



联动设计

NEEQ:430266

武汉联动设计股份有限公司

Wuhan Linkedo Engineering Design Co.,Ltd

NEEQ:430266



年度报告

2018

公司年度大事记



公司于2018年10月顺利通过了中国工程咨询协会工程咨询单位资信评价，获得电力（含火电、水电、核电、新能源）甲级专业资信资格，资信评价结果既展示了公司咨询业务实力，也为今后投标工作的顺利开展提供了坚实后盾。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、联动设计有限公司、联动工程	指	武汉联动设计股份有限公司
衍新电力	指	上海衍新电力科技发展有限公司
联英投资	指	武汉联英投资中心（有限合伙）
武汉创业园、留创园	指	武汉留学生创业园管理中心
百兴创投	指	武汉东湖百兴创业投资中心（有限合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、总工程师
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
上海证券	指	上海证券有限责任公司做市专用证券账户
九州证券	指	九州证券股份有限公司做市专用证券账户
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《武汉联动设计股份有限公司章程》
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》
新能源	指	新能源又称非常规能源。是指传统能源之外、刚开始开发利用或正在积极研究、有待推广的各种能源形式，如太阳能、地热能、风能、海洋能、生物质能和核聚变等
可再生能源	指	可再生能源是指在自然界中可以不断再生、永续利用的能源，主要包括太阳能、风能、水能、生物质能、地热能 and 海洋能等
报告期内	指	指 2018 年 1 月 1 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。

公司负责人黄万良、主管会计工作负责人黄齐白及会计机构负责人（会计主管人员）赵成燕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
1、实际控制人不当控制的风险	公司控股股东、实际控制人为自然人黄万良，直接持有公司 50.60% 的股份，并通过衍新电力、武汉联英投资中心间接持有公司 20.02% 股份，合计持有公司股份 70.62%。黄万良为公司的董事长及总经理。若黄万良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，可能损害公司利益。
2、应收账款回收风险	2016、2017、2018 年底，公司应收账款净额为 44,989,887.28 元、40,851,444.73 元、41,475,343.54 元，占当年末资产总额的比例分别为 57.50%、66.17%、67.38%。公司应收账款客户主要是国家电网、国有大型发电集团及大型发电公司，这些企业的实力较强，信誉较好，出现坏账的可能性较小。但由于这些企业对于项目的核准、建设、付款等有着比较严格的审批程序，需要经过一段时间逐级审批，有时还采取集中支付的付款方式，因此公司应收账款回款速度较慢。公司对应收账款按谨慎原则计提了坏账准备，应收账款的余额占年末资产总额的比例较大，如果发生重大不利或突发性事件，或者公司不能持续加强和完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。
3、核心设计人员流失风险	公司所属行业是典型的人才密集型行业，公司的发展扩张和持续盈利取决于核心人员的尽职工作，也取决于在核心管理人员队伍中不断引入新的成员，提升核心管理人员的综合素质。因此，公司核心人员的流失或者公司不能培育发展新的核心人员

	会给公司经营带来较大的不确定性，进而在客户关系维护、项目管理和实施、业务拓展等诸多方面造成负面影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：本期经营业绩下滑的风险消除

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉联动设计股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Linkedo Engineering Design Co.,Ltd
证券简称	联动设计
证券代码	430266
法定代表人	黄万良
办公地址	武汉市东湖新技术开发区软件园东路1号软件产业4.1期B3栋9层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	黄齐白
职务	董事会秘书
电话	027-87617435-8615
传真	027-87227455
电子邮箱	hqb_ldsj@qq.com
公司网址	http://www.wupdec.com/
联系地址及邮政编码	武汉市东湖新技术开发区软件园东路1号软件产业4.1期B3栋9层, 430073
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7月17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）	M 科学研究和技术服务业—M74 专业技术服务业—M748 工程技术—M7482 工程勘察设计
主要产品与服务项目	新能源发电、输变电工程的勘测、设计服务
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	59,175,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄万良
实际控制人及其一致行动人	黄万良

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	914201007518132486	否
注册地址	武汉市东湖新技术开发区软件园 东路1号软件产业4.1期B3栋9 层01室	否
注册资本(元)	5,917.5万元	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路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	李朝鸿、何杰
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15层

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	30,098,159.97	21,718,208.84	38.58%
毛利率%	60.57%	36.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-760,669.87	-12,814,013.35	-94.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,332,455.55	-13,296,489.41	-89.98%
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）	-1.44%	-21.55%	-
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）	-2.53%	-22.36%	-
基本每股收益	-0.013	-0.217	-94.01%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	61,549,938.11	61,733,688.79	-0.3%
负债总计	9,262,645.12	8,685,452.25	6.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,287,566.6	53,048,236.54	-1.4%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.88	0.9	-2.2%
资产负债率%（母公司）	13.74%	13.24%	-
资产负债率%（合并）	15.05%	14.07%	-
流动比率	4.88	5.5	-
利息保障倍数	-2.38	-50.56	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	5,029,955.16	-5,487,606.77	-191.66%
应收账款周转率	0.73	0.42	-
存货周转率	6.81	8.27	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.3%	-21.1%	-
营业收入增长率%	38.58%	-33.99%	-
净利润增长率%	-94.06%	-1,269.83%	-

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	59,175,000	59,175,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	527.73
2. 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）	698,270.06
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,090.50
非经常性损益合计	672,707.29
所得税影响数	100,921.61
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	571,785.68

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	380,000.00	0		
应收账款	40,851,444.73	0		
应收票据及应收账款	0	41,231,444.73		
管理费用	12,607,079.42	9,342,959.11		
研发费用	0	3,264,120.31		

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	41,457,635.20 元	41,231,444.73 元	应收票据：380,000.00 元 应收账款：40,851,444.73 元
2. 管理费用列报调整	管理费用	7,892,372.22 元	9,342,959.11 元	管理费用：12,607,079.42 元
3. 研发费用单独列示	研发费用	2,935,937.51 元	3,264,120.31 元	—

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于专业技术服务类中的工程勘察设计行业，为中国领先的民营电力、新能源、环保项目开发、咨询、设计服务提供商。主要从事电力工程勘察设计（含规划咨询）等电力工程技术服务。其中，电力工程勘察设计是公司的核心业务，报告期内收入占比近 75%。

公司以电力工程勘察设计（含规划、咨询）业务为主线，主要为电网公司、发电公司、能源集团等国有、民营企业及其下属公司提供风力发电、太阳能发电以及送变电工程的项目开发、咨询、勘测设计等服务，收入来源为相应的服务费用。公司的关键资源为资质与人才，已取得多项涵盖环境工程、电力行业、勘察测量等方面的甲、乙级咨询、勘察、设计、测绘资质，并拥有由多位业内优秀的电源、电网、建筑以及环境工程勘测设计领域的专家和技术骨干人员组成的核心团队。

公司通过与电网公司、发电公司、能源集团等国有、民营企业及其下属公司的合作，在行业内逐渐形成了较强的技术和客户积累。公司依托以上资质与人员，主要通过参与招投标（公开招标、邀请招标）和客户直接委托两种方式获取业务，在完成电力工程设计项目成果并交付客户验收后收取咨询、设计服务费，从而实现销售收入和利润。公司致力于以高质量的工程勘察与设计、个性化的优质服务来满足客户的多元化需求，为客户创造更多价值和收益，进一步加强与客户之间的黏度，并借助业内口碑进一步拓展客户群体。

现阶段投资者或建设单位在固定资产投资项目决策、工程建设、项目运营过程中，对综合性、跨阶段、一体化的技术服务需求日益增强，而这种需求与现行制度造成的单项服务供给模式之间的矛盾日益突出。公司意在通过提供能源、环保等行业的项目开发、规划、咨询、勘察设计获取咨询服务和设计服务收入，并对传统咨询、勘察、设计、施工、监理与造价等职能进行前置与延伸。以工程项目为切入点，创造未来为客户提供全过程工程咨询的管理服务能力，实现在工程建设全生命周期内的组织协同、信息传递与资源共享，并拓展依此开展的新型商业模式，并为未来在智能电网、储能、运维、售电等的应用服务和新能源电站项目投资管理进行全面布局。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

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

报告期内，公司管理层一方面继续专注于主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系；另一

方面加大市场开拓力度和新能源发电项目开发力度，相关前期投入较大，一定程度稀释了利润水平。总体来看，虽然本报告期内公司业绩出现亏损，但营业总收入、营业利润、利润总额、净利润、每股收益等指标与去年同期相比均出现好转。主要经营成果和事项如下：

1、加大市场开拓力度

经过近三年持续加大配电网业务开拓的力度及费用投入，配电网业务稳步成长。在公司往年占比更高的风电业务方面，公司集中力量抓重点项目，注重前期各类工作的介入，积累了一定资源、签订了一定量的储备订单。

2、风电项目开发稳步推进

报告期内，公司下属子公司开发的多个可再生能源项目均在稳步推进中，为今后公司进行发电资产的开发、投资决策和后期 EPC 建设、运营积累了有益经验，为公司未来实现风电领域的全过程工程服务打下了宝贵基础。同时，公司储备的风资源未来将为公司可在再生能源发电的各类业务拓展和商业机会打下基础。

3、获取咨询甲级资信

公司于 2018 年 10 月顺利通过了中国工程咨询协会工程咨询单位资信评价，获得电力（含火电、水电、核电、新能源）甲级专业资信资格，充分证明了公司咨询业务能力多年的积累，也为今后公司为客户提供全过程工程咨询的管理服务提供了准入基础。

4、回款工作积极推进

公司回款专项小组积极与客户沟通协调，同时提升工程服务品质，在公司上下的共同努力下，对账期较长的应收账款进行了认真清理及回款工作，满足了费用支出，缓解了公司现金流压力，为公司未来发展提供了支撑。

