

武汉中科通达高新技术股份有限公司

审计报告及财务报表

信会师报字[2020]第 ZE10506 号



武汉中科通达高新技术股份有限公司

审计报告及财务报表

(2017年1月1日至2020年3月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-178

审计报告

信会师报字[2020]第 ZE10506 号

武汉中科通达高新技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉中科通达高新技术股份有限公司（以下简称中科通达）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-3 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中科通达 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 3 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-3 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中科通达，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-3 月期间财务报表审计最为重要的事项。

这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>事项描述：</p> <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十五）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”附注（三十五）。</p> <p>公司的主要业务包括：（1）公共安全管理信息化系统开发、建设；（2）公共安全管理信息化系统运维服务；（3）软件开发及销售；（4）商品销售。其中公共安全管理信息化系统开发、建设收入 2017 年度 12,864.76 万元，2018 年度 22,775.72 万元，2019 年度 38,690.13 万元，2020 年 1-3 月 1,437.10 万元，占营业收入的比例为 2017 年度为 80.93%，2018 年度为 85.39%，2019 年度为 87.35%，2020 年 1-3 月为 64.33%，是收入的主要来源。</p> <p>公共安全管理信息化系统开发、建设在 2017 年-2019 年根据《企业会计准则第 15 号-建造合同》的规定，主要采用完工百分比法进行收入确认，完工百分比依据</p>	<p>审计应对：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、获取在建项目合同清单，检查相应的建造合同、结算收款等具体合同执行情况； 2、获取在建项目的预计总收入和预计总成本明细表，并复核其准确性及合理性； 3、测试管理层作出会计估计以及相关的依据和数据，确定其预估的准确性； 4、结合对存货的审计程序，对年末未完工合同进行现场盘点，检查已发生成本归集是否准确； 5、执行实质性测试程序，复核公司根据完工百分比和履约进度的会计政策确认建造合同收入的准确性； 6、对重要在建项目进行实地察看； 7、向重要客户函证项目合同金额、结算金额、项目进度及欠款余额； 8、对重要客户进行现场访谈，了解项目的来源方式、结算方式； 9、对营业收入执行截止测试，

工作量法确定。自 2020 年 1 月 1 日起根据《企业会计准则第 14 号-收入》的规定，公共安全管理信息化系统开发、建设业务作为在某一时段内履行的履约义务，主要按照履约进度确认收入。完工百分比法和履约进度涉及管理层的重大判断和估计，包括对工作量进度、合同总收入、合同总成本、尚未完工成本和合同风险的估计。此外，由于施工过程中的工程变更，合同预计总收入及合同预计总成本会较原有的估计发生变化（有时可能是重大的）。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，且存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将信息化系统开发建设收入的确认作为关键审计事项。

在资产负债表日前后记录的收入交易中选取样本，核对完工进度单、项目验收单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中科通达的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对中科通达持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中科通达不能持续经营。

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

(6) 就中科通达中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:
(项目合伙人)

中国注册会计师:



二〇二〇年七月十七日

武汉中科通达高新技术股份有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:					
货币资金	五、(一)	64,762,042.17	203,610,966.30	65,595,504.38	50,146,279.17
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	五、(二)	94,195,293.17	68,510,523.36		
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	五、(三)	10,380,000.00	480,000.00	4,620,630.51	1,271,104.23
应收账款	五、(四)	176,316,066.81	193,830,685.36	135,915,294.64	121,654,846.98
应收款项融资	五、(五)	41,416,724.44	41,416,724.44		
预付款项	五、(六)	39,270,925.90	5,201,257.08	1,519,613.05	1,438,666.58
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、(七)	11,957,326.82	10,674,305.83	6,175,754.56	8,457,770.23
买入返售金融资产					
存货	五、(八)	164,746,118.05	278,767,603.50	142,276,182.29	54,402,530.96
合同资产	五、(九)	132,105,632.52			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	五、(十)	34,977,922.78	32,644,237.79	27,962,723.85	21,784,902.31
其他流动资产	五、(十一)	29,677,677.10	23,813,282.62	85,885,090.54	104,632,444.51
流动资产合计		799,805,729.76	858,949,586.28	469,950,793.82	363,788,544.97
非流动资产:					
发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款	五、(十二)	86,029,200.58	84,792,709.91	82,774,812.49	81,276,864.09
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	五、(十三)	7,215,366.24	7,674,728.44	7,546,305.27	6,803,191.50
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、(十四)	826,736.43	812,684.80	433,095.04	504,907.72
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、(十五)	1,635,120.69	1,784,914.27	1,250,870.66	1,727,150.66
递延所得税资产	五、(十六)	2,329,318.33	2,657,373.69	1,672,777.52	1,590,357.82
其他非流动资产	五、(十七)	16,674,425.26			
非流动资产合计		114,710,167.53	97,722,411.11	93,677,860.98	91,902,471.79
资产总计		914,515,897.29	956,671,997.39	563,628,654.80	455,691,016.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

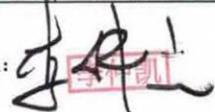
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

武汉中科通达高新技术股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：					
短期借款	五、(十八)	55,000,000.00	29,000,000.00	30,000,000.00	33,000,000.00
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五、(十九)	92,016,414.32	125,489,301.41	40,902,494.23	11,820,866.25
应付账款	五、(二十)	143,402,123.81	182,565,905.64	107,997,212.15	89,815,224.21
预收款项	五、(二十一)		61,802,165.85	10,646,202.87	12,188,182.56
合同负债	五、(二十二)	82,605,226.89			
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	五、(二十三)	9,650,952.95	20,148,951.06	12,213,549.22	7,012,123.74
应交税费	五、(二十四)	7,702,123.20	14,583,570.71	24,677,183.37	20,066,898.31
其他应付款	五、(二十五)	1,805,806.27	2,395,194.31	2,717,313.75	3,442,043.66
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五、(二十六)	20,330,830.86	19,202,543.64	200,000.00	
其他流动负债	五、(二十七)	400,000.00	500,000.00	2,669,198.51	1,267,304.23
流动负债合计		412,913,478.30	455,687,632.62	232,023,154.10	178,612,642.96
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	五、(二十八)	16,856,813.49	17,856,813.49	9,750,000.00	
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款	五、(二十九)	33,440,274.84	35,665,738.29		
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	五、(三十)	486,913.41	486,913.41	792,500.00	299,500.00
递延所得税负债	五、(十六)	198,793.97	157,578.50		
其他非流动负债					
非流动负债合计		50,982,795.71	54,167,043.69	10,542,500.00	299,500.00
负债合计		463,896,274.01	509,854,676.31	242,565,654.10	178,912,142.96
所有者权益：					
股本	五、(三十一)	87,280,000.00	87,280,000.00	77,950,000.00	76,100,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、(三十二)	203,329,419.96	203,139,907.44	137,724,488.98	127,736,178.34
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	五、(三十三)	13,806,915.29	13,714,040.81	9,849,045.59	7,064,951.40
一般风险准备					
未分配利润	五、(三十四)	146,203,288.03	142,683,372.83	95,539,466.13	61,661,060.26
归属于母公司所有者权益合计		450,619,623.28	446,817,321.08	321,063,000.70	272,562,190.00
少数股东权益					4,216,683.80
所有者权益合计		450,619,623.28	446,817,321.08	321,063,000.70	276,778,873.80
负债和所有者权益总计		914,515,897.29	956,671,997.39	563,628,654.80	455,691,016.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王学印

