真	-
电子邮箱	guizisheng@unytech.com
公司网址	http://www.unytech.com
联系地址及邮政编码	武汉市东湖开发区流芳园北路 9 号（东一产业园内）430205
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 4 月 2 日
挂牌时间	2013 年 7 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	水利信息化系统的研发、系统集成、销售、安装和服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	3
控股股东	武汉宏博源投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	桂子胜、桂勇

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	914201007414447334	否
注册地址	武汉市东湖开发区流芳园北路 9 号（东一产业园内）	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张岭、杨洋
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	24,024,416.46	37,651,986.92	-36.19%
毛利率%	39.19%	37.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	48,800.53	236,488.95	-79.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-307,628.33	-400,290.56	23.15%
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）	0.14%	0.67%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.86%	-1.13%	-
基本每股收益	0.002	0.008	-75.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	103,841,461.24	106,820,271.74	-2.79%
负债总计	68,061,964.77	71,089,575.80	-4.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,779,496.47	35,730,695.94	0.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.19	1.19	0%
资产负债率%（母公司）	65.54%	66.55%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.12	1.09	-
利息保障倍数	0.95	0.96	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,079,447.72	3,163,440.97	-65.88%
应收账款周转率	0.55	0.90	-
存货周转率	2.07	1.90	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.79%	-1.28%	-
营业收入增长率%	-36.19%	-17.37%	-
净利润增长率%	-79.36%	-26.60%	-

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	30,000,000	30,000,000	-
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
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）	423,631.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,192.60
非经常性损益合计	419,439.32
所得税影响数	63,010.46
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	356,428.86

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
资产处置收益	-	-35,874.60	-	-4,244.10
营业外支出	35,874.60	-	4,244.10	-

应收票据	-	-	-	-
应收账款	45,191,779.67	-	-	-
应收票据及应收账款	-	45,191,779.67	-	-
管理费用	6,639,522.77	-	-	-
管理费用	-	4,466,092.94	-	-
研发费用	-	2,173,429.83	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家专业从事水利信息化的高新技术企业，专注于本领域的技术研究、应用、系统集成及创新，以及向行业客户提供水利信息化方案的设计、实施及后续维护，是面向水利行业专业信息化整体解决方案服务提供商。主要业务包括灌区、泵站、水库、防汛抗旱、山洪灾害防治和水资源监控调度管理等信息化系统集成及相关软件、硬件的研发和生产，可为水利水电行业信息化建设提供全方位技术服务，同时走多元化发展之路，不断开拓信息化业务新领域。

1. 经营模式

公司经营模式是专注于水利信息化行业建设，以及向行业客户提供水利信息化方案的设计、实施及培训的一体化服务。公司具备较强的行业技术应用整合能力及软件开发能力，同时根据客户的实际需求及安装现场的环境等情况，对水利信息化建设的技术方案、相关系统集成及内嵌软件进行相应修改及调整，并提供水利信息化应用的全套解决方案及后续维护。通过政府采购招投标参与项目投标，以签订合同及最终实现完工验收，获取经营收入及利润。

2. 销售模式

公司以信息化建设的实施对象为直接和终端服务对象，积极参与各地水利信息化项目投标作为营销方式，以签订施工合同及最终施工实现销售。公司订单主要通过招投标方式获得，在参与并成功中标后，公司与招标人签订合同，并按照合同约定，进行原材料的采购、项目技术方案的修改与制订，组织实施水利信息化的建设，并进行现场系统集成及设备的安装调试，最终由业主组织对工程进行验收，验收确认后进行相应的工程结算。

3. 采购模式

公司设有独立的采购部门，按照工程建设部提交的原材料采购计划进行采购，采购过程采用询价、比价的方式对供应商及原材料进行筛选，经综合衡量交货周期、付款方式等评估后予以采购，采购专员完成货物验收并办理入库。

4. 研发模式

公司自成立以来，非常重视技术的研究与开发。研发了《山洪灾害预警系统》、《防汛抗旱信息系统》、《基于网络的大坝安全监测系统》、《水资源管理信息系统》等 22 套具有自主知识产权的软件著作权，《UTECH•WCT-1 型 高精度图像识别水位计》、《UTECH•WYG-1 型 前置通信发布机》等 13 项硬件产品；拥有 4 项产品发明专利，6 项科技成果证书等。公司已建立了从项目启动、设计开发到最后实施的整体研发流程，完善研发人员内部管理制度；针对项目实际情况，制定相对于的研发计划，激励团队协作能力，降低开发风险，缩短开发周期。

报告期内，公司的商业模式与上一年度保持一致，没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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

1. 公司经营情况

报告期内，公司实现营业收入 2,402.44 万元，较 2017 年下降 1,362.76 万元，同比下降 36.19%。归属于公司股东的净利润 4.88 万元，较 2017 年下降 18.77 万元，同比下降 79.36%。总资产 10,384.15 万元，较 2017 年下降 297.88 万元，同比下降 2.79%。归属于公司股东的净资产为 3,577.95 万元较 2017 年上升 4.88 万元，同比上升 0.14%。公司在报告期内集中于湖北市场的投入，主要承建了：枣阳大岗坡灌区续建配套与节水改造工程采购施工总承包第一标段、武汉市东西湖区塔尔头泵站灾后更新改造工程-信息化工程、黄陂区武湖泵站灾后更新改造工程信息化工程、武汉市新洲区箴扎湖泵站灾后更新改造工程泵站设备及安装等灌区及泵站项目。公司运营状况良好，具备一定的持续经营能力。

2. 内部治理

报告期内，公司的经营和管理继续严格按照相关法律、法规执行，做到合规、合法经营。公司按照“减化层级，精简高效，职责整合，一人多岗”的原则，优化部门机构与人力资源配置，精简人员，提高效率；严抓工程质量和施工进度，严格控制成本费用，强化服务意识；同时，公司注重企业文化建设，将员工的自我价值提升与企业价值的提升紧密集合，建立了较为完善的企业用工和激励机制。

(二) 行业情况

《水利改革发展“十三五”规划》中提到，加快完善水利基础设施网络，一是完善江河综合防洪减灾体系。要以大江大河干流及重要湖泊治理、控制性枢纽建设、蓄滞洪区建设等为重点，继续完善大江大河大湖防洪减灾体系，同时进一步加强中小河流治理、山洪灾害防治、重点易涝区治理、海堤等防洪薄弱环节建设，使“十三五”全国洪涝灾害和干旱灾害年均直接经济损失占同期 GDP 的比重分别控制在 0.6% 和 0.8% 以内。二是优化水资源配置格局。在科学论证的基础上，加快重点水源、重大引调水和抗旱水源工程建设，鼓励非常规水源利用，“十三五”期间新增供水能力 270 亿立方米，城镇供水保证率和应急供水能力进一步提高。三是进一步夯实农田水利基础。大规模推进农田水利建设，完成 434 处大型灌区续建配套和节水改造，开展大中型灌区现代化改造试点；在有条件地区新建一批节水型、生态型大型灌区，到“十三五”末全国农田有效灌溉面积达到 10 亿亩以上；继续推进区域规模化高效节水灌溉，“十三五”期间发展高效节水灌溉面积 1 亿亩。四是实施农村饮水安全巩固提升。进一步提高农村集中供水率、自来水普及率、供水保证率、水质达标率，改善农村供水条件，到 2020 年农村自来水普及率达到 80% 以上，农村集中式供水工程供水率 85% 以上，水质达标率和供水保障程度进一步提高。