5、内部管理持续改善

报告期内，公司继续加强财务管控力度，以全面预算管理为抓手，对整体费用开支进行严格管控。突出企业发展研究中心、财务部和计划控制部职能，增强公司在战略规划制定、内外部风险防控方面的能力。同时，公司董事会、管理层针对公司内部控制与规范运作进行了深入学习及研究，并对相关员工进行了宣贯，以保证公司对目标的控制和风险防范，提升经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

（二） 行业情况

公司现阶段为电网建设、电源建设提供勘察设计（含规划咨询）服务。该商业模式比较成熟，因此电力行业相关国家政策和投资活动对公司经营业绩的影响比较突出。

上一报告期，由于行业政策波动、电力工程设计行业整体竞争加剧，公司业绩出现了一定程度的下降，但随着行业趋势好转，公司在新客户和新地区业务的开拓方面持续投入，本报告期公司营业收入出现较大幅度增长。在新能源业务方面，公司正在积极提升资质等级、增加资质类别，并向产业链上下游积极延伸，拓展获取客户所需的各类资源和能力，也积极研究学习相关政策，紧跟行业变化调整制定相关发展战略。

在与公司配网业务密切相关的政策方面，国家政策给予该市场多项利好。2015 年 7 月，国家能源局印发《配电网建设改造行动计划（2015—2020 年）》，通过实施配电网建设改造行动计划，有效加大配电网资金投入。2015-2020 年，配电网建设改造投资不低于 2 万亿元，其中 2015 年投资不低于 3,000

亿元，“十三五”期间累计投资不低于 1.7 万亿元。预计到 2020 年，高压配电网变电容量达到 21 亿千伏安、线路长度达到 101 万公里，分别是 2014 年的 1.5 倍、1.4 倍，中压公用配变容量达到 11.5 亿千伏安、线路长度达到 404 万公里，分别是 2014 年的 1.4 倍、1.3 倍。

新能源业务方面，2018 年，国家能源局把推动可再生能源高质量发展、有效解决清洁能源消纳问题作为新能源产业的重点工作。主要组织有关方面按照《解决弃水弃风弃光问题实施方案》、《清洁能源消纳行动计划（2018—2020 年）》，积极采取措施加大力度消纳可再生能源，不断提升系统调节能力，优化调度运行，使可再生能源利用率显著提升，弃水、弃风、弃光状况明显缓解。

截至 2018 年底，我国可再生能源发电装机达到 7.28 亿千瓦，同比增长 12%；其中，风电装机 1.84 亿千瓦、光伏发电装机 1.74 亿千瓦，分别同比增长 12.4%、34%。可再生能源发电装机约占全部电力装机的 38.3%，同比上升 1.7 个百分点，可再生能源的清洁能源替代作用日益突显。

风力发电方面，2018 年，全国风电新增并网装机 2059 万千瓦。按地区分布，中东部和南方地区占比约 47%，风电开布局进一步优化。到 2018 年底，全国风电累计装机 1.84 亿千瓦，按地区分布，中东部和南方地区占 27.9%，“三北”地区占 72.1%。2018 年，全国风电发电量 3660 亿千瓦时，同比增长 20%；平均利用小时数 2095 小时，同比增加 147 小时；全国风电弃风电量 277 亿千瓦时，同比减少 142 亿千瓦时，全国平均弃风率为 7%，同比下降 5 个百分点，继续实现弃风电量和弃风率“双降”。大部分弃风限电严重地区的形势进一步好转，其中吉林、甘肃弃风率下降超过 14 个百分点，内蒙古、辽宁、黑龙江、新疆弃风率下降超过 5 个百分点。

光伏发电建设方面，针对光伏发电建设规模迅速增长带来的补贴缺口持续扩大、弃光限电严重等问题，2018 年，国家对光伏发电进行了优化调整，全年光伏发电新增装机 4426 万千瓦，仅次于 2017 年新增装机，为历史第二高。其中，集中式电站和分布式光伏分别新增 2330 万千瓦和 2096 万千瓦，发展布局进一步优化。到 12 月底，全国光伏发电装机达到 1.74 亿千瓦，其中，集中式电站 12384 万千瓦，分布式光伏 5061 万千瓦。

2018 年，全国光伏发电量 1775 亿千瓦时，同比增长 50%。平均利用小时数 1115 小时，同比增加 37 小时；全国光伏发电弃光电量同比减少 18 亿千瓦时，弃光率同比下降 2.8 个百分点，实现弃光电量和弃光率“双降”。

2019 年，国家将继续贯彻落实“四个革命、一个合作”能源安全新战略，围绕非化石能源占能源消费比重到 2020 年达到 15%和到 2030 年达到 20%的战略目标，把推进可再生能源高质量发展作为根本要求，积极推进风电、光伏发电无补贴平价上网项目建设，全面推行风电、光伏电站项目竞争配置工作机制，建立健全可再生能源电力消纳新机制，结合电力改革推动分布式可再生能源电力市场化交易，扩大可再生能源分布式发电、微电网、清洁供暖等终端利用，全面推动可再生能源高质量发展。

一系列宏观政策的支持引导，有利于电力行业发电和电网业务更好更快地发展，但也吸引了更多的市场参与者，加大了行业的竞争力度。总体而言，报告期内，良好的行业发展前景对公司经营情况产生了积极影响。作为具有大量电网、可再生能源业绩、智力积累的专业设计院，公司所处的电网工程、可再生能源工程设计行业依托于近期行业的发展，市场容量不断扩大，公司发展前景广阔。

（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	2,022,640.74	3.29%	2,286,223.63	3.70%	-11.53%

应收票据与应收账款	41,475,343.54	67.38%	40,851,444.73	66.17%	0.59%
存货	1,001,369.81	1.63%	2,482,828.69	4.02%	-59.67%
投资性房地产	—	—	—	—	—
长期股权投资	—	—	—	—	—
固定资产	8,502,329.30	13.81%	8,838,119.14	14.32%	-3.80%
在建工程	3,600,571.65	5.85%	373,329.93	0.60%	864.45%
短期借款	200,000.00	0.32%	2,077,692.37	3.37%	-90.37%
长期借款	—	—	—	—	—
资产总计	61,549,938.11	—	61,733,688.79	—	-0.30%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、存货：本期较上期减少 59.67%，主要原因为每个报告期均存在部分上期承接的项目的合同直到本期才签定的现象，上期发生的劳务成本因项目中标却暂未签订合同而计入上期存货之中，在本期合同签订后确认为本期收入并结转成本。同时因以前年度为应对市场变化及开拓新市场投入更多，为本期合同签订周期带来正面效应，新增项目从承接到合同签订周期较上期缩短，带来本期存货减少。
- 2、在建工程：本期在建工程余额较上期增加 864.45%，主要原因为公司子公司开发的风电场建设项目于 2017 年 12 月 13 日已获核准通过，本期公司为项目执行开始投入资金，以致在建工程余额上扬，该余额于下期还会逐渐增长。
- 3、短期借款：本期短期借款余额较上期减少 90.37%，主要为报告期内归还上期银行贷款，导致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	30,098,159.97	—	21,718,208.84	—	38.58%
营业成本	11,866,434.41	39.43%	13,831,276.87	63.69%	-14.21%
毛利率%	60.57%	—	36.31%	—	—
管理费用	7,892,372.22	26.22%	9,342,959.11	58.05%	-15.53%
研发费用	2,935,937.51	9.75%	3,264,120.31	15.03%	—
销售费用	3,461,843.38	11.50%	8,610,998.32	39.65%	-59.80%
财务费用	181,489.80	0.60%	302,374.79	1.39%	-39.98%
资产减值损失	4,781,023.16	15.88%	2,572,933.87	11.85%	85.82%
其他收益	637,000.31	2.12%	210,504.10	0.97%	202.61%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	527.73	0.00%	0.00	0.00%	—
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%

营业利润	-558,192.31	-1.85%	-15,553,000.61	-71.61%	96.41%
营业外收入	709.66	0.00%	487,900.05	2.25%	-99.85%
营业外支出	26,800.16	0.09%	133,814.01	0.62%	-79.97%
净利润	-760,943.55	-2.53%	-12,814,013.35	-59.00%	94.06%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：本期较上期增加 38.58%，主要因为公司多年来优化了业务合作及承接能力，部分项目陆续实施完成，带来了公司业绩的大幅度增长，风电类项目和电网业务收入明显上涨。
- 2、毛利率：较上期提升，本期收入上扬的同时成本下降，引起毛利率变化较大，主要原因为：公司为智力密集型企业，报告期内公司精益管理，削减开支增加效率，公司员工人数较上期下降，订单量较去年更为饱和，平均到单位人员产值上升，同时毛利率上升。
- 3、销售费用：本期较上期降低 59.80%，主要因为报告期内主营业务业绩多为以前年度营销拓展结果，以前年度为应对市场变化及开拓新市场投入更多，现阶段维护已有客户成本相对较低；同时报告期内公司更重视成本控制，改进销售模式和方法，故市场投入减少。
- 4、资产减值损失：本期较上期增加 85.82%，主要因为部分项目在执行中因业主方工作侧重点变化、政策变化等不可抗力导致部分项目暂停，进而影响到部分项目款项的收回，公司目前正与业主单位积极协商，以确保项目款能尽快收回。
- 5、净利润：本期较上期增加 94.06%，主要因为公司为智力密集型企业，报告期内公司精益管理，削减开支增加效率，公司员工人数较上期下降，订单量较去年更为饱和，平均到单位人员产值上升，本期收入上扬同时各类成本费用较上期有所下降，使净利润上扬。

(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	30,098,159.97	21,718,208.84	38.58%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	11,866,434.41	13,831,276.87	-14.21%
其他业务成本	-	-	-