魏国印

李仲凯

武汉中科通达高新技术股份有限公司
母公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

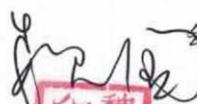
资产	附注	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:					
货币资金		42,421,816.13	193,421,673.40	58,439,577.95	29,651,745.70
交易性金融资产		50,168,000.00			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	十五、(一)	10,000,000.00	100,000.00	4,020,630.51	793,904.23
应收账款	十五、(二)	153,906,044.20	172,462,451.19	109,476,956.84	99,738,508.30
应收款项融资	十五、(三)	41,416,724.44	41,416,724.44		
预付款项		38,730,525.71	4,955,484.22	1,167,124.11	270,147.74
其他应收款	十五、(四)	13,465,268.62	12,292,257.45	6,222,335.66	7,526,828.29
存货		149,515,851.10	259,407,936.44	120,356,824.87	29,873,436.72
合同资产		126,804,080.76			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产		32,427,327.79	31,074,237.79	27,962,723.85	21,784,902.31
其他流动资产		26,773,566.84	21,981,449.70	33,494,199.17	67,585,679.52
流动资产合计		685,629,205.59	737,112,214.63	361,140,372.96	257,225,152.81
非流动资产:					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款		83,258,175.25	82,066,256.73	82,774,812.49	81,276,864.09
长期股权投资	十五、(五)	47,743,294.74	47,708,557.89	47,685,400.00	43,935,400.00
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		5,966,440.71	6,326,477.37	5,846,174.67	5,703,641.12
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		826,736.43	812,684.80	433,095.04	504,907.72
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		1,549,673.49	1,685,225.86	1,094,217.41	1,727,150.66
递延所得税资产		1,931,676.24	2,259,987.55	1,360,957.63	1,337,403.99
其他非流动资产		15,348,270.61			
非流动资产合计		156,624,267.47	140,859,190.20	139,194,657.24	134,485,367.58
资产总计		842,253,473.06	877,971,404.83	500,335,030.20	391,710,520.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

武汉中科通达高新技术股份有限公司
母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：					
短期借款		55,000,000.00	29,000,000.00	30,000,000.00	33,000,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		92,016,414.32	125,489,301.41	40,902,494.23	11,820,866.25
应付账款		120,006,332.34	153,188,329.91	77,092,465.41	56,280,619.38
预收款项			55,343,948.13	7,613,825.18	9,296,589.45
合同负债		74,238,996.95			
应付职工薪酬		8,687,378.08	17,845,515.11	9,988,479.86	5,165,285.32
应交税费		133,221.60	5,768,903.92	16,937,405.51	9,856,937.57
其他应付款		1,505,532.88	1,692,199.42	2,052,834.06	1,323,559.53
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		20,330,830.86	19,202,543.64	200,000.00	
其他流动负债			100,000.00	2,069,198.51	793,904.23
流动负债合计		371,918,707.03	407,630,741.54	186,856,702.76	127,537,761.73
非流动负债：					
长期借款		16,856,813.49	17,856,813.49	9,750,000.00	
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款		33,440,274.84	35,665,738.29		
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益		486,913.41	486,913.41	792,500.00	299,500.00
递延所得税负债		25,200.00			
其他非流动负债					
非流动负债合计		50,809,201.74	54,009,465.19	10,542,500.00	299,500.00
负债合计		422,727,908.77	461,640,206.73	197,399,202.76	127,837,261.73
所有者权益：					
股本		87,280,000.00	87,280,000.00	77,950,000.00	76,100,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		202,712,736.16	202,523,223.64	137,107,805.18	127,736,178.34
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		13,806,915.29	13,714,040.81	9,849,045.59	7,064,951.40
未分配利润		115,725,912.84	112,813,933.65	78,028,976.67	52,972,128.92
所有者权益合计		419,525,564.29	416,331,198.10	302,935,827.44	263,873,258.66
负债和所有者权益总计		842,253,473.06	877,971,404.83	500,335,030.20	391,710,520.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

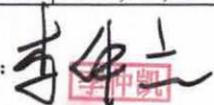
企业法定代表人：

 王学印

主管会计工作负责人：

 王学印

会计机构负责人：

 李中

武汉中科通达高新技术股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业总收入		22,338,086.31	442,916,976.40	266,721,689.27	158,955,912.21
其中: 营业收入	五、(三十五)	22,338,086.31	442,916,976.40	266,721,689.27	158,955,912.21
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		22,039,949.36	383,794,601.51	228,557,215.07	133,457,761.06
其中: 营业成本	五、(三十五)	12,968,767.79	319,022,181.92	181,801,317.08	102,270,914.90
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	五、(三十六)	78,033.84	1,233,991.96	1,686,934.85	1,852,605.50
销售费用	五、(三十七)	1,695,641.85	19,094,706.64	15,956,203.07	11,882,300.23
管理费用	五、(三十八)	3,098,136.58	18,641,279.30	13,736,145.07	10,559,714.09
研发费用	五、(三十九)	3,999,004.25	26,528,728.08	17,837,097.69	12,708,438.66
财务费用	五、(四十)	200,365.05	-726,286.39	-2,460,482.69	-5,816,212.32
其中: 利息费用		1,660,344.85	4,549,657.32	1,273,263.05	1,282,630.70
利息收入		351,907.73	668,839.41	427,546.48	972,355.80
加: 其他收益	五、(四十一)	171,935.78	2,465,228.10	2,915,283.33	2,269,493.86
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(四十二)	1,191,367.23	2,128,684.01	1,857,388.68	204,398.49
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
汇兑收益(损失以“-”号填列)					
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)					
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、(四十三)	274,769.81	214,135.73		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、(四十四)	1,024,572.20	-6,562,712.89		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、(四十五)			-1,100,115.51	-2,647,711.89
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、(四十六)			42,176.81	-1,451.37
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,960,781.97	57,367,709.84	41,879,207.51	25,322,880.24
加: 营业外收入	五、(四十七)	38,045.29	33,418.87	2,780.47	3,695,288.83
减: 营业外支出	五、(四十八)	0.04	9,184.48	293.04	21,231.95
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,998,827.22	57,391,944.23	41,881,694.94	28,996,937.12
减: 所得税费用	五、(四十九)	372,159.86	7,093,971.80	5,219,194.88	3,361,418.87
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,626,667.36	50,297,972.43	36,662,500.06	25,635,518.25
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,626,667.36	50,297,972.43	36,662,500.06	25,635,518.25
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. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		2,626,667.36	50,297,972.43	36,662,500.06	24,987,291.38
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)					648,226.87
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					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 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		2,626,667.36	50,297,972.43	36,662,500.06	25,635,518.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,626,667.36	50,297,972.43	36,662,500.06	24,987,291.38
归属于少数股东的综合收益总额					648,226.87
八、每股收益:					
(一) 基本每股收益(元/股)	五、(五十)	0.03	0.62	0.48	0.43
(二) 稀释每股收益(元/股)	五、(五十)	0.03	0.62	0.48	0.43

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为2020年1-3月: _____元, 2019年度: _____元, 2018年度: _____元, 2017年度: _____元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: _____ 主管会计工作负责人: _____ 会计机构负责人: _____

王学印

魏

李仲凯

武汉中科通达高新技术股份有限公司
母公司利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	十五、(六)	19,004,422.48	391,262,702.94	212,992,453.55	119,090,713.13
减：营业成本	十五、(六)	11,381,466.03	290,915,220.53	148,567,378.06	76,517,399.19
税金及附加		30,771.84	671,099.38	1,505,821.80	998,250.54
销售费用		1,328,706.26	17,536,413.04	13,886,351.86	11,285,300.67
管理费用		1,838,751.80	12,686,677.44	8,084,286.88	8,843,763.65
研发费用		3,421,294.76	23,407,445.01	14,140,678.09	8,865,116.10
财务费用		251,303.73	-726,069.46	-2,440,377.75	-5,735,819.42
其中：利息费用		1,660,344.85	4,549,657.32	1,273,263.05	1,282,630.70
利息收入		295,984.92	650,452.38	388,834.87	888,452.69
加：其他收益		70,200.00	1,777,586.59	1,668,500.00	1,631,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、(七)	141,249.55	861,177.26	1,097,103.04	159,082.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		168,000.00			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,143,935.67	-5,993,532.80		
资产减值损失（损失以“-”号填列）				-465,901.02	-1,943,134.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）				-16,532.57	-1,451.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,275,513.28	43,417,148.05	31,531,484.06	18,162,798.79
加：营业外收入		38,045.29	33,418.87		237,440.61
减：营业外支出			5,980.21		21,231.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,313,558.57	43,444,586.71	31,531,484.06	18,379,007.45
减：所得税费用		196,790.36	4,794,634.51	3,690,542.12	2,269,905.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,116,768.21	38,649,952.20	27,840,941.94	16,109,101.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,116,768.21	38,649,952.20	27,840,941.94	16,109,101.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 其他					
六、综合收益总额		2,116,768.21	38,649,952.20	27,840,941.94	16,109,101.64
七、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	0.47	0.37	0.28
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.47	0.37	0.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王学印