水利部水利网信工作要点中明确指出，要积极践行“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”治水方针，全面贯彻落实“水利工程补短板、水利行业强监管”水利改革发展总基调，按照“实用、安全”水利网信发展总要求，通过深化水利业务需求分析、落实水利网络安全任务细化实化方案、推进智慧水利、实施水利网信水平提升行动方案（2019—2021 年），着力补信息化短板；通过整合共享信息资源、完善基础数据库和水利一张图、强化遥感应用，着力支撑强监管。开展水利部网络安全能力提升工程建设，推进国产密码应用，提升信息感知能力，完善水利信息化基础设施等多种措施。推进省级以下水利业务网完善，扩充覆盖范围，实现县级以上水行政主管部门网络全联通，提升骨干网、流域省区网互联带宽。统筹做好水利电子政务内网建设与管理，推动网络升级改造，加快接入国家电子政务内

网。完善水利异地会商视频会议系统，建设水利部视频会议云平台，推进移动视频会议系统广泛应用。编制水利视频大联网方案，推进建立三级级联、多级应用的水利视频集控体系。全力推进信息技术与水利业务深度融合，加快提升水利网信水平，为新时代水利改革发展提供强力驱动和有力支撑。加强水文监测站网、水资源监控管理系统、水库大坝安全监测监督平台、山洪灾害监测预警系统、水利信息网络建设，推动建立水利遥感和视频综合监测网，以水利信息化驱动水利现代化。

国家政策的大力支持，未来水利信息化行业的发展前景更好。

(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	2,202,420.55	2.12%	2,998,906.93	2.81%	-26.56%
应收票据与应收账款	42,255,042.10	40.69%	45,191,779.67	42.31%	-6.50%
存货	6,204,906.87	5.98%	7,925,991.54	7.42%	-21.71%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	25,195,382.39	24.26%	25,781,148.15	24.14%	-2.27%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	23,990,000.00	23.10%	25,000,000.00	23.40%	-4.04%
长期借款	-	-	-	-	-
预付账款	17,777,754.38	17.12%	16,113,135.11	15.08%	10.33%
其他应收款	6,198,700.67	5.97%	4,977,993.33	4.66%	24.52%
资产总计	103,841,461.24	-	106,820,271.74	-	-2.79%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金较上年同期下降 26.56%，主要是报告期内公司为保证项目在本期按时完工验收，加大项目施工进度，集中支付了相应的设备款项，导致银行存款同比下降。

2. 存货较上年同期下降 21.71%，主要是报告期内项目竣工验收状况良好，取得验收项目成本从存货结转至主营业务成本。

3. 其他应收款较上年同期增加 24.52%，主要是报告期内公司在收回多个项目的尾款同时并支付了项目质量保证金 98.87 万元，导致其他应收款同比增加。

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	24,024,416.46	-	37,651,986.92	-	-36.19%

营业成本	14,609,988.39	60.81%	23,455,227.13	62.29%	-37.71%
毛利率%	39.19%	-	37.71%	-	-
管理费用	3,738,162.03	15.56%	4,466,092.94	11.88%	-16.30%
研发费用	1,128,065.03	4.7%	2,173,429.83	5.77%	-48.10%
销售费用	1,793,624.07	7.47%	3,731,377.39	9.91%	-51.93%
财务费用	1,615,092.16	6.72%	1,372,278.78	3.64%	17.69%
资产减值损失	1,244,288.69	5.18%	1,975,195.28	5.25%	-37.00%
其他收益	423,631.92	1.76%	73,900.00	0.20%	473.25%
投资收益	-	-	-268,256.06	-0.71%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-50,508.95	-0.13%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-78,645.48	-0.12%	-438,172.83	-1.16%	-93.49%
营业外收入	12,908.97	0.05%	387,082.58	1.03%	-96.67%
营业外支出	17,101.57	0.07%	2,573.03	0.01%	564.65%
净利润	48,800.53	0.20%	236,488.95	0.63%	-79.36%

项目重大变动原因：

1. 营业收入较上年同期下降 36.19%，主要是报告期内公司在市场投入力度较小，新中标签约项目较少。
2. 营业成本较上年同期下降 37.71%，主要是报告期内主营业务收入下降导致。
3. 管理费用较上年同期下降 16.30%，主要是报告期内公司精简人员，导致规模下降，日常支出减少。
4. 研发费用较上年同期下降 48.10%，主要是报告期内公司优化部门机构与人力资源配置，精简人员，导致公司规模下降，研发人员缩减。
5. 销售费用较上年同期下降 51.93%，主要是报告期内公司在市场投入力度较小。
6. 资产减值损失较上年同期下降 37.00%，主要是报告期内公司对应收账款所涉及的项目进行梳理，采取有效地应对措施，及时与有关政府相关部门沟通，积极解决相关问题，实时跟进项目回款。在报告期内公司收回了 3 年以上多数项目的尾款，从而使应收账款计提坏账准备大幅减少。
7. 其他收益较上年同期增长 473.25%，主要是报告期内根据《企业会计准则第 16 号政府补助》规定，公司将修改财务报表列报，在利润表中“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映应计入其他收益的政府补助，导致本期其他收益大幅增加。
8. 营业利润较上年同期下降 93.49%，主要是报告期内主营业务收入下降导致。
9. 营业外收入较上年同期下降 96.67%，主要是报告期内根据《企业会计准则第 16 号政府补助》规定，公司将修改财务报表列报，在利润表中“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映应计入其他收益的政府补助，导致本期营业外收入大幅减少。
10. 营业外支出较上年同期增长 564.65%，主要是报告期内公司对固定资产进行盘存，盘亏金额为 16,471.18 元，导致营业外支出同比大幅增加。
11. 净利润较上年同期下降 79.36%，主要是报告期内主营业务收入下降导致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	22,208,397.82	35,876,812.37	-38.10%

其他业务收入	1,816,018.64	1,775,174.55	2.30%
主营业务成本	13,993,136.25	22,817,062.61	-38.67%
其他业务成本	616,852.14	638,164.52	-3.34%

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%
水资源管理、中小河流治理、流域综合治理信息化	2,890,734.89	12.03%	8,018,355.86	21.30%
山洪灾害防治	298,113.72	1.24%	1,287,269.72	3.42%
泵站、电站信息化	10,684,629.68	44.47%	6,123,442.56	16.26%
灌区信息化	8,133,075.72	33.85%	12,082,668.99	32.09%
水闸监控与自动化控制	-	-	2,701,732.09	7.18%
农村土地确权	-	-	5,663,343.15	15.04%
房屋出租	1,816,018.64	7.56%	1,775,174.55	4.71%
其他	201,843.81	0.84%	-	-

按区域分类分析：

□适用√不适用

收入构成变动的的原因：

公司自设立以来，一直致力于从事水利信息化及技术服务业务，为水利信息化建设提供方案设计、系统集成、安装、调试运行和后续维护。主要包括灌区信息化、水库、泵站信息化、山洪灾害防治、水资源信息化的系统集成及系统维护和优化。报告期内，受政府在水利项目建设投资的侧重不同，及报告期内公司销售订单下降，同时受部分项目未完工确认收入的影响，导致收入构成变化较大。

报告期内，公司主营业务及收入来源等未发生重大变化。

(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	枣阳市水利局	7,657,261.18	31.87%	否
2	武汉市东西湖区水务局	4,203,613.79	17.50%	否
3	黄陂区水务局	2,641,039.41	10.99%	否
4	武汉市新洲区簰扎湖泵站	2,189,222.10	9.11%	否
5	仙桃市农村基层防汛预报预警体系建设项目管理办公室	1,942,352.89	8.08%	否
合计		18,633,489.37	77.55%	-

(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	深圳市锦铭科技有限公司	1,126,603.46	8.43%	否
2	武汉斯弗明科技有限公司	601,480.00	4.50%	否
3	贵阳永青机电科技有限公司	500,000.00	3.74%	否