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%
工程设计业务	22,508,583.80	74.78%	16,507,997.33	76.01%
咨询类业务	7,589,576.17	25.22%	5,210,211.51	23.99%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

营业收入得益于多年的市场开拓工作和项目陆续执行完成，较上期增加 38.58%。其中，由于公司多年紧贴市场需求，加强了公司服务和管理水平，工程设计业务收入本期较上期增加 600.59 万元；公司一直重视以咨询类的前期服务介入工程建设的全面工作，同时公司咨询服务能力的市场认可度逐步提升，咨询类业务收入本期较上期增加 237.94 万元。

(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	宜昌电力勘测设计院有限公司宜昌三送分公司	5,018,392.00	16.67%	否
2	宜昌三峡送变电工程有限责任公司	3,611,800.00	12.00%	否
3	中船海装（北京）新能源投资有限公司	1,461,160.00	4.85%	否
4	中电投电力工程有限公司	1,293,258.69	4.30%	否
5	国电定边新能源有限公司	1,234,432.65	4.10%	否
合计		12,619,043.34	41.93%	-

(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	利川市友诚建筑设备租赁有限公司	373,500.00	29.76%	否
2	福建文山伟业电力咨询有限公司	129,600.00	10.33%	否
3	北京瑞科同创能源科技有限公司	111,847.50	8.91%	否
4	西藏祥宸林业设计咨询有限公司恩施分公司	100,000.00	7.97%	否
5	武汉昌期新能源科技有限公司	80,800.00	6.44%	否
合计		795,747.5	63.41%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	5,029,955.16	-5,487,606.77	-191.66%
投资活动产生的现金流量净额	-2,916,931.32	4,859,489.73	-160.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,120,106.73	-4,267,066.21	-50.31%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期较上期有所增加，主要原因为上期市场投入成效初显，本期项目收款金额较上期增长，本期内公司精益管理，削减开支增加效率，公司员工人数较上期下降，人均产值上升，而总费用支出下降。同时，公司严抓预算管理和回款管理，经营成本下降而项目收款上升。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 160.03%，主要原因为上年同期公司按照证监局要求进行规范整改并收到关联方退回款 5,087,600 元，而本期无此事项。另因公司开发的风电场建设项目于 2017 年 12 月 13 日获得核准通过后，本期公司为该工程执行投入了更多资金，引起投资活动产生的现金流量净额减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 50.31%，主要为归还上期银行贷款导致。

(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，对公司净利润影响达到 10%以上的子公司有 1 家：

经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，公司在北京海淀区设立全资子公司北京联动新能投资有限公司，并于 2015 年 3 月正式办理完工商税务等注册手续。全资子公司认缴注册资本 1080 万元，法定代表人为黄万良先生，营业期限为 2015 年 3 月 30 日至 2045 年 3 月 29 日。相关董事会决议已于全国中小企业股份转让系统信息披露平台上披露。

北京联动新能投资有限公司经营范围主要为：项目投资；投资咨询；投资管理；资产管理；技术开发、技术咨询、技术服务。自 2015 年初设立至今，公司一直围绕新能源发电项目开发发展业务，因为项目开发业务在前期存在较大规模的开发成本投入，故截至 2018 年 12 月 31 日，子公司尚未实现营业收入。2018 年度净利润为-878,677.52 元，未分配利润为-2,137,611.72 元。

北京联动新能投资有限公司的设立及业务开展是对联动设计目前的新能源发电业务进行更好的维护与拓展。

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

(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

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	41,457,635.20 元	41,231,444.73 元	应收票据：380,000.00 元 应收账款：40,851,444.73 元
2. 管理费用列报调整	管理费用	7,892,372.22 元	9,342,959.11 元	管理费用：12,607,079.42 元
3. 研发费用单独列示	研发费用	2,935,937.51 元	3,264,120.31 元	—

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本期新纳入合并范围的有：湖北联能天净环境工程有限公司、湖北聚联风能风力发电有限公司、宜都好纳风力发电有限公司以及巴东聚能风力发电有限公司。

（八） 企业社会责任

公司一直热心参与社会公益事业，带领全体员工为之付出了极大的努力，用实际行动做一个有社会责任感的企业公民。在发挥核心竞争力获取市场、赢得发展的过程中，公司将教育、公益、企业开放作为重点公益支持方向。

在扶贫领域，公司积极参与光伏扶贫项目的投标，在湖北地区参与了多个光伏扶贫项目的勘察设计服务。在教育领域，公司在武汉大学设立奖学金，连续 5 年签订资助协议，每年平均投入 3 万元以上。早在 2012 年，联动公司就启动了“联动奖学金”计划，为武汉大学的优秀学子及贫困学生提供资助，帮助他们更好地完成学业。

6 年来，联动公司累计发放奖学金逾 25 万元人民币，共有 50 余名优秀学生获奖。

三、 持续经营评价

报告期内，公司的商业模式、产品及服务未发生重大变化，新能源行业及配电网领域依旧在持续、快速发展。公司近年在业务形式、盈利模式的拓展，将为公司的持续经营环境奠定基础。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等机构完全独立，保障了公司有良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。同时，更加完善的管理机制和人员效率，在暂时亏损情况下持续进行的更多的资金和资源投入，将保证公司良好的持续经营能力。

报告期内，公司各项财务指标均较上一报告期提升明显，经营资金运转稳健。公司核心经营团队稳定，管理水平持续稳步提升，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。未来，随着逐渐升级资质、加大市场开发力度、推进新能源项目开发建设，释放的市场机会将会使得各类型主营业务相关的项目收入更加乐观，公司规模和系统性效应也将随之体现，后期利润水平有望持续增长，公司规模及抗风险能力也将稳步提升。

因此，在国家大力发展新能源、环保、电力行业的市场政策趋势下，公司未来业务发展具备持续性和稳定性。

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

公司控股股东、实际控制人为自然人黄万良，直接持有公司 50.60%的股份，并通过衍新电力、武汉联英投资中心间接持有公司 20.02%股份，合计持有公司股份 70.62%。

黄万良为公司的董事长及总经理。若黄万良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，可能损害公司利益。

应对措施：董事、监事、高级管理人员成员已积极对相关政策法规进行了深入学习和研究，不断完善公司治理机制，严格遵照相关政策法规，充分发挥“三会”职能，对公司决策、经营管理等起到充分的指导、监督作用。

2、应收账款回收风险

2016、2017 年底，公司应收账款净额为 44,989,887.28 元、40,851,444.73 元，占当年末资产总额的比例分别为 57.50%、66.17%。2018 年，公司应收账款净额为 41,475,343.54 元，占期末资产总额比例为 67.38%，占比较年初有所上升。

公司应收账款客户主要是国家电网、国有五大发电集团及大型发电公司，这些企业的实力较强，信誉较好，出现坏账的可能性较小。但是由于这些企业对于项目的核准、建设、付款等有着比较严格的审批程序，需要经过一段时间逐级审批，因此公司应收账款回款速度较慢。公司对应收账款按谨慎原则计提了坏账准备，如果发生重大不利或突发性事件，或者公司不能持续加强和完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。

应对措施：公司已制定良好的应收账款回收机制，组织回款小组开展回款工作，明确了绩效考核、薪酬与项目的回款情况挂钩，进一步加强了公司对应收账款的管理。且公司承接业务时会认真甄别客户，避免承接可能出现坏账的客户所委托的业务。

3、核心设计人员流失风险

公司所属行业是典型的人才密集型行业，公司的发展扩张和持续盈利取决于核心人员的尽职工作，公司核心人员的流失会给公司经营带来较大的不确定性，进而在客户关系维护、项目管理和实施、业务拓展等诸多方面造成负面影响。

应对措施：好的团队来源于统一的价值观，公司一方面坚持以人为本的企业文化建设，通过企业文化所营造的人文环境加强对人才的吸引力和凝聚力；另一方面，公司通过骨干员工持股等一系列股权激励措施来稳定公司核心技术和管理团队。同时不断完善人力资源管理，建立有竞争力的薪酬体系、人才考核制度及有效的激励机制来保障人力资源体系的良好运转。公司亦通过改善工作环境，组织人才参与专业技能和素质提升的各种学习活动，为员工提供自我提升的必要发展空间和成长机会，以实现员工价值的最大化。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	13,000,000.00	2,229,412.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	20,000,000.00	0
6. 其他	0	0

(三) 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

2018年9月17日公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司设立全资子公司》的议案。公司于2018年09月21日投资设立全资子公司湖北联能天净环境工程有限公司，注册地武汉，注册资本为人民币10,000,000.00元

(四) 承诺事项的履行情况

1. 黄万良承诺不通过投资的衍新电力公司开展与股份公司相同或相似的业务，或通过衍新电力公司实施损害股份公司利益的行为。遵照执行。
2. 黄万良避免同业竞争的承诺。遵照执行。

(五) 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
货币资金	冻结	703,697.04	1.14%	被湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院冻结，涉及公司吉安东乡项目诉讼，截至报告发布日诉讼双方已和解撤诉，目前已解除冻结。
总计	-	703,697.04	1.14%	-

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	30,048,349	50.78%	-784,569	29,263,780	49.45%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,057,086	11.93%	878,750	7,935,836	13.41%	
	董事、监事、高管	7,057,086	11.93%	878,750	7,935,836	13.41%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	29,126,651	49.22%	784,569	29,911,220	50.55%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,171,259	35.78%	836,250	22,007,509	37.19%	
	董事、监事、高管	21,171,259	35.78%	2,177,461	23,348,720	39.46%	
	核心员工	6,562,500	11.09%	0	6,562,500	11.09%	
总股本		59,175,000	-	0	59,175,000	-	
普通股股东人数							168