主管会计工作负责人：魏国印

会计机构负责人：李仲凯

武汉中科通达高新技术股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
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		51,820,773.59	416,377,609.00	191,496,975.73	129,668,023.93
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					
收到再保业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还		91,786.58	420,058.01	1,240,239.35	637,893.86
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十二)	1,379,799.12	3,870,382.47	4,231,807.62	3,482,775.95
经营活动现金流入小计		53,292,359.29	420,668,049.48	196,969,022.70	133,788,693.74
购买商品、接受劳务支付的现金		125,974,089.43	316,297,260.67	164,769,052.67	89,486,345.22
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					
拆出资金净增加额					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		20,723,328.10	53,630,528.01	37,862,629.57	26,731,500.84
支付的各项税费		16,554,791.60	22,961,067.32	15,314,750.23	19,383,297.21
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十二)	4,809,101.70	22,257,572.38	16,924,882.89	9,962,781.47
经营活动现金流出小计		168,061,310.83	415,146,428.38	234,871,315.36	145,563,924.74
经营活动产生的现金流量净额		-114,768,951.54	5,521,621.10	-37,902,292.66	-11,775,231.00
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		93,060,000.00	235,330,000.00	248,344,000.00	45,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,191,367.23	2,128,684.01	1,857,388.68	204,398.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				210,000.00	6,360.00
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	五、(五十二)				30,418,294.74
投资活动现金流入小计		94,251,367.23	237,458,684.01	250,411,388.68	75,629,053.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,161,233.26	2,644,178.60	2,799,003.77	1,148,448.86
投资支付的现金		118,470,000.00	237,690,000.00	219,367,000.00	139,077,000.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		119,631,233.26	240,334,178.60	222,166,003.77	140,225,448.86
投资活动产生的现金流量净额		-25,379,866.03	-2,875,494.59	28,245,384.91	-64,596,395.63
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金			74,340,000.00	11,250,000.00	63,240,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		30,000,000.00	53,856,813.49	40,000,000.00	33,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十二)		50,000,000.00		
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	178,196,813.49	51,250,000.00	96,240,000.00
偿还债务支付的现金		4,050,000.00	36,200,000.00	33,050,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,660,344.85	4,549,657.32	1,273,263.05	1,282,630.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十二)	2,047,176.23	9,354,746.28	3,750,000.00	
筹资活动现金流出小计		7,757,521.08	50,104,403.60	38,073,263.05	36,282,630.70
筹资活动产生的现金流量净额		22,242,478.92	128,092,409.89	13,176,736.95	59,957,369.30
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		-117,906,338.65	130,738,536.40	3,519,829.20	-16,414,257.33
加：期初现金及现金等价物余额		172,463,878.52	41,725,342.12	38,205,512.92	54,619,770.25
六、期末现金及现金等价物余额		54,557,539.87	172,463,878.52	41,725,342.12	38,205,512.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

武汉中科通达高新技术股份有限公司
母公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

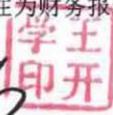
项目	附注	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		48,647,889.16	348,942,024.42	127,802,915.51	93,351,279.77
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		1,242,808.69	3,219,438.06	2,717,252.98	2,776,622.49
经营活动现金流入小计		49,890,697.85	352,161,462.48	130,520,168.49	96,127,902.26
购买商品、接受劳务支付的现金		117,066,417.32	284,507,282.02	124,080,940.13	71,760,787.87
支付给职工以及为职工支付的现金		17,677,052.25	43,791,270.86	26,780,046.64	23,811,427.70
支付的各项税费		13,706,135.50	18,577,053.41	9,823,666.64	18,222,550.70
支付其他与经营活动有关的现金		2,739,785.78	18,016,278.38	11,565,658.16	8,299,080.79
经营活动现金流出小计		151,189,390.85	364,891,884.67	172,250,311.57	122,093,847.06
经营活动产生的现金流量净额		-101,298,693.00	-12,730,422.19	-41,730,143.08	-25,965,944.80
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		46,000,000.00	176,000,000.00	169,000,000.00	45,000,000.00
取得投资收益收到的现金		141,249.55	861,177.26	1,097,103.04	159,082.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				10,000.00	6,360.00
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		46,141,249.55	176,861,177.26	170,107,103.04	45,165,442.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,142,307.26	2,517,995.03	1,545,260.67	837,002.00
投资支付的现金		96,000,000.00	162,000,000.00	126,750,000.00	111,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		97,142,307.26	164,517,995.03	128,295,260.67	112,337,002.00
投资活动产生的现金流量净额		-51,001,057.71	12,343,182.23	41,811,842.37	-67,171,559.71
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金			74,340,000.00	11,100,000.00	59,740,000.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00	53,856,813.49	40,000,000.00	33,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00		
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	178,196,813.49	51,100,000.00	92,740,000.00
偿还债务支付的现金		4,050,000.00	36,200,000.00	33,050,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,660,344.85	4,549,657.32	1,273,263.05	1,282,630.70
支付其他与筹资活动有关的现金		2,047,176.23	9,354,746.28		
筹资活动现金流出小计		7,757,521.08	50,104,403.60	34,323,263.05	36,282,630.70
筹资活动产生的现金流量净额		22,242,478.92	128,092,409.89	16,776,736.95	56,457,369.30
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					
加: 期初现金及现金等价物余额		162,274,585.62	34,569,415.69	17,710,979.45	54,391,114.66
六、期末现金及现金等价物余额					
		32,217,313.83	162,274,585.62	34,569,415.69	17,710,979.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:







武汉中科通达高新技术股份有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2020年1-3月											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	87,280,000.00				203,139,907.44				13,714,040.81		142,683,372.83	446,817,321.08		446,817,321.08
加: 会计政策变更								92,874.48			893,247.84	986,122.32		986,122.32
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	87,280,000.00				203,139,907.44				13,806,915.29		143,576,620.67	447,803,443.40		447,803,443.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					189,512.52						2,626,667.36	2,816,179.88		2,816,179.88
(一) 综合收益总额											2,626,667.36	2,626,667.36		2,626,667.36
(二) 所有者投入和减少资本					189,512.52							189,512.52		189,512.52
1. 所有者投入的普通股														
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					189,512.52							189,512.52		189,512.52
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	87,280,000.00				203,329,419.96				13,806,915.29		146,203,288.03	450,619,623.28		450,619,623.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

武汉中科通达高新技术股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 年度											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	77,950,000.00				137,724,488.98				9,849,045.59		95,539,466.13	321,063,000.70		321,063,000.70
加：会计政策变更											710,929.49	710,929.49		710,929.49
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	77,950,000.00				137,724,488.98				9,849,045.59		96,250,395.62	321,773,930.19		321,773,930.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,330,000.00				65,415,418.46				3,864,995.22		46,432,977.21	125,043,390.89		125,043,390.89
（一）综合收益总额											50,297,972.43	50,297,972.43		50,297,972.43
（二）所有者投入和减少资本	9,330,000.00				65,415,418.46							74,745,418.46		74,745,418.46
1. 所有者投入的普通股	9,330,000.00				65,010,000.00							74,340,000.00		74,340,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					405,418.46							405,418.46		405,418.46
4. 其他														
（三）利润分配									3,864,995.22		-3,864,995.22			
1. 提取盈余公积									3,864,995.22		-3,864,995.22			
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	87,280,000.00				203,139,907.44				13,714,040.81		142,683,372.83	446,817,321.08		446,817,321.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