4	新疆创迈拓信息工程有限公司	461,200.00	3.45%	否
5	武汉高威新潮电器技术有限公司	337,000.08	2.52%	否
合计		3,026,283.54	22.64%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	1,079,447.72	3,163,440.97	-65.88%
投资活动产生的现金流量净额	-	29,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,704,264.10	-3,516,662.30	51.54%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 65.88%，主要是报告期内营业收入减少。
2. 投资活动产生的现金流量净额为 0，主要是报告期内公司没有投资固定资产，导致本期为 0。
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 51.54%，主要是报告期内公司偿还贷款 101 万元，收到股东桂勇以本人与妻子占金秀的房产为抵押，向中信银行借款 110 万元，授权公司自由支配。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，无控股子公司或参股公司，无处置子公司情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司无委托理财或投资衍生品情况。

(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

1. 执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》 财政部 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 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“新修订的财务报表格式”）。本公司根据相关要求按照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）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

2. 本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用

追溯调整法，2017 年度财务报表已重新表述。对 2017 年度财务报表相关损益项目的影 响为增加“研发费用”2,173,429.83 元，减少“管理费用”2,173,429.83 元。

3. 报告期内主要会计估计未发生变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司在大力发展企业的同时，积极承担和履行社会责任，主要包括：结合公司经营需要，大力安置社会劳动力；诚信经营，自觉履行纳税义务。

三、持续经营评价

公司专注于水利信息化的高新技术企业，拥有相关的自主知识产权。公司秉承“顾客满意、追求更好、求精求实、联宇创新”的企业精神，凭借对客户需求的多年研究及服务，公司的产品和服务具备了一定差异化优势及成本领先优势，在华中及其他区域取得了较好的市场占有率。

在当前国家政策鼓励水利投资、大力支持水利信息化的大背景下，公司对水利行业客户的了解和在该领域的经验就显得尤为重要。公司充分利用其积累的经验和技术，为客户优化方案设计、提供合理的系统集成、规范的安装调试和及时的后续技术维护等一系列解决方案，把握市场机遇，迅速扩张规模，在该新兴行业中占领较高地位，对公司的未来发展具有决定性作用。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为桂子胜、桂勇兄弟，二人直接并间接合计持有公司 74.10%股份，股权高度集中。二人在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。若二人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

应对措施：公司自成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理办法》、《对外担保管理制度》、《关联交易制度》、《总经理工作细则》等规章制度。公司的重大事项能够按照相关制度要求进行决策，“三会”的召开符合议事规则规定，“三会”决议能够得到较好的执行。

2. 应收账款余额较大、回收期较长的风险

2018 年度公司应收账款为 53,094,753.15 元，占总资产的比例为 51.13%。金额较大的应收账款将影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，给公司的营运资金带来一定压力。尽管公司应收账款的主要客户均为政府水利相关职能部门，信用较好，资金回收有保障，但若催收不力或主要客户财务状

况出现恶化，公司将面临坏账风险。

随着公司未来业务规模的扩大，应收账款还会逐年增加，会对公司产生以下不利影响：一方面，公司水利信息化建设项目对资金实力要求很高，大额的应收账款占用了公司较多的流动资金，将会对公司业务规模的进一步扩大产生制约；另一方面应收账款余额较大，公司按照会计政策计提的坏账准备相应较大，将会对公司今后的盈利水平产生一定不利影响；如应收账款出现坏账，可能对公司的流动资金及经营产生不利影响。

应对措施：加强企业内部对应收账款的管理，企业配置专门的人员对应收账款进行跟踪和监控，及时反馈以及采取有效地应对措施；加强对销售人员的激励措施，督促销售人员及时与有关政府相关部门沟通，实时跟进项目回款情况；定期召开项目回款情况讨论会议，针对不同项目回款状况制定相应的方案。

3. 市场竞争加剧的风险

水利信息化行业市场巨大，近年来随着国家大力发展水利行业，水利信息化也随之快速发展，其市场空间也在不断扩大，可能会吸引越来越多的企业加入竞争者行列。公司在山洪灾害、防汛抗旱、水资源监测等细分市场有一定的竞争优势。但随着竞争者的不断增加，若公司无法在规模、技术、研发、市场等方面继续保持发展势头，公司的业务将可能受到冲击，公司占整个市场的绝对份额较小，存在一定的市场竞争压力。

应对措施：准确把握市场的发展方向，合理运用有效的资源，提升公司的技术优势；加大研发投入，加强研发力度，技术上不断创新并突破；坚持以客户需求为导向，向客户提供高品质、高性能的产品，树立良好的品牌形象；整合公司内部的资源与力量，巩固现有的市场，努力开拓新的渠道及市场，使公司在行业领域内保持前瞻性。

4. 政策不确定性导致的经营性风险

水利信息化行业受国家宏观调控影响较大，与国家政策关联性比较强。当前我国水利信息化建设还处于发展进程中，预计短期内持续发展态势不会改变，为水利信息化行业提供良好的外部环境。但不排除未来因水利行业的政策变化、国内经济持续下行、政府财政投资压缩等因素减少对水利基础建设的投资，并影响到水利信息化产业的可能，导致外部整体经营环境出现不利变化，将会对公司的经营产生影响，因此公司需要面对政策不确定性带来的经营性风险。

应对措施：提升公司产品品质和稳定性，树立公司产品和服务的良好声誉；加强销售团队的建设，通过老市场的稳定和新市场的开发保证公司业绩的持续提升；关注国家大政方针、行业动态，并做出相应的调整，使企业的发展与国家的规划、市场的需求步调一致，从而不断的发展壮大。

5. 技术自主创新的风险

目前水利信息化技术水平起点也越来越高，更新迭代速度较快，如果公司不能持续追踪应用需求，进行技术创新，持续开发出满足客户需求、技术领先的自主产品，则势必影响公司的产品创新和业务创新，影响公司核心竞争能力。

应对措施：加强公司自主研发，改造升级老旧设备，提高产品的稳定性；主动了解市场新的技术和客户新的需求趋势，针对有效的进行技术创新；提升核心技术人员薪资，优化内部管理，营造良好的工作环境，激发团队的创造性和潜力。

6. 人才流失的风险

水利信息化行业属于知识密集型行业，在人力资源管理方面面临人员流动大、知识结构更新快等问题。如果不能保证核心技术人员及骨干技术人员的稳定，那么会出现人才结构失衡的情况，公司的经营将会受到不利影响。

应对措施：公司制定了较为合理的员工薪酬方案，建立了完善的绩效管理体系，积极为科研人员提供良好的科研条件和业务交流环境；组织相关的技能、技术培训，提升员工自身的工作水平与工作能力；加大人才梯队建设力度，通过积极储备高素质人才，降低由于个别岗位人才流失导致的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	70,000,000.00	33,740,000.00

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(三) 承诺事项的履行情况

1. 关于避免同业竞争的承诺 为了避免未来可能发生的同业竞争，公司实际控制人、公司控股股东及持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。报告期内，未有违反承诺情况。

2. 《规范关联交易承诺函》 董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。报告期内，未有违反承诺情况。

(四) 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
固定资产-研发办公楼	抵押	24,718,899.01	23.80%	为流动资金贷款提供抵押
土地使用权	抵押	2,176,068.59	2.10%	为流动资金贷款提供抵押
总计	-	26,894,967.60	25.90%	-