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄万良	28,228,345	1,715,000	29,943,345	50.6013%	22,007,509	7,935,836
2	武汉联英投资中心（有限合伙）	6,562,500	0	6,562,500	11.09%	6,562,500	0
3	上海衍新电力科技发展有限公司	5,282,813	0	5,282,813	8.9274%	0	5,282,813
4	武汉东湖百兴创业投资中心	5,348,438	-600,000	4,748,438	8.0244%	0	4,748,438
5	游蔚华	1,613,000	2,487,000	4,100,000	6.9286%	0	4,100,000
合计		47,035,096	3,602,000	50,637,096	85.5717%	22,570,009	22,067,087

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东间相互关系：

1. 黄万良先生为武汉联英投资中心（有限合伙）的普通合伙人及执行事务合伙人。
2. 黄万良先生持有上海衍新电力科技发展有限公司 61.67%股份。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为自然人黄万良，直接持有公司 50.60%的股份，并通过衍新电力、武汉联英投资中心间接持有公司 20.02%股份，合计持有公司股份 70.62%。

黄万良先生，1963 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1984 年 7 月至 1998 年 2 月在江西省电力设计院发电室任设计总代表；1998 年 3 月至 2000 年 3 月于武汉凯迪动力化学有限公司任副总经理兼总工程师；2000 年 4 月至 2003 年 3 月于武汉凯迪电力股份有限公司历任物资部副经理；2003 年 7 月至 2013 年 1 月于有限公司历任董事、董事长、总经理；现任股份公司董事长、总经理，任期三年。黄万良自有限公司成立至今一直为公司的控股股东，长期担任公司董事长，并同时担任总经理，对公司的经营发展方向具有决定作用。因此认定黄万良先生为公司实际控制人，公司实际控制人近两年未发生过变化。

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

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	招商银行股份有限公司武汉南湖支行	150 万	5.66%	2017 年 6 月 7 日至 2018 年 6 月 6 日	否
银行贷款	武汉农村商业银行股份有限公司光谷支行	350 万	7%	2017 年 12 月 27 日至 2018 年 12 月 17 日	否
银行贷款	中国工商银行股份有限公司武汉光谷支行	20 万	4.35%	2018 年 11 月 27 日至 2019 年 05 月 26 日	否
合计	-	520 万	-	-	-

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
黄万良	董事长兼总经理	男	1963年5月	本科	2016.1-2019.1	是
刘杰	董事	男	1986年4月	本科	2016.1-2019.1	是
黄齐白	董秘	男	1990年6月	本科	2017.2-2019.1	是
陈春瑶	副总经理兼财务负责人	女	1981年2月	本科	2016.1-2019.1	是
刘庚耀	董事	男	1986年8月	硕士	2016.1-2019.1	是
黄逸骅	董事	男	1990年2月	研究生	2018.9-2019.1	是
许赛丽	监事、监事会主席	女	1979年10月	专科	2016.1-2019.1	是
雷振华	监事	男	1989年7月	本科	2016.1-2019.1	是
王萍	监事	女	1981年2月	本科	2016.4-2019.1	是
吴士标	职工代表监事	男	1987年7月	本科	2017.2-2019.1	是
徐皇冈	职工代表监事	男	1981年6月	本科	2016.4-2019.1	是
陈志林	副总经理	男	1979年10月	本科	2017.2-2019.1	是
董事会人数:						5
监事会人数:						5
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:

黄万良先生与黄齐白先生为父子关系；黄万良先生与刘杰先生为舅甥关系；黄万良先生与雷振华先生为舅甥关系。

(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
黄万良	董事长、总经理	28,228,345	1,715,000	29,943,345	50.6013%	0
合计	-	28,228,345	1,715,000	29,943,345	50.6013%	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
黄逸骅	无	新任	董事	公司发展需要
段敦峰	董事	离任	无	个人离职

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

黄逸骅，男，1990年2月出生，中国国籍，无境外永久居住权。研究生学历。2013年7月毕业于英国雷丁大学 ICMA CENTER 金融工程专业。2013年9月至2015年4月就职于招商银行武汉分行，任客户经理。2015年4月至2017年6月就职于武汉博览财经股份有限公司，历任研究员、基金经理、风控总监。2017年6月至今任武汉联动设计股份有限公司证券事务代表、企业发展研究中心研究员。

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	15	11
生产人员	51	48
销售人员	12	5
财务人员	4	4
员工总计	82	68

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	54	50
专科	21	13

专科以下	3	2
员工总计	82	68

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. 人员变化和人才引进

报告期内，人员变动处于合理水平，员工队伍保持稳定。为确保公司生产经营的稳健发展，公司采取一系列措施确保核心团队的凝聚力和归属感，包括强化劳动合同管理、与核心技术人员签署保密协议及竞业限制协议、对有卓越贡献的员工进行激励等管理手段。

2. 培养计划

公司一直重视对员工进行持续培训，定期制定员工全面培养计划并确保贯彻实行及根据实际培训情况进行计划调整。公司采取线上和线下培训、内部培训和外部培训相结合的方式，保障员工培训的有效性，不断提升员工的综合素质和能力，进而提高公司整体的运作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。目前，公司培训项目包括新员工入职培训、业务培训、产品培训等，确保新员工更快的熟悉公司情况并尽快融入企业，认同公司企业文化。对员工循序渐进的业务培训和产品培训则使其更快了解公司业务，提高工作技能，不断提升员工的专业素养及职业道德素养。

3. 员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

4. 需公司承担费用的离退休职工人数

无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	11	11
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内，公司无核心人员变动，且暂未认定新的核心人员。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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》及其他法律法规，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法律、法规及其他规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立有效的管控体系，确保公司规范运作。公司“三会”流程依法合规，各相关人员严格按照相关要求履行各自的权利和义务。报告期内，公司各项重大的生产经营活动均按照公司章程及公司管理体系文件进行，报告期内，“三会”相关人员依法、依规运作，未出现违法、违规现象及重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者管理制度和内部管理体系文件，公司章程包含投资者关系管理、纠纷解决等相关条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供应有的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	2	第二届董事会十三次会议，审议通过了《2017年董事会工作报告》、《2017年年度报告及年度报告摘要》、《2017年度总经理工作报

		<p>告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《武汉联动设计股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》。</p> <p>第二届董事会十四次会议，审议通过了《公司 2018 年半年度报告》、《关于公司设立全资子公司议案》、《关于补选黄逸骅为公司第二届董事会董事议案》、《关于提议召开公司 2018 年第二次临时股东大会议案》。</p>
监事会	2	<p>第二届监事会七次会议，审议通过了《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》。</p> <p>第二届监事会八次会议，审议通过了《2018 年半年度报告》</p>
股东大会	3	<p>2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于股东为公司贷款提供不动产质押担保构成关联交易的议案》。</p> <p>2017 年年度股东大会，审议通过了《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》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》。</p> <p>2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司设立全资子公司的议案》、《关于补选黄逸骅为公司第二届董事会董事的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司未发生包括来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司经营治理的情况，公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

1. 报告期内，董事会办公室在董事会的带领下，妥善处理报告期内股东大会的组织召开工作。
2. 做好信息披露工作，及时编制公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容真实、准确、

完整。

3. 公司采取竞价转让方式，交易活跃度跟随新三板整体情况，投资者关切度变化。董事会办公室秉承公正、公平、公开的原则，对公司的经营状况按照《公司法》、《证券法》及股转公司其他相关法规要求，保障投资者合法利益不受侵害。

(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，公司监事会在报告期内的监事活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监事事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1. 业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。
2. 人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司的《公司章程》合法产生。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未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪。公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。
3. 资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被控股单位或其他关联方占用的情形。
4. 机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。
5. 财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业公用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司继续执行健全、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，并严格遵照执行。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

公司保证将加大催款会收力度，加强对公司相关财务制度的落实。同时开展了财务制度的完善工

作，计划在 2019 年继续修订公司现行财务制度，提高公司管理条例的效力，提高公司运营的规范性和标准型。

同时，为了加强对公司募集资金行为的管理，规范募集资金的使用，切实保护广大投资者的利益，根据《中华人民共和国公司法》、《非上市公众公司监督管理办法公告编号：2016-030 法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》等相关法律、法规、规范性文件和《武汉联动设计股份有限公司公司章程》的有关规定，公司将严格遵守董事会制定的《武汉联动设计股份有限公司募集资金管理制度》。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年度报告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，公司信息披露人及公司管理层严格遵守了上述制度，未发生重大信息披露差错。截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

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"/> 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	大信审字[2019]第 2-00851 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 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	李朝鸿、何杰
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 2-00851 号

武汉联动设计股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉联动设计股份有限公司（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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李朝鸿

中国 · 北京

中国注册会计师：何杰

二〇一九年四月二十五日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	2,022,640.74	2,286,223.63
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)	41,475,343.54	41,231,444.73
预付款项	五、(三)	105,580.33	732,107.17
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)	449,397.71	893,582.15
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	1,001,369.81	2,482,828.69
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)	178,940.63	125,482.86
流动资产合计		45,233,272.76	47,751,669.23
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)	8,502,329.30	8,838,119.14
在建工程	五、(八)	3,600,571.65	373,329.93
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(九)	84,046.01	119,361.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	804,603.47	1,149,433.55
递延所得税资产	五、(十一)	3,325,114.92	3,501,775.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,316,665.35	13,982,019.56
资产总计		61,549,938.11	61,733,688.79