武汉中科通达高新技术股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	76,100,000.00				127,736,178.34				7,064,951.40		61,661,060.26	272,562,190.00	4,216,683.80	276,778,873.80
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、本年初余额	76,100,000.00				127,736,178.34				7,064,951.40		61,661,060.26	272,562,190.00	4,216,683.80	276,778,873.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,850,000.00				9,988,310.64				2,784,094.19		33,878,405.87	48,500,810.70	-4,216,683.80	44,284,126.90
（一）综合收益总额											36,662,500.06	36,662,500.06		36,662,500.06
（二）所有者投入和减少资本	1,850,000.00				9,988,310.64							11,838,310.64	-4,216,683.80	7,621,626.84
1. 所有者投入的普通股	1,850,000.00				9,250,000.00							11,100,000.00	-3,600,000.00	7,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					121,626.84							121,626.84		121,626.84
4. 其他					616,683.80							616,683.80	-616,683.80	
（三）利润分配									2,784,094.19		-2,784,094.19			
1. 提取盈余公积									2,784,094.19		-2,784,094.19			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	77,950,000.00				137,724,488.98				9,849,045.59		95,539,466.13	321,063,000.70		321,063,000.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

武汉中科通达高新技术股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

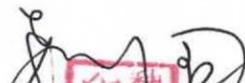
项目	2017 年度											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	55,000,000.00				52,223,973.79				5,454,041.24		38,284,679.04	150,962,694.07	68,456.93	151,031,151.00
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	55,000,000.00				52,223,973.79				5,454,041.24		38,284,679.04	150,962,694.07	68,456.93	151,031,151.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,100,000.00				75,512,204.55				1,610,910.16		23,376,381.22	121,599,495.93	4,148,226.87	125,747,722.80
（一）综合收益总额											24,987,291.38	24,987,291.38	648,226.87	25,635,518.25
（二）所有者投入和减少资本	21,100,000.00				75,512,204.55							96,612,204.55	3,500,000.00	100,112,204.55
1. 所有者投入的普通股	21,100,000.00				75,475,400.00							96,575,400.00	3,500,000.00	100,075,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					36,804.55							36,804.55		36,804.55
4. 其他														
（三）利润分配									1,610,910.16		-1,610,910.16			
1. 提取盈余公积									1,610,910.16		-1,610,910.16			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	76,100,000.00				127,736,178.34				7,064,951.40		61,661,060.26	272,562,190.00	4,216,683.80	276,778,873.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

武汉中科通达高新技术股份有限公司
母公司所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2020年1-3月										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	87,280,000.00				202,523,223.64				13,714,040.81	112,813,933.65	416,331,198.10
加: 会计政策变更									92,874.48	795,210.98	888,085.46
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	87,280,000.00				202,523,223.64				13,806,915.29	113,609,144.63	417,219,283.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					189,512.52					2,116,768.21	2,306,280.73
(一) 综合收益总额										2,116,768.21	2,116,768.21
(二) 所有者投入和减少资本					189,512.52						189,512.52
1. 所有者投入的普通股											
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					189,512.52						189,512.52
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	87,280,000.00				202,712,736.16				13,806,915.29	115,725,912.84	419,525,564.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

王学印

主管会计工作负责人:

魏国印

会计机构负责人:

李仲凯

武汉中科通达高新技术股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	77,950,000.00				137,107,805.18				9,849,045.59	78,028,976.67	302,935,827.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	77,950,000.00				137,107,805.18				9,849,045.59	78,028,976.67	302,935,827.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,330,000.00				65,415,418.46				3,864,995.22	34,784,956.98	113,395,370.66
（一）综合收益总额										38,649,952.20	38,649,952.20
（二）所有者投入和减少资本	9,330,000.00				65,415,418.46						74,745,418.46
1. 所有者投入的普通股	9,330,000.00				65,010,000.00						74,340,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					405,418.46						405,418.46
4. 其他											
（三）利润分配									3,864,995.22	-3,864,995.22	
1. 提取盈余公积									3,864,995.22	-3,864,995.22	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	87,280,000.00				202,523,223.64				13,714,040.81	112,813,933.65	416,331,198.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

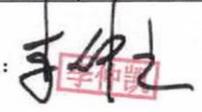
企业法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




武汉中科通达高新技术股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	76,100,000.00				127,736,178.34				7,064,951.40	52,972,128.92	263,873,258.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	76,100,000.00				127,736,178.34				7,064,951.40	52,972,128.92	263,873,258.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,850,000.00				9,371,626.84				2,784,094.19	25,056,847.75	39,062,568.78
（一）综合收益总额										27,840,941.94	27,840,941.94
（二）所有者投入和减少资本	1,850,000.00				9,371,626.84						11,221,626.84
1. 所有者投入的普通股	1,850,000.00				9,250,000.00						11,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					121,626.84						121,626.84
4. 其他											
（三）利润分配									2,784,094.19	-2,784,094.19	
1. 提取盈余公积									2,784,094.19	-2,784,094.19	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	77,950,000.00				137,107,805.18				9,849,045.59	78,028,976.67	302,935,827.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

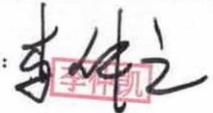
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

武汉中科通达高新技术股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

2017年度

项目	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	55,000,000.00				52,223,973.79				5,454,041.24	38,473,937.44	151,151,952.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	55,000,000.00				52,223,973.79				5,454,041.24	38,473,937.44	151,151,952.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,100,000.00				75,512,204.55				1,610,910.16	14,498,191.48	112,721,306.19
（一）综合收益总额										16,109,101.64	16,109,101.64
（二）所有者投入和减少资本	21,100,000.00				75,512,204.55						96,612,204.55
1. 所有者投入的普通股	21,100,000.00				75,475,400.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					36,804.55						36,804.55
4. 其他											
（三）利润分配									1,610,910.16	-1,610,910.16	
1. 提取盈余公积									1,610,910.16	-1,610,910.16	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	76,100,000.00				127,736,178.34				7,064,951.40	52,972,128.92	263,873,258.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




武汉中科通达高新技术股份有限公司 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 武汉中科通达高新技术股份有限公司

成立日期: 2007 年 6 月 8 日

统一社会信用代码: 914201006634595767

公司住所: 武汉东湖新技术开发区关山大道 1 号软件产业三期 A3 栋 10 层

法定代表人: 王开学

注册资本: 8728 万元人民币

实收资本: 8728 万元人民币

公司类型: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

经营范围: 计算机系统集成及软件开发、交通智能化工程、建筑智能化工程、安全技术防范工程的设计、施工与维护; 计算机产品、智能交通设备的设计、生产与销售; 技术开发、技术服务、成果转让。(上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营)

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 7 月 17 日批准报出。

(二) 历史沿革

有限公司设立情况

武汉中科通达高新技术有限公司成立于 2007 年 6 月 8 日, 由王开学、唐志斌、李丹三名自然人以货币、实物方式出资设立, 注册资本 1,000 万元, 其中货币出资 300 万元, 实物出资 700 万元。

2007 年 5 月 31 日, 湖北信达资产评估事务所出具了鄂信评字[2007]015 号《对王开学资产的评估报告书》, 以 2007 年 5 月 31 日为评估基准日对王开学出资实物(机动车闯红灯自动检测设备、综合光端机等设备)进行评估, 评估资产总额为 700 万元。

2007 年 5 月 31 日, 武汉天立合伙会计师事务所出具了武天立验字[2007]019 号《验资报告》, 对股东出资予以审验, 确认截至 2007 年 5 月 31 日, 所有注册资金均已缴足。

2007 年 6 月 8 日, 武汉中科通达高新技术有限公司在武汉市工商局登记注册。

有限公司设立时各股东出资额及比例结构如下:

序号	股东名称	出资方式及出资额（万元）			出资比例（%）
		货币	实物	合计	
1	王开学	220.00	700.00	920.00	92.00
2	唐志斌	50.00	-	50.00	5.00
3	李丹	30.00	-	30.00	3.00
合计		300.00	700.00	1,000.00	100.00

股份公司设立情况

2012年7月26日，经武汉中科通达高新技术有限公司股东会审议，同意将武汉中科通达高新技术有限公司整体变更为股份有限公司。本次整体变更以2012年6月30日为变更基准日，并以经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认的净资产33,043,973.79元为基数，折合股份总数3,000万股，每股面值1元，剩余净资产计入资本公积。各发起人以其持有的有限公司权益所对应的净资产份额折合其认购股份数。