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	27,041,756	90.14%	-	27,041,756	90.14%
	其中：控股股东、实际控制人	19,541,630	65.14%	-	19,541,630	65.14%
	董事、监事、高管	143,747	0.48%	-117	143,630	0.48%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	2,958,244	9.86%	-	2,958,244	9.86%
	其中：控股股东、实际控制人	2,687,344	8.96%	-	2,687,344	8.96%
	董事、监事、高管	458,244	1.52%	-27,352	430,892	1.44%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						85

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	武汉宏博源投资有限公司	20,580,348	-	20,580,348	68.60%	2,500,000	18,080,348
2	纽英伦商务咨询（武汉）有限公司	1,398,834	-	1,398,834	4.66%	-	1,398,834
3	魏淑红	1,324,000	-	1,324,000	4.41%	-	1,324,000
4	科华银赛创业投资有限公司	953,627	-	953,627	3.18%	-	953,627
5	邝远芬	740,000	-	740,000	2.47%	-	740,000
合计		24,996,809	0	24,996,809	83.32%	2,500,000	22,496,809

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

武汉宏博源投资有限公司为桂子胜、桂勇共同出资设立的公司，纽英伦商务咨询（武汉）有限公司为桂勇出资设立的公司。桂子胜、桂勇二人为兄弟关系。除前述关联关系外，公司前五大股东之间无其他关联关系。

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

(一) 控股股东情况

公司控股股东为宏博源投资有限公司。

控制股东成立于 2009 年 11 月，现持有公司股份 2,058.03 万股，占总股本的 68.60%。

名称：武汉宏博源投资有限公司

法定代表人：桂子胜

成立日期：2009 年 11 月 26 日

统一社会信用代码：91420111695345258K

注册资本：500 万元

股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
1	桂子胜	350.00	70%
2	桂勇	150.00	30%
3	合计	500.00	100%

报告期内变化情况：报告期内无变化。

(二) 实际控制人情况

公司控股股东为武汉宏博源投资有限公司，实际控制人为桂子胜、桂勇、共同控制。

桂子胜，男，1968 年出生，中国籍，无境外永久居留权，专科，会计师。1989 年至 2003 年在大冶有色金属公司财务处工作，先后任会计员、科长；2003 年至 2010 年任佳诚物业总经理。2010 年 12 月至 2012 年 11 月任有限公司财务总监。2012 年 11 月 18 日经股份公司股东大会选举为董事会成员，任期三年。2016 年 5 月 4 日，第二届董事会第一次会议选举为公司董事长。

桂勇，男，1971 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科，二级建造师，工程师。1993 年至 2009 年先后任大冶有色机械制造有限公司钢结构分公司生产经理、营销部长。2009 年起历任有限公司、股份公司副总经理、营销负责人。2017 年 4 月 25 日，聘任为公司总经理。

桂子胜、桂勇二人为兄弟关系。桂子胜、桂勇通过武汉宏博源投资有限公司持有公司 68.60% 的股份，同时，桂子胜直接持有公司 0.83% 的股份。桂勇通过纽英伦商务咨询（武汉）有限公司持有公司 4.66% 的股份，二人合计持有公司 74.10% 的股份。桂氏兄弟在公司经营运作中分工明确，配合密切，形成了良性的运行机制。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	汉口银行股份有限公司科技金融服务中心	2,000,000.00	7.26%	2018.4.17-2019.4.17	否
银行贷款	汉口银行股份有限公司科技金融服务中心	4,990,000.00	6.36%	2018.7.11-2019.7.11	否
银行贷款	上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	4,000,000.00	5.87%	2018.8.8-2019.8.8	否
银行贷款	上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	4,000,000.00	5.87%	2018.8.9-2019.8.9	否
银行贷款	上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	2,400,000.00	5.87%	2018.8.22-2019.8.22	否
银行贷款	汉口银行股份有限公司科技金融服务中心	3,000,000.00	6.09%	2018.9.25-2019.9.25	否
银行贷款	上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	3,600,000.00	5.87%	2018.10.18-2019.10.18	否
合计	-	23,990,000.00	-	-	-

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
桂子胜	董事长、财务总监、董事会秘书	男	1968 年 7 月	大专	2016.5.4-2019.5.3	是
周峰	董事	男	1968 年 9 月	本科	2016.5.4-2019.5.3	否
盛涛	董事	男	1979 年 4 月	硕士	2016.5.4-2019.5.3	否
余英豪	董事	男	1954 年 10 月	本科	2016.5.4-2019.5.3	是
张莉	董事	女	1963 年 2 月	硕士	2016.5.4-2019.5.3	否
姚书桥	监事会主席	男	1984 年 10 月	大专	2018.5.21-2019.5.3	是
严鹏	监事	男	1987 年 6 月	大专	2018.5.21-2019.5.3	是
王钰	监事	女	1978 年 2 月	大专	2018.5.21-2019.5.3	是
桂勇	总经理	男	1971 年 10 月	本科	2016.5.4-2019.5.3	是
马焱	副总经理	女	1964 年 11 月	本科	2016.5.4-2019.5.3	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

控股股东武汉宏博源投资有限公司为桂子胜、桂勇共同出资设立的公司。股东纽英伦商务咨询（武汉）有限公司为桂勇出资设立的公司。桂子胜、桂勇为兄弟关系。除前述关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(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
桂子胜	董事长、财务总监、董事会秘书	249,792	-	249,792	0.83%	-
周峰	董事	74,938	-	74,938	0.25%	-
马焱	副总经理	249,792	-	249,792	0.83%	-
合计	-	574,522	0	574,522	1.91%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	--

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙勇刚	监事会主席	离任	无	免职
刘凌艳	监事	离任	无	免职
董可	监事	离任	无	免职
姚书桥	无	新任	监事会主席	董事会选举
严鹏	无	新任	监事	董事会选举
王钰	无	新任	监事	职工代表大会选举
吴喆	副总经理	离任	无	吴喆先生因个人原因，请求辞去所担任副总经理职务。

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

姚书桥，男，1984年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，专科，工程师。2006年至2010年在福州福大自动化科技有限公司工作，技术员、工程师；2010年至今任职武汉联宇技术股份有限公司。

严鹏，男，1987年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，2011年至2012年在湖北中凯投资管理有限公司任技术员、项目经理；2012年至今任职武汉联宇技术股份有限公司。

王钰，女，1978年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，1997年至2001年在中国建设银行汉阳支行任柜员；2001年至2005年在湖北一轻物资供销总公司任会计；2005年至2010年在武汉市汉明工程设备有限公司任出纳；2010年至今任职武汉联宇技术股份有限公司。

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	12	13
生产人员	2	1
销售人员	5	4
技术人员	65	28
财务人员	4	4
员工总计	88	50

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	3	2
本科	60	18
专科	22	25
专科以下	2	5
员工总计	88	50

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资等。公司与员工签订《劳动合同书》，公司依据国家和地方相关法律法规，为员工缴纳社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。在满足相关法规政策的同时，结合同行业、本地区的实际薪酬情况，制定并执行有竞争力的薪酬标准。

2. 培训情况：公司一直注重对员工的培训、考核工作。根据公司的经营发展需要，制定了详细的培训计划，开展形式多样的员工培训，加强有针对性的培训，达到理论和实践相结合，注重培训效果的检验，从而提高员工素质，提升工作效率。

3. 需公司承担费用的离退休工人数：报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，健全信息披露制度，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的相关要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规范运行。公司依章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法、内容有效。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要事项，均严格按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，无修改公司章程。