流动负债：			
短期借款	五、(十二)	200,000.00	2,077,692.37
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、(十三)	926,759.39	1,184,117.52
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十四)	2,190,287.33	623,108.07
应交税费	五、(十五)	4,151,249.99	3,705,989.42
其他应付款	五、(十六)	1,794,348.41	1,094,544.87
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		9,262,645.12	8,685,452.25
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		9,262,645.12	8,685,452.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十七)	59,175,000.00	59,175,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十八)	435,668.81	435,668.81
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十九)	2,349,753.77	2,349,753.77
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十)	-9,672,855.91	-8,912,186.04
归属于母公司所有者权益合计		52,287,566.6	53,048,236.54
少数股东权益		-273.68	
所有者权益合计		52,287,292.99	53,048,236.54
负债和所有者权益总计		61,549,938.11	61,733,688.79

法定代表人：黄万良主管会计工作负责人：黄齐白会计机构负责人：赵成燕

(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		760,134.91	2,283,568.85
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	十一、(一)	41,475,343.54	41,231,444.73
预付款项		90,368.00	492,182.17
其他应收款	十一、(二)	9,656,978.15	5,191,485.57
存货		1,001,369.81	1,643,171.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		52,984,194.41	50,841,853.05
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			
投资性房地产			
固定资产		7,618,399.66	8,146,542.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		84,046.01	119,361.28
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		804,603.47	1,149,433.55
递延所得税资产		3,323,908.06	3,501,365.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,830,957.20	12,916,703.24
资产总计		64,815,151.61	63,758,556.29
流动负债：			
短期借款		200,000.00	2,077,692.37
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		649,331.89	944,367.52
预收款项			
应付职工薪酬		2,182,833.95	623,015.07
应交税费		4,151,244.64	3,703,418.76
其他应付款		1,724,351.31	1,090,251.66
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		8,907,761.79	8,438,745.38
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		8,907,761.79	8,438,745.38
所有者权益：			
股本		59,175,000.00	59,175,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		435,668.81	435,668.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,349,753.77	2,349,753.77
一般风险准备			

未分配利润		-6,053,032.76	-6,640,611.67
所有者权益合计		55,907,389.82	55,319,810.91
负债和所有者权益合计		64,815,151.61	63,758,556.29

(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		30,098,159.97	21,718,208.84
其中：营业收入	五、(二十一)	30,098,159.97	21,718,208.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,293,880.32	37,481,713.55
其中：营业成本	五、(二十一)	11,866,434.41	13,831,276.87
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)	174,779.84	-442,949.72
销售费用	五、(二十三)	3,461,843.38	8,610,998.32
管理费用	五、(二十四)	7,892,372.22	9,342,959.11
研发费用	五、(二十五)	2,935,937.51	3,264,120.31
财务费用	五、(二十六)	181,489.80	302,374.79
其中：利息费用		172,644.30	294,758.58
利息收入		2,659.92	7,810.95
资产减值损失	五、(二十七)	4,781,023.16	2,572,933.87
加：其他收益	五、(二十八)	637,000.31	210,504.10

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）	五、（二十九）	527.73	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-558,192.31	-15,553,000.61
加：营业外收入	五、（三十）	709.66	487,900.05
减：营业外支出	五、（三十一）	26,800.16	133,814.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-584,282.81	-15,198,914.57
减：所得税费用	五、（三十二）	176,660.74	-2,384,901.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-760,943.55	-12,814,013.35
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）		-760,943.55	-12,814,013.35
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		-273.68	
2. 归属于母公司所有者的净利润		-760,669.87	-12,814,013.35
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		-760,943.55	-12,814,013.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		-760,669.87	-12,814,013.35
归属于少数股东的综合收益总额		-273.68	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.013	-0.217
（二）稀释每股收益		-0.013	-0.217

法定代表人：黄万良主管会计工作负责人：黄齐白会计机构负责人：赵成燕

(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	十一、(三)	30,098,159.97	21,718,208.84
减：营业成本	十一、(三)	11,866,434.41	13,831,276.87
税金及附加		174,779.84	-443,023.22
销售费用		2,467,304.06	6,900,644.05
管理费用		7,541,686.64	9,205,164.52
研发费用		2,935,937.51	3,264,120.31
财务费用		180,428.43	300,012.94
其中：利息费用		172,644.30	294,758.58
利息收入		2,495.78	7,616.58
资产减值损失		4,777,834.72	2,584,399.10
加：其他收益		637,000.31	210,504.10
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）		527.73	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		791,282.40	-13,713,881.63
加：营业外收入		554.52	487,900.05
减：营业外支出		26,800.16	108,069.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		765,036.76	-13,334,051.02
减：所得税费用		177,457.85	-2,387,767.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		587,578.91	-10,946,283.50
（一）持续经营净利润		587,578.91	-10,946,283.50
（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		587,578.91	-10,946,283.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		26,910,216.92	24,823,893.78
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	2,256,156.16	705,637.80
经营活动现金流入小计		29,166,373.08	25,529,531.58
购买商品、接受劳务支付的现金		4,677,589.80	5,877,299.44
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		12,461,689.42	18,998,897.57
支付的各项税费		1,568,114.29	2,241,395.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	5,429,024.41	3,899,545.68
经营活动现金流出小计		24,136,417.92	31,017,138.35
经营活动产生的现金流量净额		5,029,955.16	-5,487,606.77
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		5,868.00	
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			5,087,600.00
投资活动现金流入小计		5,868.00	5,087,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,922,799.32	228,110.27
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		2,922,799.32	228,110.27
投资活动产生的现金流量净额		-2,916,931.32	4,859,489.73
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		2,642,307.63	2,557,692.37
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			450,000.00
筹资活动现金流入小计		2,642,307.63	3,007,692.37
偿还债务支付的现金		4,520,000.00	6,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		242,414.36	294,758.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,762,414.36	7,274,758.58
筹资活动产生的现金流量净额		-2,120,106.73	-4,267,066.21
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		-7,082.89	-4,895,183.25
加：期初现金及现金等价物余额		2,029,723.63	6,924,906.88
六、期末现金及现金等价物余额		2,022,640.74	2,029,723.63

法定代表人：黄万良 主管会计工作负责人：黄齐白 会计机构负责人：赵成燕

(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		26,910,216.92	24,823,893.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,085,150.66	2,009,369.69

经营活动现金流入小计		28,995,367.58	26,833,263.47
购买商品、接受劳务支付的现金		4,677,589.80	5,032,333.88
支付给职工以及为职工支付的现金		12,121,227.70	18,844,532.86
支付的各项税费		1,568,114.29	2,190,943.85
支付其他与经营活动有关的现金		9,584,783.03	6,304,826.69
经营活动现金流出小计		27,951,714.82	32,372,637.28
经营活动产生的现金流量净额		1,043,652.76	-5,539,373.81
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		5,868.00	
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			5,087,600.00
投资活动现金流入小计		5,868.00	5,087,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		196,347.97	167,410.27
投资支付的现金			
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		196,347.97	167,410.27
投资活动产生的现金流量净额		-190,479.97	4,920,189.73
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		2,642,307.63	2,557,692.37
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			450,000.00
筹资活动现金流入小计		2,642,307.63	3,007,692.37
偿还债务支付的现金		4,520,000.00	6,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		242,414.36	294,758.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,762,414.36	7,274,758.58
筹资活动产生的现金流量净额		-2,120,106.73	-4,267,066.21
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		-1,266,933.94	-4,886,250.29
加：期初现金及现金等价物余额		2,027,068.85	6,913,319.14
六、期末现金及现金等价物余额		760,134.91	2,027,068.85

(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	59,175,000.00				435,668.81				2,349,753.77		-8,912,186.04		53,048,236.54
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	59,175,000.00				435,668.81				2,349,753.77		-8,912,186.04		53,048,236.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-760,669.87	-273.68	-760,943.55
（一）综合收益总额											-760,669.87	-273.68	-760,943.55
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 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	59,175,000.00			435,668.81				2,349,753.77	-9,672,855.91	-273.68	52,287,292.99		

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	59,175,000.00				435,668.81				2,349,753.77		3,901,827.31		65,862,249.89
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	59,175,000.00				435,668.81				2,349,753.77		3,901,827.31		65,862,249.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-12,814,013.35		-12,814,013.35
（一）综合收益总额											-12,814,013.35		-12,814,013.35
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 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	59,175,000.00			435,668.81			2,349,753.77		-8,912,186.04			53,048,236.54

法定代表人：黄万良 主管会计工作负责人：黄齐白 会计机构负责人：赵成燕

(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	59,175,000.00				435,668.81				2,349,753.77		-6,640,611.67	55,319,810.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	59,175,000.00				435,668.81				2,349,753.77		-6,640,611.67	55,319,810.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											587,578.91	587,578.91
(一) 综合收益总额											587,578.91	587,578.91
(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												
1. 提取盈余公积												

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 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	59,175,000.00				435,668.81				2,349,753.77		-6,053,032.76	55,907,389.82

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	永续	其他								

		股	债								
一、上年期末余额	59,175,000.00			435,668.81				2,349,753.77		4,305,671.83	66,266,094.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	59,175,000.00			435,668.81				2,349,753.77		4,305,671.83	66,266,094.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-10,946,283.50	-10,946,283.50
(一)综合收益总额										-10,946,283.50	-10,946,283.50
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											

1.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、本年年末余额	59,175,000.00				435,668.81				2,349,753.77		-6,640,611.67	55,319,810.91

武汉联动设计股份有限公司

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) 武汉联动设计股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经武汉市工商行政管理局东湖分局批准设立的股份有限公司。

公司地址: 武汉市东湖新技术开发区软件园东路1号软件产业4.1期B3栋9层01室

法定代表人: 黄万良

注册资本: 5917.5万元人民币

企业性质: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

注册号/统一社会信用代码: 914201007518132486

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属专业技术服务业, 经营范围: 送电、变电工程, 新能源发电、风力发电、火力发电工程, 环境工程设计、咨询、成套、承包; 建筑工程设计、咨询、承包; 化工工程咨询; 岩土工程、水文地质和工程测量。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经本公司董事会于2019年4月25日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的有: 北京联动新能投资有限公司、湖北联能天净环境工程有限公司、武汉伦纳新能源开发有限公司、湖北聚联风能风力发电有限公司、建始恒久风力发电有限公司、宜都好纳风力发电有限公司以及巴东聚能风力发电有限公司, 具体情况详见本财务报表附注六、在其他主体中的权益之说明。