2012年8月15日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）对上述事项出具了“致同验字（2012）第420ZC0003号”《验资报告》。

2012年8月18日，武汉中科通达高新技术股份有限公司（以下简称本公司或公司）在武汉市工商行政管理局登记注册，取得《企业法人营业执照》（注册号：420100000173143），法定代表人为王开学，注册资本为3,000万元。

股份公司设立时，股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（万元）	持股比例（%）
1	王开学	1588.20	52.94
2	王剑峰	358.50	11.95
3	新疆融慧股权投资合伙企业	342.00	11.40
4	武汉大成天下投资管理有限公司	242.70	8.09
5	武汉中科通达高科技投资有限公司	220.50	7.35
6	王开能	165.30	5.51
7	唐志斌	82.80	2.76
合计		3,000.00	100.00

报告期内的股本和股东变化情况

1、报告期初，公司股权情况

2017年1月1日，公司股权情况如下：

序号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	王开学	1,588.2000	28.88
2	武汉光谷创业投资基金有限公司	1,000.0000	18.18
3	武汉高科国有控股集团有限公司	1,000.0000	18.18
4	武汉信联永合高科技投资合伙企业（有限合伙）	500.0000	9.09
5	韩沁	342.0000	6.22
6	武汉恒信智慧天下科技投资有限公司	248.1000	4.51
7	王剑峰	225.1250	4.09
8	武汉中科通达高科技投资有限公司	220.5000	4.01
9	武汉赛信集富管理咨询合伙企业（有限合伙）	220.0000	4.00
10	武汉大成天下投资管理有限公司	47.2000	0.86
11	杨柱新	27.8000	0.51
12	张智慧	20.5000	0.37
13	彭云	18.0000	0.33
14	周凤楼	12.5000	0.23
15	柳敢银	9.7000	0.18
16	卢忠	6.0000	0.11
17	刘璐	5.0750	0.09
18	梁培学	5.0000	0.09
19	深圳市君柏投资咨询有限公司	4.3000	0.08
合计		5,500.00	100.00

2、报告期内，公司股权变化情况

报告期内，公司共有 5 次股权融资及 9 次股权转让，具体情况如下：

（1）报告期内，公司第一次股权转让

2017 年 3 月，深圳市君柏投资咨询有限公司与张程签订《股份转让协议》，将其持有的公司股份转让给张程，具体转让情况如下：

转让方	受让方	转出股份数（万股）	转让价格（元/股）
深圳市君柏投资咨询有限公司	张程	4.30	6.50

（2）报告期内，公司第一次增资

2017 年 8 月，经公司股东大会审议，同意将注册资本增至 6,580 万元，新增注册资本 1,080 万元，由王剑峰、王开力及许文分别以持有北京中科创新园高新技术有限公司的 62.39%、28.61%及 9%的股权出资，出资额合计人民币 3,683.54 万元，增资

价格为3.41元/股。

(3) 报告期内，公司第二次增资

2017年10月，经公司股东大会审议，同意将公司注册资本增至7,610万元，新增注册资本1,030万元，由深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）以人民币4,640.00万元、湖北当代高投创业投资基金合伙企业（有限合伙）以人民币1,334.00万元分别认缴800万元、230万元的注册资本，对应每股价格为5.8元。

2017年11月16日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具京永验字【2017】第210097号《验资报告》对本次增资予以审验。

(4) 报告期内，公司第二次股权转让

2017年10月，武汉大成天下投资管理有限公司与陈大勇签订《股权转让协议》，将其持有的公司股份转让给陈大勇，具体转让情况如下：

转让方	受让方	转出股份数（万股）	转让价格（元/股）
武汉大成天下投资管理有限公司	陈大勇	47.20	3.50

(5) 报告期内，公司第三次股权转让

2018年4月，武汉高科国有控股集团有限公司分别与绍兴市上虞区安丰盈元创业投资合伙企业（有限合伙）、珠海太和六号股权投资基金（有限合伙）、湖北当代高投创业投资基金合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，转让其持有的公司部分股权，具体转让情况如下：

转让方	受让方	转出股份数（万股）	转让价格（元/股）
武汉高科国有控股集团有限公司	绍兴市上虞区安丰盈元创业投资合伙企业（有限合伙）	258.00	5.80
	珠海太和六号股权投资基金（有限合伙）	130.00	
	湖北当代高投创业投资基金合伙企业（有限合伙）	112.00	
合计		500.00	-

(6) 报告期内，公司第四次股权转让

2018年5月，王开力与王开学签订《股权转让协议》，将其持有的公司股份转让给王开学，具体情况如下：

转让方	受让方	转出股份数（万股）	转让价格（元/股）
王开力	王开学	308.9880	3.80

(7) 报告期内，公司第五次股权转让

2018 年 9 月，张程与张震签订《股权转让协议》，将其持有的公司股份转让给张震，具体情况如下：

转让方	受让方	转出股份数（万股）	转让价格（元/股）
张程	张震	4.30	6.50

(8) 报告期内，公司第六次股权转让

2018 年 11 月，武汉中科通达高科技投资有限公司分别与湖北通瀛股权投资基金合伙企业（有限合伙）、常兵签订《股权转让协议》，转让其持有的公司股份，具体情况如下：

转让方	受让方	转出股份数（万股）	转让价格（元/股）
武汉中科通达高科技投资有限公司	湖北通瀛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	190.50	6.50
	常兵	30.00	
合计		220.50	-

(9) 报告期内，公司第三次增资

2018 年 12 月，经公司股东大会审议，同意将公司增加注册资本至 7,810 万元，其中新增注册资本 200 万元，由武汉泽诚永合科技投资合伙企业（有限合伙）以人民币 1,200 万元认缴，对应每股价格 6 元。

本次增资分两次实缴，2019 年 1 月 30 日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具京永验字【2019】第 210004 号《验资报告》对第一笔缴纳出资人民币 1,171.00 万元予以审验。2019 年 5 月 31 日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具京永验字【2019】第 210017 号《验资报告》对第二笔缴纳出资人民币 29 万元予以审验。武汉泽诚永合科技投资合伙企业（有限合伙）系公司员工持股平台。

(10) 报告期内，公司第七次股权转让

2019 年 3 月及 2019 年 5 月，陈大勇分别与张智慧和林初付签订《股权转让协议》，转让其持有的公司股份，具体情况如下：

转让方	受让方	转出股份数（万股）	转让价格（元/股）
陈大勇	张智慧	38.9913	6.00
	林初付	8.2087	
合计		47.2000	-

(11) 报告期内，公司第八次股权转让

2019 年 5 月，周凤楼与孙菁荟签订《股权转让协议》，约定将其持有的公司股份转让给孙菁荟，具体情况如下：

转让方	受让方	转出股份数（万股）	转让价格（元/股）
周凤楼	孙菁荟	12.50	6.20

(12) 报告期内，公司第四次增资

2019 年 6 月，经公司股东大会审议，同意将公司注册资本增至 8,369.5 万元，新增注册资本 559.5 万元，由苏州吉润新兴产业投资中心（有限合伙）以人民币 2,400 万元认缴注册资本 300 万元，由湖北通瀛股权投资基金合伙企业（有限合伙）以人民币 1,276 万元认缴注册资本 159.5 万元，由武汉融和科技资本管理股份有限公司以人民币 800 万元认缴注册资本 100 万元，对应每股价格均为 8 元。

2019 年 7 月 10 日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具京永验字【2019】第 210022 号《验资报告》对上述增资予以审验。

(13) 报告期内，公司第五次增资

2019 年 9 月，经中科通达股东大会审议，同意将公司注册资本增至 8,728 万元，新增注册资本 358.5 万元，由武汉汇智业科技合伙企业（有限合伙）以人民币 1,680 万元认缴注册资本 210 万元，由杭州安丰创健创业投资合伙企业（有限合伙）以人民币 1,188 万元认缴注册资本 148.5 万元，对应每股价格均为 8 元。