(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	3	2018年04月09日，第二届董事会第六次会议，审议《公司向汉口银行股份有限公司科技金融服务中心申请净敞口人民币 999 万元企业授信额度的议案》；2018年4月25日，第二届董事会第七次会议，审议《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度财务决算报告》等议案；2018年8月29日，第二届董事会第八次会议，审议《2018 年半年度报告》议案。
监事会	3	2018年4月25日，第二届监事会第五次会议，审议 2017 年年度报告相关的议案、《关于免去刘凌艳、董可监事职务议案》、《关于补选姚书桥、严鹏为第二届监事会候选人的议案》；2018年5月18日，第二届监事会第六次会议，审议《关于选举监事会主席的议案》；2018年8月29日，第二届监事会第七次会议，审议《2018 年半年度报告》议案。
股东大会	1	2018年5月18日，2017 年年度股东大会，审议《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度财务决算报告》等议案。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，且均严格按照公司相关法律、法规履行各自的权利和义务；公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规，做到及时、准确、完整、真实。

(三) 公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，正常有序的召开股东大会、董事会、监事会等管理决策会议。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

(四) 投资者关系管理情况

公司在日常经营正常运作的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》

及相关议事规则的规定，保护了投资者权益；畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议。

(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

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、财务、机构、人员等方面做到了完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。

1. 业务独立

公司是一家专业从事水利信息化技术服务、提供水利信息系统集成、水利信息技术服务运维等综合服务。公司已形成以自有品牌为主导和核心的业务结构，并拥有 22 项软件著作权证书，4 项专利证书。同时具有国家高新认证，获得双软企业称号。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、生产及销售系统，不依赖股东及其他关联方进行生产经营活动，公司与关联方之间不存在同业竞争。

2. 资产独立

公司对与日常经营有关的经营场所以及专利、软件著作权、域名的所有权或使用权均合法拥有，与股东的资产权属关系界定明确。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。

3. 财务独立

公司按照《企业会计制度》要求，建立了独立的财务核算体系、财务管理制度和财务内部控制管理制度，并严格按照规定规范公司财务行为和财务运作。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司拥有独立的银行账户；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

4. 机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形；公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门，各机构制定了内部规章制度。公司依据《公司法》和《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会等机构并制定了相应的议事规则，各机构依照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。

5. 人员独立

公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任。截至本报告期

未，公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在专职在公司工作并领取报酬，未在主要股东及其控制的其他企业处领取薪酬，财务人员未在控股股东控制的其他企业中兼职。

（三）对重大内部管理制度的评价

1. 财务管理制度

公司制定了相关财务管理体系制度，公司明确了财务岗位的职责、财务部分工作的规范及要求，使得公司能够在货币资金管理、物资采购与付款、财务成本核算以及存货管理制度等方面得到规范。

2. 信息披露制度

公司“三会”制度、信息披露等制度制定的比较完善，实践中严格贯彻实施，符合公司治理的相关规定，符合监管机构的相关法律、法规，对规范公司经营活动起到了积极的作用。

3. 关于风险控制体系

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

报告期内，公司的内部控制制度适应公司业务和管理，是合理和有效的。由于内部控制是长期而持续地系统工程，因此公司需要根据所处行业、经营现状和发展情况对内部管理制度进行不断调整、完善。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。报告期内未建立年度报告差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大信审字[2019]第 2-00310 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	张岭、杨洋
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2019]第 2-00310 号

武汉联宇技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉联宇技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，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。

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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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。

（五）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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张岭

中国 · 北京

中国注册会计师：杨洋

二〇一九年四月二十五日

二、 财务报表

（一） 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	五（一）	2,202,420.55	2,998,906.93
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	五（二）	42,255,042.10	45,191,779.67
其中：应收票据		-	-

应收账款		42,255,042.10	45,191,779.67
预付款项	五（三）	17,777,754.38	16,113,135.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	6,198,700.67	4,977,993.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	6,204,906.87	7,925,991.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	45,693.13	-
流动资产合计		74,684,517.70	77,207,806.58
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		-	-
固定资产	五（七）	25,195,382.39	25,781,148.15
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（八）	2,176,068.59	2,232,467.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）	1,785,492.56	1,598,849.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,156,943.54	29,612,465.16
资产总计		103,841,461.24	106,820,271.74
流动负债：			
短期借款	五（十）	23,990,000.00	25,000,000.00
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	五（十一）	12,327,882.64	21,278,833.36
其中：应付票据		-	-

应付账款		12,327,882.64	21,278,833.36
预收款项	五（十二）	1,830,000.00	3,468,608.87
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十三）	1,549,934.45	1,843,933.57
应交税费	五（十四）	7,037,412.49	7,853,686.59
其他应付款	五（十五）	20,005,459.68	11,215,767.60
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		66,740,689.26	70,660,829.99
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	五（十六）	1,321,275.51	428,745.81
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,321,275.51	428,745.81
负债合计		68,061,964.77	71,089,575.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十七）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	3,056,216.07	3,056,216.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十九）	567,846.87	562,966.82
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	2,155,433.53	2,111,513.05
归属于母公司所有者权益合计		35,779,496.47	35,730,695.94

少数股东权益			
所有者权益合计		35,779,496.47	35,730,695.94
负债和所有者权益总计		103,841,461.24	106,820,271.74

法定代表人：桂子胜

主管会计工作负责人：桂子胜

会计机构负责人：刘培

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五(二十一)	24,024,416.46	37,651,986.92
其中：营业收入	五(二十一)	24,024,416.46	37,651,986.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,526,693.86	37,845,294.74
其中：营业成本	五(二十一)	14,609,988.39	23,455,227.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十二)	397,473.49	671,693.39
销售费用		1,793,624.07	3,731,377.39
管理费用		3,738,162.03	4,466,092.94
研发费用		1,128,065.03	2,173,429.83
财务费用	五(二十三)	1,615,092.16	1,372,278.78
其中：利息费用		1,586,793.80	1,342,770.48
利息收入		4,337.19	5,255.67
资产减值损失	五(二十四)	1,244,288.69	1,975,195.28
加：其他收益	五(二十五)	423,631.92	73,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-268,256.06
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）	五(二十六)	-	-50,508.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-78,645.48	-438,172.83
加：营业外收入	五(二十七)	12,908.97	387,082.58
减：营业外支出	五(二十八)	17,101.57	2,573.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-82,838.08	-53,663.28

减：所得税费用	五(二十九)	-131,638.61	-290,152.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,800.53	236,488.95
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）		48,800.53	236,488.95
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		48,800.53	236,488.95
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		48,800.53	236,488.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		48,800.53	236,488.95
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）		0.002	0.008
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：桂子胜

主管会计工作负责人：桂子胜

会计机构负责人：刘培

(三) 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		26,327,260.11	27,490,133.65
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		-	2,552.54
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十）	26,502,692.08	30,772,220.34
经营活动现金流入小计		52,829,952.19	58,264,906.53
购买商品、接受劳务支付的现金		16,317,315.07	12,835,075.68
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		5,324,780.29	7,230,945.83
支付的各项税费		2,713,742.15	1,552,051.27
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十）	27,394,666.96	33,483,392.78
经营活动现金流出小计		51,750,504.47	55,101,465.56
经营活动产生的现金流量净额	五（三十一）	1,079,447.72	3,163,440.97
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		-	29,000.00
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		-	29,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额		-	29,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,990,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,100,000.00	-

筹资活动现金流入小计		25,090,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	27,173,891.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,586,793.80	1,342,770.48
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		207,470.30	-
筹资活动现金流出小计		26,794,264.10	28,516,662.30
筹资活动产生的现金流量净额		-1,704,264.10	-3,516,662.30
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	五（三十一）	-624,816.38	-324,221.33
加：期初现金及现金等价物余额		2,515,218.93	2,839,440.26
六、期末现金及现金等价物余额	五（三十一）	1,890,402.55	2,515,218.93