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个月的持续经营能力不存在重大不确定性。

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) 企业合并

1、 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括

被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

(七) 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 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，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。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。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、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	应收款项账面余额在100.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项,公司单独进行减值测试:有客观证据表明其发生了减值,公司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	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外,按账龄划分的应收款项
组合2	采用其他方法计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	应收关联方款项、其他有明确证据可以收回的款项不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
关联方往来	不计提
其他有明确证据可以收回的款项	不计提

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，计提坏账准备。

(十) 存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、工程施工等。

2、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。存货发出时采用个别计价法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

3、存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；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；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方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。投资方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，投资方都应当按照《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。

(十二) 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、机器设备、电子设备、运输设备等；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	50	3	1.94
机器设备	5	3	19.40
运输设备	10	3	9.70
其他设备	5	3	19.40

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。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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。

使用寿命有限无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	3-5	直线法摊销

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。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

(十七) 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。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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，其他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。企业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。

(十九) 收入

1、收入确认的一般原则

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：A、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；B、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。

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。

2、收入确认的具体方法

勘测设计类、咨询类以及资源评估类业务：

本公司送电、变电工程、新能源发电、风力发电、火力发电以及环境工程工程等勘测设计类业务按提供劳务收入确认方法确认。在劳务合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

(二十) 政府补助

1、政府补助类型

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），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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；本公司取得的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。

4、政府补助的确认时点

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。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 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，本公司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。

(2) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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	41,475,343.54 元	41,231,444.73 元	应收票据：380,000.00 元 应收账款：40,851,444.73 元
2. 管理费用列报调整	管理费用	7,892,372.22 元	9,342,959.11 元	管理费用：12,607,079.42 元
3. 研发费用单独列示	研发费用	2,935,937.51 元	3,264,120.31 元	—

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值税应税服务（营改增）	6%
增值税	增值税应税收入	17%、16%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 重要税收优惠及批文

1、2017 年公司通过了高新技术企业复审，并于 2017 年 11 月 28 日取得了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GF201742000271，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，2017 年至 2019 年公司享受 15%的企业所得税税率。

2、根据财政部、国家税务总局、科技部联合发布的财税〔2018〕99 号《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》规定，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。

五、 合并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	17,728.52	2,882.76
银行存款	2,004,912.22	2,026,840.87
其他货币资金		256,500.00
合 计	2,022,640.74	2,286,223.63

注：截止 2018 年 12 月 31 日，银行存款中武汉农村商业银行光谷支行 703,697.04 元被湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院冻结。

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		380,000.00
应收账款	56,148,100.85	50,758,805.27
减：坏账准备	14,672,757.31	9,907,360.54
合 计	41,475,343.54	41,231,444.73

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		380,000.00
减：坏账准备		
合 计		380,000.00

2. 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	56,148,100.85	100.00	14,672,757.31	26.13
①采用账龄分析法计提坏账准备	56,148,100.85	100.00	14,672,757.31	26.13
②按照其他方法计提坏账准备				
组合小计	56,148,100.85	100.00	14,672,757.31	26.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	56,148,100.85	100.00	14,672,757.31	26.13

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	50,758,805.27	100.00	9,907,360.54	19.52
①采用账龄分析法计提坏账准备	50,758,805.27	100.00	9,907,360.54	19.52
②按照其他方法计提坏账准备				
组合小计	50,758,805.27	100.00	9,907,360.54	19.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	50,758,805.27	100.00	9,907,360.54	19.52

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

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	19,737,059.65	5.00	986,852.98	18,056,401.25	5.00	902,820.05
1 至 2 年	9,010,488.30	10.00	901,048.83	15,470,529.45	10.00	1,547,052.95
2 至 3 年	12,738,080.88	20.00	2,547,616.18	8,774,944.54	20.00	1,754,988.91
3 至 4 年	7,116,687.42	50.00	3,558,343.71	4,759,679.42	50.00	2,379,839.71
4 至 5 年	4,334,444.97	80.00	3,467,555.98	1,872,958.46	80.00	1,498,366.77
5 年以上	3,211,339.63	100.00	3,211,339.63	1,824,292.15	100.00	1,824,292.15
合计	56,148,100.85	--	14,672,757.31	50,758,805.27	--	9,907,360.54

(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
宜昌电力勘测设计院有限公司宜昌三分公司	5,018,392.00	8.94	250,919.60
中国大唐集团公司云南分公司	3,901,072.66	6.95	1,319,543.98

国家电投集团四川电力有限公司	3,400,055.12	6.06	680,011.02
赣州宏远电力勘测设计院有限公司	2,068,137.83	3.68	164,079.27
大唐山西新能源有限公司	2,067,757.42	3.68	526,265.38
合 计	16,455,415.03	29.31	2,940,819.25

(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	105,320.33	99.75	732,107.17	100.00
1 至 2 年	260.00	0.25		
合 计	105,580.33	100.00	732,107.17	100.00

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 (%)
中国石化销售有限公司湖北武汉石油分公司	24,350.00	23.06
国电国际经贸有限公司	18,000.00	17.05
吉安仲裁委员会	12,840.00	12.16
西安奥维信息科技有限责任公司	11,000.00	10.42
抚州仲裁委员会	10,591.00	10.03
合 计	76,781.00	72.72

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	567,690.87	996,248.92
减：坏账准备	118,293.16	102,666.77
合 计	449,397.71	893,582.15

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				
①采用账龄分析法计提坏账准备	567,690.87	100.00	118,293.16	20.84
②按照其他方法计提坏账准备				
组合小计	567,690.87	100.00	118,293.16	20.84
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	567,690.87	100.00	118,293.16	20.84

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				
①采用账龄分析法计提坏账准备	996,248.92	100.00	102,666.77	10.31
②按照其他方法计提坏账准备				
组合小计	996,248.92	100.00	102,666.77	10.31
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	996,248.92	100.00	102,666.77	10.31

(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	229,942.65	5.00	11,497.13	783,692.42	5.00	39,184.63
1至2年	144,157.50	10.00	14,415.75	108,884.60	10.00	10,888.46
2至3年	103,684.60	20.00	20,736.92	26,190.90	20.00	5,238.18
3至4年	12,425.12	50.00	6,212.56	60,251.00	50.00	30,125.50
4至5年	60,251.00	80.00	48,200.80			
5年以上	17,230.00	100.00	17,230.00	17,230.00	100.00	17,230.00
合计	567,690.87		118,293.16	996,248.92	--	102,666.77

(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
押金	136,435.12	157,084.50
工程项目承接备用金	153,696.75	203,318.92
投标保证金	259,759.00	367,158.50
其他	17,800.00	268,687.00
合计	567,690.87	996,248.92

(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
任子行网络技术股份有限公司	押金	75,300.00	2-3年	13.26	15,060.00
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	60,928.00	1-2年	10.73	6,092.80
中广核工程有限公司	投标保证金	60,000.00	1年以内	10.57	3,000.00
河北冀电电力工程咨询	投标保证金	50,030.00	4-5年	8.81	40,030.00

有限公司					
国电诚信招标有限公司	投标保证金	46,400.00	1年以内	8.17	2,320.00
合计		292,658.00		51.54	66,502.80

(五) 存货

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
工程施工	1,001,369.81		1,001,369.81	2,482,828.69		2,482,828.69
合计	1,001,369.81		1,001,369.81	2,482,828.69		2,482,828.69

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项	178,940.63	125,482.86
合计	178,940.63	125,482.86

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	8,502,329.30	8,838,119.14
合计	8,502,329.30	8,838,119.14

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,894,814.29	722,581.06	3,075,808.20	2,201,284.03	11,894,487.58
2. 本期增加金额		35,430.21		526,918.27	562,348.48
(1) 购置		35,430.21		137,752.43	173,182.64
(2) 在建工程转入				389,165.84	389,165.84
3. 本期减少金额				127,326.12	127,326.12
(1) 处置或报废				127,326.12	127,326.12
4. 期末余额	5,894,814.29	758,011.27	3,075,808.20	2,600,876.18	12,329,509.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	123,889.97	62,768.64	1,619,644.68	1,250,065.15	3,056,368.44
2. 本期增加金额	114,359.40	102,461.41	289,330.87	387,169.11	893,320.79
(1) 计提	114,359.40	102,461.41	289,330.87	387,169.11	893,320.79
3. 本期减少金额				122,508.59	122,508.59
(1) 处置或报废				122,508.59	122,508.59
4. 期末余额	238,249.37	165,230.05	1,908,975.55	1,514,725.67	3,827,180.64
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	5,656,564.92	592,781.22	1,166,832.65	1,086,150.51	8,502,329.30
2.期初账面价值	5,770,924.32	659,812.42	1,456,163.52	951,218.88	8,838,119.14

2、截止 2018 年 12 月 31 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
运输工具	260,684.00	252,863.48		7,820.52	
其他设备	696,031.42	675,150.48		20,880.94	
合 计	956,715.42	928,013.96		28,701.46	

(八)在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	3,600,571.65	373,329.93
合 计	3,600,571.65	373,329.93

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建始县测风塔	196,600.00		196,600.00	373,329.93		373,329.93
建始茅田风电场	3,403,971.65		3,403,971.65			
合 计	3,600,571.65		3,600,571.65	373,329.93		373,329.93