2019 年 9 月 26 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2019】第 ZE10758 号《验资报告》对上述增资予以审验。

(14) 报告期内，公司第九次股权转让

转让方武汉光谷创业投资基金有限公司与受让方武汉光谷成长创业投资基金有限公司为武汉光谷金融控股集团有限公司（曾用名：武汉光谷科技金融发展有限公司）同一控制下企业。

2017 年 5 月，武汉光谷创业投资基金有限公司与武汉光谷成长创业投资基金有限公司签订了《股份转让协议》，约定将其持有本公司的 1,000 万股股份以 3,289.022 万元的价格转让给武汉光谷成长创业投资基金有限公司。由于双方的控股股东武汉光谷科技金融发展有限公司于 2017 年 12 月重组为武汉光谷金融控股集团有限公司，其组织架构与业务人员发生调整，导致本公司股权转让事宜未能即时完成交割。

2019 年 11 月，双方签订《补充协议》，约定于 2019 年 12 月 31 日前，完成《股份转让协议》中的相关交割事项，支付股权转让款并通知本公司进行股东变更。

2019年12月，双方完成股权交割并划转相关款项，具体情况如下：

转让方	受让方	转出股份数（万股）	转让价格（元/股）
武汉光谷创业投资基金有限公司	武汉光谷成长创业投资基金有限公司	1,000.00	3.29

3、报告期末，公司股权情况

截至2020年3月31日止，公司股权情况如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	王开学	1,897.1880	21.74
2	武汉光谷成长创业投资基金有限公司	1,000.0000	11.46
3	王剑峰	898.9370	10.30
4	深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	800.0000	9.17
5	武汉高科国有控股集团有限公司	500.0000	5.73
6	武汉信联永合高科技投资合伙企业（有限合伙）	500.0000	5.73
7	湖北通瀛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	350.0000	4.01
8	韩沁	342.0000	3.92
9	湖北当代高投创业投资基金合伙企业（有限合伙）	342.0000	3.92
10	苏州吉润新兴产业投资中心（有限合伙）	300.0000	3.44
11	绍兴市上虞区安丰盈元创业投资合伙企业（有限合伙）	258.0000	2.96
12	武汉恒信智慧天下科技投资有限公司	248.1000	2.84
13	武汉赛信集富管理咨询合伙企业（有限合伙）	220.0000	2.52
14	武汉汇智业科技合伙企业（有限合伙）	210.0000	2.41
15	武汉泽诚永合科技投资合伙企业（有限合伙）	200.0000	2.29
16	杭州安丰创健创业投资合伙企业（有限合伙）	148.5000	1.70
17	珠海太和六号股权投资基金（有限合伙）	130.0000	1.49
18	武汉融和科技资本管理股份有限公司	100.0000	1.15
19	许文	97.2000	1.11
20	张智慧	59.4913	0.68
21	常兵	30.0000	0.34
22	杨柱新	27.8000	0.32
23	彭云	18.0000	0.21
24	孙菁荟	12.5000	0.14
25	柳敢银	9.7000	0.11
26	林初付	8.2087	0.09

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
27	卢忠	6.0000	0.07
28	刘璐	5.0750	0.06
29	梁培学	5.0000	0.06
30	张震	4.3000	0.05
合计		8,728.00	100.00

(三) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	简称	是否纳入合并财务报表范围			
		2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
北京中科创新园高新技术有限公司	北京中科	是	是	是	是
湖北安泰泽善科技有限公司	安泰泽善	是	是	是	是
武汉禾远动视传媒有限公司	禾远动视	是	是	是	是
山东中科创新园信息技术有限公司	山东中科	是	是	是	是
武汉云集众智科技有限公司	云集众智	否	否	否	是

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）金融工具”、“三、（十一）存货”、“三、（十三）合同资产”、“三、（二十五）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日、2020年3月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度、2018年度、2019年度、2020年1-3月的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次申报期间为2017年1月1日至2020年3月31日。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利

润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在

丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、

价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

资产（债务工具）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具））之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他应收款依据信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

对于合同资产，本公司参照历史信用损失经验，结合当前信用状况以及对未来经济状况的预测、履约能力分析、违约风险迹象等方式，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

(2) 应收款项减值准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：单项金额占比 5% 以上的应收票据确认为单项金额重大的应收票据；单项金额占比 5% 以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款；单项金额 500 万元以上其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。单独进行评估减值已确认减值损失的资产，不再纳入组合减值评估的范围。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收商业承兑汇票计提比例(%)	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	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：对于单项金额虽不重大，但有确凿证据表明可收回性与以账龄和风险资产为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在明显差异的。

坏账准备的计提方法：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。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：库存商品、发出商品、工程施工、软件开发成本、合同履行成本等。

2、 存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

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。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。

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作为存货列示为“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）之和的部分作为预收款项列示为“建造合同形成的已结算未完工程款”。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，

其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司对工程施工定期进行全面复核、减值测试,若建造合同的预计总成本超过合同总收入,则形成合同预计损失,计提存货跌价准备,并确认为当期损益。

合同完工时,将已提取的损失准备冲减合同费用。

期末按照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;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;
- (2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

(十三) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)

向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、(十)6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质,且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时,以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质,或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例

计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后

的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 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,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
- (2) 公司具有购买资产的选择权,购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值,与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

(十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间,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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,

该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质,且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时,以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的,对于换入的无形资产,以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质,或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的,对于换入的无形资产,以换出资产的账面价值和应

支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	10年	直线法	预计软件使用寿命
专利权	按专利证书规定的有效期	直线法	专利证书

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产,在持有期间内不摊销,每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的,在每个会计期间继续进行减值测试。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段: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、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九) 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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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,在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司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。

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格

两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十四) 股份支付

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

算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，

其变动计入当期损益。

(二十五) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的,本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。考虑商品或服务的性质,采用产出法确定履约进度。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司考虑下列迹象:

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现

时付款义务。

- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体原则

本公司主营业务为公安部门提供公共安全管理信息化服务。公司产品包括：（1）公共安全管理信息化系统开发、建设；（2）公共安全管理信息化系统运维服务；（3）软件开发及销售；（4）商品销售及其他。

公司各产品的销售收入确认具体原则如下：

公共安全管理信息化系统开发、建设

公司开发建设的公共安全管理信息化系统一般包括硬件系统信息化集成及软件平台部署开发，是集数据采集、数据传输、数据存储、数据分析、数据应用为一体，为公安部门提供交通治理、治安防控、侦查实战、指挥情报等信息化服务的综合性应用管理系统。由于本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度或交易价格不能合理确定的除外。报告期内，公共安全管理信息化系统开发、建设收入确认方法如下：

- ①合同双方已约定具体合同金额（履约进度确认收入）：本公司按照产出法确定履约进度，履约进度根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例计算得出，并经甲方、监理方（如有）确认。当期收入金额根据合同金额及完工进度计算确认。
- ②如承建的公安信息化系统仅包括后台系统集成及软件部署开发，在合同义务完成并经客户验收后一次性确认收入。
- ③项目合同中未约定具体金额，项目完工后由客户审计或决算后确定项目金额；工程验收审计后，根据结算审计金额或双方决算金额确认收入。

公共安全管理信息化系统运维服务

公共安全管理信息化系统运维服务指本公司为保证公安信息系统的持续稳定运行，在信息化系统开发建设完成并交付客户后，公司会根据客户需求就信息

系统提供运维服务，包括对硬件设备日常维护、软件平台维护升级、信息系统故障排除等。由于客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。报告期内，公共安全管理信息化系统运维服务收入确认方法如下：

①如运维服务合同为固定总价合同，在合同约定的服务期内，公司根据直线法确认收入。

②如运维服务合同为非固定总价合同，则根据建设方（甲方）确认的工作量乘以约定单价确认当期收入。

软件开发及销售收入确认

软件开发指根据客户要求及合同约定，为客户定制化开发公共安全管理相关的软件。本公司将其作为在某一时点履行履约义务，于软件开发完成，并经客户验收时确认软件开发收入。

软件销售指对公司销售的自主开发且无需进行定制化二次开发的成熟软件产品，本公司将其作为在某一时点履行履约义务，本公司将自主研发的通用型软件产品的控制权转移给客户，由客户验收确认时，确认软件销售收入。