法定代表人：桂子胜

主管会计工作负责人：桂子胜

会计机构负责人：刘培

(四) 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	30,000,000.00				3,056,216.07				562,966.82		2,111,513.05		35,730,695.94
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	30,000,000.00				3,056,216.07				562,966.82		2,111,513.05		35,730,695.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									4,880.05		43,920.48		48,800.53
（一）综合收益总额											48,800.53		48,800.53
（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								4,880.05	-4,880.05				
1. 提取盈余公积								4,880.05	-4,880.05				
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	30,000,000.00				3,056,216.07			567,846.87	2,155,433.53			35,779,496.47	

项目	上期												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	30,000,000.00				3,056,216.07				539,317.92		1,898,673.00		35,494,206.99
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	30,000,000.00				3,056,216.07				539,317.92		1,898,673.00		35,494,206.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									23,648.90		212,840.05		236,488.95
（一）综合收益总额											236,488.95		236,488.95
（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									23,648.90		-23,648.90		

1. 提取盈余公积								23,648.90	-23,648.90		
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	30,000,000.00				3,056,216.07			562,966.82	2,111,513.05		35,730,695.94

法定代表人：桂子胜

主管会计工作负责人：桂子胜

会计机构负责人：刘培

武汉联宇技术股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

武汉联宇技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），原名联宇技术（武汉）有限公司，系根据武新管外[2002]64号《武汉东湖新技术开发区管委会关于联宇技术（武汉）有限公司可行性研究报告、章程的批复》，经武汉市人民政府批准（外经贸武新管外字[2002]006号），由美籍华人桂子荣先生以相当于56万元人民币的美元现金设立的外商独资企业，于2003年4月2日在武汉市工商行政管理局注册登记，注册号为企独东湖总字006081号。

2012年10月31日经股东会决议、修订后的公司章程同意以2012年9月30日的净资产折合股份，折股缴纳变更后的股份有限公司的注册资本为人民币3000万元，股份总数为普通股3000万股，其中武汉宏博源投资有限公司23,580,348.00股、科华银赛创业投资有限公司2,847,627.00股、纽英伦商务咨询（武汉）有限公司1,398,834.00股、其他个人共计2,173,191.00股，本公司于2012年11月23日办妥上述事宜的工商变更登记手续。

注册地址：武汉市东湖开发区流芳园北路9号（东一产业园内）

营业执照注册号：914201007414447334

注册资本：人民币3,000万元

法定代表人：桂子胜

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司主要经营业务为水文监测、水质监测、大坝安全监测、山洪灾害预警、灌区信息化、数字流域、水资源优化调度管理及应用软件产品开发、销售和服务；电力系统自动化产品、继电保护产品、水文仪器及其他仪器仪表的研制、生产、销售、服务；水利、电力、冶金和石化等行业自动化系统的技术咨询与服务；计算机信息系统和建筑智能化系统设计与施工、集成与服务；水利水电建设工程总承包业务以及项目管理和相关的技术与管理服务。地理信息系统工程：地理信息软件开发、地理信息数据采集、地理信息数据处理、地理信息系统及数据库建设；工程测量：控制测量、地形测量、规划测量、建筑工程测量、变形形变与精密测量、水利工程测量、市政工程测量、线路与桥隧测量、地下管线测量、矿山测量；大

地测量：大地测量数据处理、卫星定位测量、基线测量、水准测量、三角测量、全球导航卫星系统连续运行基准站网位置数据服务；地图编制：地形图、教学地图、全国及地方政区地图、真三维地图、其他专用地图、电子地图；不动产测绘：地籍测绘、房产测绘、行政区域界线测绘；摄影测量与遥感：摄影测量与遥感外业、摄像测量与遥感内业；测绘航空摄影：无人飞行器航摄、一般航摄、倾斜航摄。（上述范围中国家有专项规定需经审批的项目经审批后或凭有效许可证方可经营）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 25 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

（四）本年度合并财务报表范围

上期处置子公司，本期无需编制合并财务报表

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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本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、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。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，或权益工具。

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、持有至到期投资、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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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；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；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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。

金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价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。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。

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。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(六) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。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	单项金额在 100 万元（包含 100 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大应收款项，本公司单独进行减值测试。若有客观证据表明某项金额重大的应收款项未来现金流量的现值低于其账面价值，则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征，根据账龄分析法计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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	10.00	10.00
2 至 3 年	15.00	15.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 年以上	50.00	50.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	示例：账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	示例：根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(七) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

原材料按计划成本核算，按月结转材料实际成本与计划成本的差异，将发出材料计划成本调整为实际成本；在产品 and 库存商品按实际成本核算，库存商品发出采用加权平均法核算。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

(八) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产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，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、运输设、其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	35	5	2.714
运输设备	8	5	11.875
其他设备	5	5	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十一）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十二) 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方法分别为：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；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. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准, 以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 开发阶段的支出, 同时满足下列条件的确认为无形资产: (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; (3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能证明其有用性; (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产; (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准: 为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段, 应确定为研究阶段, 该阶段具有计划性和探索性等特点; 在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段, 应确定为开发阶段, 该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十三) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十四） 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。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。

（十五） 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十六） 收入

1、 销售商品收入

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。

销售商品收入确认的具体原则分别为：①公司将货物发出，购货方经安装检验无误后，收入金额已经确认，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量；②公司将货物发出，购货方经检验签收无误后，收入金额已经确认，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量；③对于出口销售商品收入，公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续后，收入金额已经确认，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

2、让渡资产使用权收入

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。

3、提供劳务收入

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。

(十七) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

(十九) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确

认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	42,255,042.10 元	45,191,779.67 元	应收账款： 45,191,779.67 元
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	6,198,700.67 元	4,977,993.33 元	其他应收款： 4,977,993.33 元
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	25,195,382.39 元	25,781,148.15 元	固定资产： 25,781,148.15 元
4. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	12,327,882.64 元	21,278,833.36 元	应付账款： 21,278,833.36 元
5. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	20,005,459.68 元	11,215,767.60 元	其他应付款： 11,215,767.60 元
6. 管理费用列报调整	管理费用	3,688,062.03 元	4,474,721.87 元	6,648,151.70 元
7. 研发费用单独列示	研发费用	1,128,065.03 元	2,173,429.83 元	—

2、主要会计估计变更的说明

本公司在报表期内无会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额计提并缴纳	5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额的 5%、7% 计提并缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳流转税额的 3% 计提并缴纳	3%
企业所得税	按应纳税所得额及相应的税率计提并缴纳	15%

(二) 重要税收优惠及批文

2017 年 11 月 28 日，本公司通过高新技术企业复查并重新获湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局评发的高新技术企业证书，有效期三年。根据国税发〔2003〕82 号的相关规定，本公司按 15% 税率征收企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	10,566.85	25,086.78
银行存款	1,879,835.70	2,490,132.15
其他货币资金	312,018.00	483,688.00
合 计	2,202,420.55	2,998,906.93

1、其他货币资金明细

类 别	期末余额	期初余额
保证金	312,018.00	483,688.00
合 计	312,018.00	483,688.00

注 1：其他货币资金均为工程项目履约保函之保证金；

注 2：本期货币资金除其他货币资金外，不存在因抵押或冻结对使用限制、存放在境外或有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	53,094,753.15	54,576,284.75
减：坏账准备	10,839,711.05	9,384,505.08
合 计	42,255,042.10	45,191,779.67

1. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	53,094,753.15	100.00	10,839,711.05	20.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	53,094,753.15	100.00	10,839,711.05	20.42

类 别	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	52,476,723.92	96.15	9,384,505.08	17.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,099,560.83	3.85		
合计	54,576,284.75	100.00	9,384,505.08	17.20