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	期末数	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
建始县测风塔	373,329.93	212,435.91	389,165.84		196,600.00				其他
建始茅田风电 场		3,403,971.65			3,403,971.65				其他
合 计	373,329.93	3,616,407.56	389,165.84		3,600,571.65				

(九)无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,054,857.79	1,054,857.79
2. 本期增加金额	23,165.33	23,165.33
(1) 购置	23,165.33	23,165.33
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	1,078,023.12	1,078,023.12
二、累计摊销		
1. 期初余额	935,496.51	935,496.51
2. 本期增加金额	58,480.60	58,480.60
(1) 计提	58,480.60	58,480.60
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	993,977.11	993,977.11
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	84,046.01	84,046.01
2. 期初账面价值	119,361.28	119,361.28

(十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修费	1,149,433.55		344,830.08		804,603.47
合计	1,149,433.55		344,830.08		804,603.47

(十一) 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：				
资产减值准备	2,219,140.32	14,791,050.47	1,501,668.01	10,010,027.31
可抵扣亏损	1,105,974.60	7,373,163.98	2,000,107.65	13,334,051.02
合 计	3,325,114.92	22,164,214.45	3,501,775.66	23,344,078.33

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	311,579.99	

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2020 年	26,352.86	26,352.86	
2021 年	61,405.96	61,405.96	
2022 年	423,010.47	423,010.47	

2023 年	311,579.99		
合 计	822,349.28	510,769.29	

(十二) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		1,020,000.00
抵押借款		1,057,692.37
保证借款	200,000.00	
合 计	200,000.00	2,077,692.37

注：截止 2018 年 12 月 31 日，公司向中国工商银行股份有限公司武汉光谷支行借款 200,000.00 元，由黄万良提供连带责任保证取得。

(十三) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	926,759.39	1,184,117.52
合 计	926,759.39	1,184,117.52

应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	318,017.33	696,366.41
1 年以上	608,742.06	487,751.11
合 计	926,759.39	1,184,117.52

(十四) 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	623,108.07	13,651,435.66	12,084,256.40	2,190,287.33
离职后福利-设定提存计划		546,136.97	546,136.97	
辞退福利		87,935.80	87,935.80	
合 计	623,108.07	14,285,508.43	12,718,329.17	2,190,287.33

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	623,108.07	12,681,507.48	11,114,328.22	2,190,287.33
职工福利费		136,734.95	136,734.95	
社会保险费		262,001.92	262,001.92	
其中：医疗保险费		226,494.10	226,494.10	
工伤保险费		15,854.21	15,854.21	
生育保险费		19,653.61	19,653.61	

住房公积金		540,054.00	540,054.00	
工会经费和职工教育经费		31,137.31	31,137.31	
合计	623,108.07	13,651,435.66	12,084,256.40	2,190,287.33

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		527,007.74	527,007.74	
失业保险费		19,129.23	19,129.23	
合计		546,136.97	546,136.97	

(十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	2,877,440.22	2,607,465.11
企业所得税	445,287.15	522,247.37
城市维护建设税	36,465.84	36,465.84
个人所得税	787,088.23	534,842.55
其他税费	4,968.55	4,968.55
合 计	4,151,249.99	3,705,989.42

(十六) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	1,794,348.41	1,094,544.87
合 计	1,794,348.41	1,094,544.87

其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
代扣个人承担社保、公积金部分	947,437.13	560,348.17
员工垫付款	732,301.62	244,335.79
其他	114,609.66	289,860.91
合 计	1,794,348.41	1,094,544.87

(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	59,175,000.00						59,175,000.00

(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
资本溢价	435,668.81			435,668.81
合 计	435,668.81			435,668.81

(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	2,349,753.77			2,349,753.77
合 计	2,349,753.77			2,349,753.77

(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	-8,912,186.04	
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	-8,912,186.04	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-760,669.87	
减：提取法定盈余公积		
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	-9,672,855.91	

(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	30,098,159.97	11,866,434.41	21,718,208.84	13,831,276.87
工程设计业务	22,508,583.80	8,699,329.30	16,507,997.33	11,327,889.85
咨询类业务	7,589,576.17	3,167,105.11	5,210,211.51	2,503,387.02
合 计	30,098,159.97	11,866,434.41	21,718,208.84	13,831,276.87

(二十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		-533,524.66
城市维护建设税	92,146.20	63,229.45
教育费附加	39,491.23	7,995.05
地方教育发展费	19,745.63	6,922.87
车船使用税	10,944.48	14,644.48
印花税	12,452.30	4,409.40
堤围税		-6,626.31
合 计	174,779.84	-442,949.72

(二十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,086,439.34	4,218,696.28
咨询服务费	206,904.50	1,713,150.64
差旅交通费	411,250.05	1,175,119.60
业务招待费	504,572.15	1,079,961.86

出版邮寄、图书资料、标书费	42,599.56	214,944.82
折旧	190,512.96	89,721.28
办公费	11,162.32	33,695.90
广告费		18,508.94
其他	8,402.50	67,199.00
合 计	3,461,843.38	8,610,998.32

(二十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,656,629.87	3,040,249.36
办公费	62,400.39	299,630.39
差旅交通费	419,185.96	536,405.85
出版邮寄费	13,671.31	8,175.89
房租、水电费	1,783,434.36	3,229,610.03
折旧、摊销	1,100,917.78	1,202,382.97
会务费	17,091.26	20,117.00
中介服务费	521,081.61	508,577.52
人力资源费用	40,047.18	40,535.85
低值易耗品	51,390.50	327,191.96
业务招待费	124,038.48	53,624.33
其他	102,483.52	76,457.96
合 计	7,892,372.22	9,342,959.11

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
电力系统稳定负荷紧急控制方案的研究	523,317.42	
湖北恩施地区风资源开发利用的研究	1,041,960.32	
智能微网中光伏发电及储能的研究	506,068.19	
无人值守智能化风电场的研究	430,785.48	
角钢格构式门型变电构架柱根开的数值模拟及应用研究	433,806.10	
岩石地基架空电力线路新型基础及施工的研究		707,824.42
一种新型太阳能水泵系统的研究		724,295.95
电力系统新能源电化学储能调频技术研究		484,763.87
一种新型彩钢瓦屋面与光伏支架焊接连接工艺的研究		776,196.08
一种大跨度光伏支架的研究		551,924.99
合 计	2,935,937.51	3,245,005.31

(二十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	172,644.30	294,758.58
减：利息收入	2,659.92	7,810.95
手续费支出	11,505.42	15,427.16
合 计	181,489.80	302,374.79

注：公司本期收到政府贴息 69,770.06 元。

(二十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,781,023.16	2,572,933.87
合 计	4,781,023.16	2,572,933.87

(二十八) 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
科技创新平台配套补贴	235,000.00		与收益相关
高新技术企业认定补贴款	30,000.00		与收益相关
研发投入补贴	335,200.00		与收益相关
贷款费用补贴	25,800.00		与收益相关
个税手续费	8,500.31		与收益相关
专利申请补贴	2,500.00		与收益相关
武汉市科技创新券		35,000.00	与收益相关
武汉市东湖新技术开发区 瞪羚企业贷款利息补贴		105,504.10	与收益相关
科技型企业贷款贴息		70,000.00	与收益相关
合 计	637,000.31	210,504.1	

(二十九) 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	527.73	
合 计	527.73	

(三十) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
政府补助		354,908.05	
其他	709.66	132,992.00	709.66
合 计	709.66	487,900.05	709.66

(三十一) 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
非流动资产报废损失		1,120.63	
税收滞纳金	20,200.16	3,555.21	20,200.16

罚款支出	6,600.00	20.00	6,600.00
捐赠支出		100,000.00	
其他		29,118.17	
合 计	26,800.16	133,814.01	26,800.16

(三十二) 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
递延所得税费用	176,660.74	-2,384,901.22
合 计	176,660.74	-2,384,901.22

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-584,282.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	-87,642.42
子公司适用不同税率的影响	-134,931.96
非应税收入的影响	-297,263.67
调整以前期间所得税的影响	315,414.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	69,503.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	315,414.81
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	311,579.99
所得税费用	176,660.74

(三十三) 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	2,256,156.16	705,637.80
其中：与收益相关的政府补助款	706,770.37	565,412.15
营业外收入-其他		132,992.00
利息收入	2,659.92	7,233.65
往来款	1,290,225.87	
收回履约保证金	256,500.00	
支付其他与经营活动有关的现金	5,429,024.41	3,899,545.68
其中：付现销售费用和管理费用	5,267,073.86	3,375,053.64

金融机构手续费	11,505.42	15,427.16
往来款	150,445.13	509,064.88

(三十四) 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	-760,943.55	-12,814,013.35
加：资产减值准备	4,781,023.16	2,572,933.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	893,320.79	801,597.77
无形资产摊销	58,480.60	64,807.55
长期待摊费用摊销	344,830.08	344,757.80
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）	-527.73	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		1,120.63
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	242,414.36	294,758.58
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）	176,660.74	-2,384,901.22
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）	711,499.84	-1,620,909.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,791,486.30	3,757,220.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,374,683.17	3,495,020.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,029,955.16	-5,487,606.77
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	2,022,640.74	2,029,723.63

减：现金的期初余额	2,029,723.63	6,924,906.88
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	-7,082.89	-4,895,183.25

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,022,640.74	2,029,723.63
其中：库存现金	17,728.52	2,882.76
可随时用于支付的银行存款	2,004,912.22	2,026,840.87
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,022,640.74	2,029,723.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十五) 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
货币资金	703,697.04	被湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院冻结
合 计	703,697.04	--