商品销售及其他

本公司商品销售作为在某一时点履行的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、 一般原则

建造合同收入确认

在资产负债表日建造合同的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认合同收入和合同成本。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定预计收入总额，需要验收审计的工程项目，按照应收的合同或协议价款减去预计审计核减金额后确定预计收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计,但合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的,按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。

提供劳务收入确认

(1) 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。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

(2) 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:

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。

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。

销售商品收入确认

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

(2) 本公司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本公司;

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

本公司主营业务为公安部门提供公共安全管理信息化服务。公司产品包括:(1)公共安全管理信息化系统开发、建设;(2)公共安全管理信息化系统运维服务;(3)软件开发及销售;(4)商品销售及其他。

公司各产品的销售收入确认具体原则如下：

公共安全管理信息化系统开发、建设收入确认

公司开发建设的公共安全管理信息化系统一般包括硬件系统信息化集成及软件平台部署开发，是集数据采集、数据传输、数据存储、数据分析、数据应用为一体，为公安部门提供交通治理、治安防控、侦查实战、指挥情报等信息化服务的综合性应用管理系统。

根据《企业会计准则第 15 号-建造合同》，按照建造合同的结果在资产负债表日能否可靠估计，将收入确认方法划分为按完工百分比法确认收入和完工验收时确认收入。公共安全管理信息化系统开发、建设业务中仅包含后台信息化系统集成项目，适用《企业会计准则第 14 号-收入》准则，在验收后确认收入。

(1) 完工百分比法

划分标准：在资产负债表日建造合同的结果能够可靠估计的工程项目采用完工百分比法。

适用范围：在签订的建造合同中，双方已约定具体合同金额。建设方（甲方）通常会委托监理公司对工程实施过程进行监督，定期与施工方进行进度确认或结算。

公司对建造合同的结果能够可靠估计的判断标准：公司与甲方签订了固定金额的建造合同，故预计总收入能够可靠地计量；公司取得甲方开工许可进行施工，施工进度及结算金额经甲方确认，故与合同相关的经济利益很可能流入企业，合同完工进度能够可靠地确定；公司按项目归集实际发生的合同成本，故实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；公司根据施工方案编制详细的工程预算，故完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

确定完工进度的方法：已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例计算出完工进度，并经甲方、监理方（如有）确认。

收入确认的时点和依据：收入确认的时点是取得经甲方、监理方（如有）确认的完工进度时，确认依据是经甲方、监理方（如有）确认的完工进度单。

收入金额的计量：按照经甲方、监理方（如有）确认的完工进度乘以合同金额计算出应确认的收入金额。

(2) 验收时确认收入

划分标准：在资产负债表日建造合同的结果不能够可靠估计的工程项目，需验收审计后才能确定工程价格金额；以及公共安全管理信息化系统开发、建设业务中仅包含后台信息化系统集成项目。

适用范围：在建造合同中未约定具体金额，项目完工后需建设方（甲方）委托

专业造价公司进行审核后确定最终金额或双方最终决算后确定金额；以及公共安全管理信息化系统开发、建设业务中仅包含后台信息化系统集成的项目。

对建造合同的结果不能可靠估计的判断标准：公司与甲方签订的是框架合同或暂定金额的合同，验收审计后预计总收入才能可靠计量，预计经济利益很可能流入企业，公司按项目归集实际发生的合同成本，故实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

收入确认的时点和依据：收入确认的时点是工程验收审计后，确认依据是验收报告和造价公司结算审计报告。

收入金额的计量：结算审计金额或双方决算金额。

公共安全管理信息化系统运维服务收入确认

公共安全管理信息化系统运维服务指公司为保证公安信息系统的持续稳定运行，在信息化系统开发建设完成并交付客户后，公司会根据客户需求就信息系统提供运维服务，包括对硬件设备日常维护、软件平台维护升级、信息系统故障排除等。

如运维服务合同为固定总价合同，在合同约定的服务期内，公司根据直线法确认收入。

如运维服务合同为非固定总价合同，则根据建设方（甲方）确认的工作量乘以约定单价确认当期收入。

软件开发及销售收入确认

（1）软件开发指根据客户要求及合同约定，为客户定制化开发公共安全管理相关的软件。

①对于开发时间较短、难度较低的软件开发项目，于项目完成并经客户验收时确认收入。

②对于开发时间较长（长于 12 个月），开发难度较高的软件开发项目，按照完工百分比法确认收入。

当一项软件开发项目合同的最终结果能够可靠地衡量时，则根据完工百分比法在资产负债表日确认该合同的收入与费用，完工进度的确认方法为：合同约定有工程进度的，根据合同约定的进度比例确定完工进度；合同未约定工程进度的，按已完成工作量占预计总工作量的比例确定完工进度。

（2）软件销售指对公司销售的自主开发且无需进行定制化二次开发的成熟软件产品。

公司将自主研发的通用型软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，由

客户验收确认时，确认软件销售收入。

商品销售及其他收入确认

根据客户要求将设备送达客户指定的地点交付给客户，公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，由客户验收确认时，确认销售收入。

(二十六) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 能够满足政府补助所附条件；
- (2) 能够收到政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（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）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- (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。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确

认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十九) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为

租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下合称“新金融工具准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2019 年年初留存收益和其他综合收益，2018 年度及 2017 年度的财务报表未做调整。执行新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	影响报表的项目	2019 年 1 月 1 日影响报表的金额	
		合并	母公司
(1) 将部分“应收票据”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”	应收票据	-1,951,432.00	-1,951,432.00
	应收款项融资	1,951,432.00	1,951,432.00
(2) 理财产品投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	交易性金融资产	65,936,387.63	14,000,000.00
	其他流动资产	-65,100,000.00	-14,000,000.00
	递延所得税负债	125,458.14	
	留存收益	710,929.49	

按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的2018年12月31日余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	4,620,630.51	应收票据	摊余成本	2,669,198.51
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,951,432.00
其他流动资产	以成本计量	65,100,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	65,936,387.63

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	4,020,630.51	应收票据	摊余成本	2,069,198.51
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,951,432.00
其他流动资产	以成本计量	14,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	14,000,000.00

(2) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2019 年度、2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

会计政策变更 的内容和原因	受影响的报表项 目	2020 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
将不满足无条件收款权的 工程质量保证金重分类至 合同资产,将与建造合同 相关的已结算未完工、预 收款项重分类至合同负 债。	应收账款	-22,042,734.09	-19,851,321.93
	存货	-140,269,432.84	-131,040,648.56
	合同资产	154,617,410.58	143,863,058.89
	一年内到期的非 流动资产	2,333,684.99	1,353,090.00
	其他非流动资产	15,582,118.00	14,255,963.35
	递延所得税资产	-174,021.58	-156,720.96
	预收款项	-61,802,165.85	-55,297,929.78
	合同负债	70,863,068.59	62,833,265.11
	留存收益	986,122.32	888,085.46

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年 1-3 月财务报表相关项目的影
响如下(增加/(减少)):

受影响的资产负债表项目	2020 年 3 月 31 日	
	合并	母公司
存货	(132,105,632.52)	(126,804,080.76)
合同资产	132,105,632.52	126,804,080.76
应收账款	(17,915,802.99)	(15,609,053.35)
一年内到期的非流动资产	2,333,684.99	1,353,090.00
其他非流动资产	15,582,118.00	14,255,963.35
合同负债	82,605,226.89	74,238,996.95
预收款项	(82,605,226.89)	(74,238,996.95)

2、首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 2019年1月1日首次执行新金融工具准则调整2019年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018年12月 31日余额	2019年1月1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
交易性金融资产	不适用	65,936,387.63	65,100,000.00	836,387.63	65,936,387.63
应收票据	4,620,630.51	2,669,198.51	-1,951,432.00		-1,951,432.00
应收款项融资	不适用	1,951,432.00	1,951,432.00		1,951,432.00
其他流动资产	85,885,090.54	20,785,090.54	-65,100,000.00		-65,100,000.00
递延所得税负债		125,458.14		125,458.14	125,458.14
留存收益		710,929.49		710,929.49	710,929.49