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	17,860,917.76	5.00	893,045.89	21,500,787.23	5.00	1,075,039.36
1 至 2 年	11,129,426.13	10.00	1,112,942.61	8,993,898.52	10.00	899,389.85
2 至 3 年	6,787,183.90	15.00	1,018,077.58	7,958,961.58	15.00	1,193,844.24
3 至 4 年	4,214,838.56	30.00	1,264,451.57	3,976,533.33	30.00	1,192,960.00
4 年以上	13,102,386.80	50.00	6,551,193.40	10,046,543.26	50.00	5,023,271.63
合计	53,094,753.15	--	10,839,711.05	52,476,723.92	--	9,384,505.08

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
枣阳市水利局	8,100,188.00	15.26	405,009.40
洪湖市财政局	4,748,936.48	8.94	474,893.65
武汉市东西湖区水务局	2,600,852.00	4.90	130,042.60
达拉特旗财政局	2,520,020.00	4.75	252,002.00
仙桃市农村基层防汛预报预警体系建设项目管理办公室	2,188,000.00	4.12	109,400.00
合计	20,157,996.48	37.97	1,371,347.65

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,554,171.85	20.00	3,390,313.68	21.04
1 至 2 年	2,808,783.87	15.80	3,664,139.33	22.74
2 至 3 年	2,976,784.00	16.74	2,633,175.92	16.45
3 年以上	8,438,014.66	47.46	6,425,506.18	39.88
合计	17,777,754.38	100.00	16,113,135.11	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
王兵成	840,190.00	1 至 2 年、2 至 3 年	材料尾款尚未结算
李升焱	670,000.00	1 至 2 年、2 至 3 年	材料尾款尚未结算
	1,510,190.00		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
王兵成	1,200,190.00	6.75
湖北恒丰建设有限责任公司	941,500.00	5.30
李升焱	670,000.00	3.77
袁国军	650,000.00	3.66
张荣林	610,000.00	3.43
合 计	4,071,690.00	22.90

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	7,262,273.36	6,252,483.30
减：坏账准备	1,063,572.69	1,274,489.97
合 计	6,198,700.67	4,977,993.33

1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	7,262,273.36	100.00	1,063,572.69	14.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	7,262,273.36	100.00	1,063,572.69	14.65

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	6,252,483.30	100.00	1,274,489.97	20.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
他应收款项				
合计	6,252,483.30	100.00	1,274,489.97	20.38

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,640,175.14	5.00	182,008.76	1,560,193.91	5.00	78,009.70
1 至 2 年	1,006,706.63	10.00	100,670.66	1,398,980.64	10.00	139,898.06
2 至 3 年	1,297,493.15	15.00	194,623.97	404,067.90	15.00	60,610.18
3 至 4 年	363,399.59	30.00	109,019.88	2,243,242.00	30.00	672,972.60
4 年以上	954,498.85	50.00	477,249.42	645,998.85	50.00	322,999.43
合计	7,262,273.36	--	1,063,572.69	6,252,483.30	--	1,274,489.97

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金/押金	5,283,934.07	5,081,196.07
其他往来款	1,978,339.29	1,171,287.23
合计	7,262,273.36	6,252,483.30

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
仙桃市国库收付中心	保证金	1,304,400.00	1 年内	17.96	65,220.00
仙桃市财政局事业收入专户	保证金	600,447.00	1 年内, 1-2 年	8.27	51,716.80
新疆维吾尔自治区水文局	保证金	563,800.00	1 年内	7.76	28,190.00
凉州区杂木河水利管理处	保证金	429,900.00	2-3 年	5.92	64,485.00
武汉市水务局	保证金	336,983.40	1-2 年	4.64	33,698.34
合计		3,235,530.40		44.55	243,310.14

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,223,338.98		1,223,338.98	1,403,936.41		1,403,936.41
在产品	4,981,567.89		4,981,567.89	6,522,055.13		6,522,055.13
合计	6,204,906.87		6,204,906.87	7,925,991.54		7,925,991.54

(六)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵扣税款	45,693.13	
合计	45,693.13	

(七)固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	25,195,382.39	25,781,148.15
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	25,195,382.39	25,781,148.15

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	28,000,000.00	1,742,024.55	2,260,895.68	32,002,920.23
2.本期增加金额	550,000.00			550,000.00
(1) 购置	550,000.00			550,000.00
3.本期减少金额		522,306.00		522,306.00
(1) 处置或报废		522,306.00		522,306.00
4.期末余额	28,550,000.00	1,219,718.55	2,260,895.68	32,030,614.23
二、累计折旧				
1.期初余额	3,039,999.84	1,397,035.41	1,784,736.83	6,221,772.08
2.本期增加金额	791,101.15	141,938.28	186,255.15	1,119,294.58
(1) 计提	791,101.15	141,938.28	186,255.15	1,119,294.58
3.本期减少金额		505,834.82		505,834.82
(1) 处置或报废		505,834.82		505,834.82
4.期末余额	3,831,100.99	1,033,138.87	1,970,991.98	6,835,231.84
三、减值准备				

项 目	房屋及建筑物	运输工具	其他设备	合计
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	24,718,899.01	186,579.68	289,903.70	25,195,382.39
2.期初账面价值	24,960,000.16	344,989.14	476,158.85	25,781,148.15

(八) 无形资产

项 目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,819,959.00	9,042.74	2,829,001.74
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	2,819,959.00	9,042.74	2,829,001.74
二、累计摊销			
1.期初余额	587,491.25	9,042.74	596,533.99
2.本期增加金额	56,399.16		56,399.16
(1) 计提	56,399.16		56,399.16
3.本期减少金额			
4.期末余额	643,890.41	9,042.74	652,933.15
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	2,176,068.59		2,176,068.59
2.期初账面价值	2,232,467.75		2,232,467.75

(九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
资产减值准备	1,785,492.56	11,903,283.74	1,598,849.26	10,658,995.05
小 计	1,785,492.56	11,903,283.74	1,598,849.26	10,658,995.05

(十) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押/保证	9,990,000.00	10,000,000.00
保证/抵押/质押	14,000,000.00	15,000,000.00
合 计	23,990,000.00	25,000,000.00

注 1：公司以位于东湖新技术开发区流芳园北路 9 号联宇软件研发办公楼 2 栋 1-6 层/室的武房权证湖字第（2016）第 001194 号房产、武新国用（2007）第 077 号土地作为抵押，以控股股东武汉宏博源投资有限公司持有的本公司股票 500 万股作为质押，同时由桂子胜、桂勇提供个人无限责任担保，武汉宏博源投资有限公司提供担保向上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行取得短期借款 14,000,000.00 元；

注 2：由桂子荣、桂子胜和桂勇提供个人无限责任担保，同时武汉宏博源投资有限公司提供担保，以位于东湖新技术开发区流芳园北路 9 号联宇软件研发办公楼 1 栋 1-6 层/室的武房权证湖字第（2016）第 001193 号房产作为抵押向汉口银行取得短期借款 9,990,000.00 元。

(十一) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	12,327,882.64	21,278,833.36
合 计	12,327,882.64	21,278,833.36

1. 应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,475,220.08	14,044,099.20
1 年以上	7,852,662.56	7,234,734.16
合 计	12,327,882.64	21,278,833.36

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖北信安通科技有限责任公司	1,181,204.00	货款尚未结算
武汉鼎元工程建设有限公司	1,191,552.00	货款尚未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
合 计	2,372,756.00	

(十二) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	800,000.00	1,904,676.31
1 年以上	1,030,000.00	1,563,932.56
合 计	1,830,000.00	3,468,608.87