注：被冻结的银行存款 703,697.04 元已于 2019 年 1 月 9 日被法院解除冻结。

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京联动新能投资有限公司	北京	北京	项目投资	100%		投资设立
湖北联能天净环境工程有限公司	湖北·武汉	湖北	环境工程	100%		投资设立
武汉伦纳新能源开发有限公司	湖北·武汉	湖北	咨询、服务		100%	投资设立
湖北聚联风能风力发电有限公司	湖北·武汉	湖北	风力、光伏发电		100%	投资设立
建始恒久风力发电有限公司	湖北·恩施建始县	湖北	项目开发、建设、维护、经营管理及技术服务		100%	投资设立
宜都好纳风力发电有限公司	湖北·宜昌宜都市	湖北	风力、光伏发电		100%	投资设立

巴东聚能风力发电有限公司	湖北·恩施 巴东县	湖北	风力、光伏发电		95%	投资 设立
--------------	--------------	----	---------	--	-----	----------

七、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司的实际控制方为第一大股东黄万良，持股比例 50.6013%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 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
尧弘	公司股东
黄齐白	公司董事、董事会秘书、财务负责人
陈春瑶	公司董事、副总经理
黄逸骅	公司董事
雷振华	公司监事
李院兵	公司监事
吴士标	公司职工监事
徐皇冈	公司职工监事
陈志林	副总经理
苒群凯	副总经理

(四) 关联交易情况

1. 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
黄万良	武汉联动设计股份有限公司	200,000.00	2018/10/18	2019/10/18	否

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
黄万良	拆入	520,000.00	2018/4/20	2018/5/24	工程项目承接借款
黄万良	拆入	500,000.00	2018/6/29	2018/8/22	工程项目承接借款
黄万良	拆入	100,000.00	2018/7/3	2018/8/22	工程项目承接借款
黄万良	拆入	50,000.00	2018/7/5	2018/9/7	工程项目承接借款
黄万良	拆入	50,000.00	2018/7/10	2018/9/7	工程项目承接借款
黄万良	拆入	50,000.00	2018/7/16	2018/9/7	工程项目承接借款
黄万良	拆入	100,000.00	2018/8/9	2018/9/7	工程项目承接借款
陈春瑶	拆入	50,000.00	2018/5/14	2019/1/11	工程项目承接借款
陈春瑶	拆入	100,000.00	2018/5/15	2019/1/11	工程项目承接借款

陈春瑶	拆入	50,000.00	2018/5/16	2019/1/11	工程项目承接借款
陈春瑶	拆入	50,000.00	2018/5/18	2019/1/11	工程项目承接借款
陈春瑶	拆入	160,012.00	2018/7/10	2018/7/27	工程项目承接借款
陈春瑶	拆入	20,000.00	2018/8/15	2018/8/17	工程项目承接借款
陈春瑶	拆入	17,000.00	2018/11/5	2018/11/5	工程项目承接借款
陈春瑶	拆入	200,000.00	2018/11/15	2019/1/11	工程项目承接借款
黄齐白	拆入	212,400.00	2018/12/18	2018/12/20	工程项目承接借款

3. 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	1,419,595.36	1,964,193.28

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	黄齐白	1,200.00	60.00		
其他应收款	徐皇冈	283.80	14.19		
其他应收款	黄万良	4,832.13	241.61		
其他应收款	吴士标	20,000.00	1,000.00		
合 计		26,315.93	1,315.80		

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	陈春瑶	463,968.70	13,193.03
其他应付款	尧弘		4,202.00
其他应付款	雷振华		3,603.07
其他应付款	黄万良		3,406.69
其他应付款	段敦峰		1,773.50
其他应付款	陈志林	651.30	1,769.10
其他应付款	吴士标		675.22
其他应付款	李院兵	4,086.70	16,955.50
其他应付款	苒群凯	23,861.00	24,395.28
其他应付款	黄逸骅	20.00	
合 计		492,587.70	69,973.39

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的承诺事项

（二）或有事项

2018年5月24日，湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院作出（2016）鄂0192民初770号《民事判决书》，驳回原告北京瑞祥佳艺建筑装饰工程有限公司武汉分公司要求本公司支付工程款240,000.00元和违约金120,000.00元的诉求；

2018年5月24日，湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院作出（2017）鄂0192民初953号《民事判决书》，判决被告北京瑞祥佳艺建筑装饰工程有限公司武汉分公司向本公司赔偿损失312,978.00元；

2018年6月21日，北京瑞祥佳艺建筑装饰工程有限公司武汉分公司不服上述2个民事判决书，向武汉市中级人民法院提交了民事上诉状。

截至2018年12月31日，该案件已进入二审程序。

九、 资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截止报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		380,000.00
应收账款	56,148,100.85	50,758,805.27
减：坏账准备	14,672,757.31	9,907,360.54
合计	41,475,343.54	41,231,444.73

其中：应收账款分类披露

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				
①采用账龄分析法计提坏账准备	56,148,100.85	100.00	14,672,757.31	26.13

②按照其他方法计提坏账准备				
组合小计	56,148,100.85	100.00	14,672,757.31	26.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	56,148,100.85	100.00	14,672,757.31	26.13

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				
①采用账龄分析法计提坏账准备	50,758,805.27	100.00	9,907,360.54	19.52
②按照其他方法计提坏账准备				
组合小计	50,758,805.27	100.00	9,907,360.54	19.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	50,758,805.27	100.00	9,907,360.54	19.52

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	19,737,059.65	5.00	986,852.98	18,056,401.25	5.00	902,820.06
1 至 2 年	9,010,488.30	10.00	901,048.83	15,470,529.45	10.00	1,547,052.94
2 至 3 年	12,738,080.88	20.00	2,547,616.18	8,774,944.54	20.00	1,754,988.91
3 至 4 年	7,116,687.42	50.00	3,558,343.71	4,759,679.42	50.00	2,379,839.71
4 至 5 年	4,334,444.97	80.00	3,467,555.98	1,872,958.46	80.00	1,498,366.77
5 年以上	3,211,339.63	100.00	3,211,339.63	1,824,292.15	100.00	1,824,292.15
合计	56,148,100.85	—	14,672,757.31	50,758,805.27	—	9,907,360.54

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
宜昌电力勘测设计院有限公司宜昌三送分公司	5,018,392.00	8.94	250,919.60
中国大唐集团公司云南分公司	3,901,072.66	6.95	1,319,543.98
国家电投集团四川电力有限公司	3,400,055.12	6.06	680,011.02
赣州宏远电力勘测设计院有限公司	2,068,137.83	3.68	164,079.27
大唐山西新能源有限公司	2,067,757.42	3.68	526,265.38
合 计	16,455,415.03	29.31	2,940,819.25

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

其他应收款项	9,770,443.90	5,292,513.37
减：坏账准备	113,465.75	101,027.80
合 计	9,656,978.15	5,191,485.57

其中：其他应收款项分类披露

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				
①采用账龄分析法计提坏账准备	490,517.66	5.02	113,465.75	23.13
②按照其他方法计提坏账准备	9,279,926.24	94.98		
组合小计	9,770,443.90	100.00	113,465.75	1.16
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	9,770,443.90	100.00	113,465.75	1.16

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				
①采用账龄分析法计提坏账准备	963,469.67	18.20	101,027.80	10.49
②按照其他方法计提坏账准备	4,329,043.70	81.80		
组合小计	5,292,513.37	100.00	101,027.80	1.91
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	5,292,513.37	100.00	101,027.80	1.91

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	172,144.44	5.00	8,607.22	750,913.17	5.00	37,545.66
1 至 2 年	124,782.50	10.00	12,478.25	108,884.60	10.00	10,888.46
2 至 3 年	103,684.60	20.00	20,736.92	26,190.90	20.00	5,238.18
3 至 4 年	12,425.12	50.00	6,212.56	60,251.00	50.00	30,125.50
4 至 5 年	60,251.00	80.00	48,200.80			
5 年以上	17,230.00	100.00	17,230.00	17,230.00	100.00	17,230.00

合计	490,517.66	—	113,465.75	963,469.67	—	101,027.80
----	------------	---	------------	------------	---	------------

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	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
北京联动新能投资有限公司	2,628,771.67			1,934,902.22		
建始恒久风力发电有限公司	6,535,188.24			2,266,696.82		
武汉伦纳新能源开发有限公司	110,492.83			110,192.83		
巴东聚能风力发电有限公司	5,473.50					
其他				17,251.83		
合计	9,279,926.24			4,329,043.70		

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
押金	117,060.12	137,709.50
工程项目承接备用金	95,898.54	190,771.67
关联方往来款（工程项目承接备用金等）	9,279,926.24	4,329,043.70
投标保证金	259,759.00	367,158.50
其他	17,800.00	267,830.00
合计	9,770,443.90	5,292,513.37

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
建始恒久风力发电有限公司	关联方往来款	6,535,188.24	2年以内	66.89	
北京联动新能投资有限公司	关联方往来款	2,628,771.67	4年以内	26.91	
武汉伦纳新能源开发有限公司	关联方往来款	110,492.83	2年以内	1.13	
任子行网络技术股份有限公司	押金	75,300.00	2-3年	0.77	15,060.00
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	60,928.00	1-2年	0.62	6,092.80
合计	—	9,410,680.74	—	96.32	21,152.80

(三) 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	30,098,159.97	11,866,434.41	21,718,208.84	13,831,276.87
工程设计业务	22,508,583.80	8,699,329.30	16,507,997.33	11,327,889.85
咨询类业务	7,589,576.17	3,167,105.11	5,210,211.51	2,503,387.02
合计	30,098,159.97	11,866,434.41	21,718,208.84	13,831,276.87

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	527.73	
2. 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）	698,270.06	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,090.50	
4. 所得税影响额	-100,921.61	
合 计	571,785.68	

(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	-1.44%	-21.55%	-0.013	-0.217	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.53%	-22.36%	-0.023	-0.225	

武汉联动设计股份有限公司

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：

公司董事会办公室