账龄超过 1 年的大额预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
新疆生产建设兵团第七师水利工程建设管理处	1,030,000.00	工程尚未完结
合 计	1,030,000.00	

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,843,933.57	4,683,814.00	4,977,813.12	1,549,934.45
离职后福利-设定提存计划		346,967.17	346,967.17	
合 计	1,843,933.57	5,030,781.17	5,324,780.29	1,549,934.45

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,843,933.57	4,431,835.87	4,725,834.99	1,549,934.45
社会保险费		162,386.13	162,386.13	
其中： 医疗保险费		141,512.29	141,512.29	
工伤保险费		8,491.74	8,491.74	
生育保险费		12,382.10	12,382.10	
住房公积金		89,592.00	89,592.00	
合 计	1,843,933.57	4,683,814.00	4,977,813.12	1,549,934.45

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		334,585.07	334,585.07	
失业保险费		12,382.10	12,382.10	
合 计		346,967.17	346,967.17	

(十四) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	6,261,013.51	6,986,291.43
企业所得税		-28,066.25
城市维护建设税	424,488.63	473,980.67
房产税	27,676.47	46,038.84
土地使用税	10,776.55	10,776.55
个人所得税	7,194.74	12,208.57
教育费附加	177,375.84	198,586.72
其他税费	128,886.75	153,870.06
合 计	7,037,412.49	7,853,686.59

(十五) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	20,005,459.68	11,215,767.60
合 计	20,005,459.68	11,215,767.60

1. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	730,000.00	530,000.00
单位往来款	6,420,000.00	20,000.00
个人借款	12,099,770.00	10,532,156.60
其他	755,689.68	133,611.00
合 计	20,005,459.68	11,215,767.60

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	期末余额	未偿还原因
桂勇	4,950,000.00	个人借款未偿还
郑献忠	3,500,000.00	个人借款未偿还
合 计	8,450,000.00	—

(十六) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
桂子胜	244,595.42	428,745.81
桂勇	1,076,680.09	
合 计	1,321,275.51	428,745.81

注 1：2010 年 3 月 8 日，公司股东桂子胜以自己与郑献忠自有的房产作为抵押，向中国工商银行股份有限公司武汉水果湖支行借款人民币 150 万元，借款期限从 2010 年 3 月 8 日起至 2020 年 3 月 8 日止；该笔贷款直接划入本公司在中国工商银行股份有限公司武汉水果湖支行开立的账户 3202005909200017817 中，由桂子胜授权本公司在贷款期内自由支配，并由公司按期归还本息；

注 2：2018 年 1 月 2 日，公司股东桂勇以自己与占金秀自有的房产作为抵押，向中信银行股份有限公司武汉分行借款人民币 110 万元，借款期限从 2018 年 1 月 2 日起至 2037 年 11 月 2 日止；由桂勇授权本公司在贷款期内自由支配，并由公司按期归还本息。

(十七) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

(十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	3,056,216.07			3,056,216.07
合 计	3,056,216.07			3,056,216.07

(十九) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	562,966.82	4,880.05		567,846.87
合 计	562,966.82	4,880.05		567,846.87

(二十) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,111,513.05	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,111,513.05	
加：本期归属于母公司股东的净利润	48,800.53	

减：提取法定盈余公积	4,880.05	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,155,433.53	

(二十一) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	22,208,397.82	13,993,136.25	35,876,812.37	22,817,062.61
二、其他业务小计	1,816,018.64	616,852.14	1,775,174.55	638,164.52
合 计	24,024,416.46	14,609,988.39	37,651,986.92	23,455,227.13

(二十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	67,896.81	215,122.15
教育费附加	29,098.63	92,195.21
地方教育费附加	14,549.32	46,097.60
房产税	236,093.83	263,665.24
土地使用税	43,106.20	43,126.35
印花税	6,728.70	9,778.30
堤防税		1,708.54
合 计	397,473.49	671,693.39

(二十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,586,793.80	1,342,770.48
减：利息收入	4,337.19	5,255.67
手续费支出	32,635.55	34,763.97
合 计	1,615,092.16	1,372,278.78

(二十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,244,288.69	1,975,195.28
合 计	1,244,288.69	1,975,195.28

(二十五) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴费	39,000.00	43,900.00	与收益相关
省开机项目资金		30,000.00	与收益相关
研发投入补贴	289,300.00		与收益相关
省科技研发资金补助	60,000.00		与收益相关
高新企业认定补贴	30,000.00		与收益相关
信用评级补贴款	4,000.00		与收益相关
版权资助费	1,331.92		与收益相关
合 计	423,631.92	73,900.00	

(二十六) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-50,508.95
合 计		-50,508.95

(二十七) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		386,564.00	
其他	12,908.97	518.58	12,908.97
合 计	12,908.97	387,082.58	12,908.97

(二十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	630.39	2,573.03	630.39
盘亏损失	16,471.18		16,471.18
合 计	17,101.57	2,573.03	17,101.57

(二十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	55,004.69	6,127.06
递延所得税费用	-186,643.30	-296,279.29
合 计	-131,638.61	-290,152.23

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-82,838.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,425.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	194,337.72
研发费用加计扣除	-126,907.32
递延所得税费用	-186,643.30
所得税费用	-131,638.61

(三十) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	26,502,692.08	30,772,220.34
其中：收到其他单位往来款	26,074,722.97	30,306,500.67
政府补助	423,631.92	460,464.00
利息收入	4,337.19	5,255.67
支付其他与经营活动有关的现金	27,394,666.96	33,483,392.78
其中：支付其他单位往来款	24,824,621.39	29,771,611.04
管理费用	1,550,588.08	2,470,689.54
销售费用	986,821.94	1,206,328.23
手续费	32,635.55	34,763.97

(三十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	48,800.53	496,116.08
加：资产减值准备	1,244,288.69	1,975,195.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,119,294.58	1,099,005.66
无形资产摊销	56,399.16	56,399.16
长期待摊费用摊销		

项 目	本期发生额	上期发生额
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)		50,508.95
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)	1,586,793.80	1,342,770.48
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)	-186,643.30	-296,279.29
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)	1,721,084.67	8,898,752.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	51,410.96	-12,539,895.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,561,981.37	2,080,867.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,079,447.72	3,163,440.97
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,890,402.55	2,515,218.93
减：现金的期初余额	2,515,218.93	2,839,440.26
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	-624,816.38	-324,221.33

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,890,402.55	2,515,218.93
其中：库存现金	10,566.85	25,086.78
可随时用于支付的银行存款	1,879,835.70	2,490,132.15
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,890,402.55	2,515,218.93

(三十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因

固定资产	24,718,899.01	银行借款抵押
无形资产	2,176,068.59	银行借款抵押
合 计	26,894,967.60	--

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
武汉宏博源投资有限公司	武汉市	对科技、工业、水利行业的投资；投资咨询（不含金融及证券）	500 万	68.60	68.60

注：公司实际控制人为桂子胜、桂勇。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑献忠	法人代表直系亲属
余英豪	董事
盛涛	董事
周峰	董事
张莉	董事
姚书桥	监事会主席
王钰	监事
严鹏	监事

(三) 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	742,175.90	664,617.54

(四) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	桂子荣	4,950,000.00	4,900,000.00
其他应付款	郑献忠	4,800,000.00	4,800,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
长期应付款	桂子胜	244,595.42	428,745.81
长期应付款	桂勇	1,076,680.09	

七、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无重大需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无重大需要披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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）	423,631.92	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,192.60	
3. 所得税影响额	-63,010.46	
合 计	356,428.86	

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.14	1.40	0.0016	0.0165
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.86	-0.40	-0.0103	-0.0047

武汉联宇技术股份有限公司

二〇一九年四月二十五日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室