母公司资产负债表

项目	2018年12月 31日余额	2019年1月1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
交易性金融资产	不适用	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00
应收票据	4,020,630.51	2,069,198.51	-1,951,432.00		-1,951,432.00
应收款项融资	不适用	1,951,432.00	1,951,432.00		1,951,432.00
其他流动资产	33,494,199.17	19,494,199.17	-14,000,000.00		-14,000,000.00

(2) 2020年1月1日首次执行新收入准则调整2020年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019年12月31 日余额	2020年1月1日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	193,830,685.36	171,787,951.27	-23,202,877.99	1,160,143.90	-22,042,734.09
一年内到期的非流动资产	32,644,237.79	34,977,922.78	2,333,684.99		2,333,684.99

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他非流动资产		15,582,118.00	15,582,118.00		15,582,118.00
递延所得税资产	2,657,373.69	2,483,352.11		-174,021.58	-174,021.58
存货	279,929,279.77	139,659,846.93	-140,269,432.84		-140,269,432.84
合同资产		154,617,410.58	154,617,410.58		154,617,410.58
预收账款	61,802,165.85		-61,802,165.85		-61,802,165.85
合同负债		70,863,068.59	70,863,068.59		70,863,068.59
留存收益	156,310,168.74	157,296,291.06		986,122.32	986,122.32

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	172,462,451.19	152,611,129.26	-20,896,128.35	1,044,806.42	-19,851,321.93
一年内到期的非流动资产	31,074,237.79	32,427,327.79	1,353,090.00		1,353,090.00
其他非流动资产		14,255,963.35	14,255,963.35		14,255,963.35
递延所得税资产	2,259,987.55	2,103,266.59		-156,720.96	-156,720.96
存货	260,336,385.62	129,295,737.06	-131,040,648.56		-131,040,648.56
合同资产		143,863,058.89	143,863,058.89		143,863,058.89
预收账款	55,297,929.78		-55,297,929.78		-55,297,929.78
合同负债		62,833,265.11	62,833,265.11		62,833,265.11
留存收益	126,440,729.56	127,328,815.02		888,085.46	888,085.46

3、其他重要会计政策和会计估计变更情况

(1) 执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

本公司 2017 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，执行该准则的主要影响如下：

部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用；

与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。

(2) 执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行该准则，执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整，执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整，执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(5) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

① 关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业

的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，2019 年度、2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（6）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，2019 年度、2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（7）执行一般企业财务报表格式的修订

财政部分别 2018 年度和 2019 年度发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号）、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司已按修订后的格式编制本报告期间的财务报表：

资产负债表中“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示；

利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目；新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目；增加列示“持续经营净利润”和“终止

经营净利润”；

所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

(8) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

(财会〔2020〕10号)，自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率			
		2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%	3%、6%、9%、10%、13%、16%	3%、6%、10%、11%、16%、17%	3%、6%、11%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%	7%	7%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%	15%、20%	15%、20%	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率			
	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
武汉中科通达高新技术股份有限公司	15.00%	15.00%	15.00%	15.00%
北京中科创新园高新技术有限公司	15.00%	15.00%	15.00%	15.00%
湖北安泰泽善科技有限公司	20.00%	20.00%	15.00%	25.00%
武汉禾远动视传媒有限公司	20.00%	20.00%	20.00%	20.00%

纳税主体名称	所得税税率			
	山东中科创新园信息技术有限公司	20.00%	20.00%	20.00%

(二) 税收优惠

1、增值税

(1) 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的规定,“一、软件产品增值税政策 (一) 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按 17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。”公司享受软件产品销售增值税即征即退优惠政策。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税[2016]36 号附件 3 第一条第(二十六)款“技术转让、技术开发免征增值税优惠”,公司对符合上述文件规定的技术合同进行认定登记和技术性收入核定,享受免征增值税。

2、企业所得税

(1) 高新技术企业税收优惠

2017 年 11 月 28 日本公司通过高新技术企业复审并取得《高新技术企业证书》(证书编号为: GR201742001103),根据企业所得税法的规定,2017 年、2018 年、2019 年适用 15%的所得税优惠税率,本公司依据湖北省《关于开展 2020 年高新技术企业认定申报工作的通知》申报批次及时间的规定,预计于 2020 年 8 月 20 日申报高新技术企业认定。

2017 年 10 月 25 日子公司北京中科取得《高新技术企业证书》(证书编号为: GR201711004099),根据企业所得税法的规定,2017 年、2018 年、2019 年适用 15%的所得税优惠税率,北京中科已于 2020 年 4 月 10 日申报高新技术企业认定。

2018 年 11 月 30 日子公司湖北安泰泽善科技有限公司取得《高新技术企业证书》(证书编号为: GR201842002177),根据企业所得税法的规定,2018 年、2019 年、2020 年适用 15%的所得税优惠税率。

(2) 小微企业税收优惠

根据《财政部 税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43 号)的规定:自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日,对年应纳税所得额低于 50 万元(含 50 万元)的小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司山东中科和子公司禾远动视 2017 年度享受上述税收优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号)的规定:自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,对年应

应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。《财政部 税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号）自 2018 年 1 月 1 日起废止。

子公司山东中科和子公司禾远动视 2018 年度享受上述税收优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税（本通知执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）同时废止）。子公司山东中科、子公司安泰泽善和子公司禾远动视 2019 年度享受上述税收优惠政策。

（3）研究开发费用加计扣除

2017 年，根据《企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》规定，公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，公司在计算应纳税所得额时，按照规定据实扣除的基础上，可参照研究开发费用的 50% 加计扣除。

2018 年、2019 年，根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）规定，2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日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，按 75% 加计扣除。

报告期内，本公司均享受研究开发费加计扣除税收优惠政策；子公司安泰泽善自 2018 年开始享受研究开发费加计扣除税收优惠政策；子公司北京中科自 2019 年开始享受研究开发费加计扣除税收优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

（一） 货币资金

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	22,869.73	24,550.72	37,036.21	76,778.10
银行存款	54,534,670.14	172,439,327.80	41,688,305.91	38,128,734.82
其他货币资金	10,204,502.30	31,147,087.78	23,870,162.26	11,940,766.25
合计	64,762,042.17	203,610,966.30	65,595,504.38	50,146,279.17
其中：存放在境外的款项总额				

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货

币资金明细如下：

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票保证金	9,952,857.30	30,895,442.78	23,455,302.26	11,820,866.25
保函保证金	251,645.00	251,645.00	414,860.00	119,900.00
合计	10,204,502.30	31,147,087.78	23,870,162.26	11,940,766.25

(二) 交易性金融资产

项目	2020.3.31	2019.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	94,195,293.17	68,510,523.36
其中：理财产品	94,195,293.17	68,510,523.36
合计	94,195,293.17	68,510,523.36

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	10,000,000.00	100,000.00	4,620,630.51	1,267,304.23
商业承兑汇票	400,000.00	400,000.00		4,000.00
减：减值准备	20,000.00	20,000.00		200.00
合计	10,380,000.00	480,000.00	4,620,630.51	1,271,104.23

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020.3.31		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认 金额	期末未终止确 认金额	期末终止确认 金额	期末未终止确 认金额	期末终止确认 金额	期末未终止确 认金额	期末终止确认 金额	期末未终止确 认金额
银行承兑汇票			261,000.00	100,000.00		2,669,198.51	400,000.00	1,267,304.23
商业承兑汇票		400,000.00		400,000.00				
合计		400,000.00	261,000.00	500,000.00		2,669,198.51	400,000.00	1,267,304.23

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内	153,208,465.60	164,896,326.27	113,555,431.88	111,755,152.01
1至2年	26,672,730.30	29,040,646.58	28,545,256.39	15,357,628.04
2至3年	7,471,770.15	12,559,737.52	2,267,230.52	1,503,779.17
3至4年	1,309,373.68	1,732,410.48	841,329.17	845,468.00
4至5年	652,321.32	642,991.17	562,273.00	199,150.00
5年以上	850,287.74	960,510.75	421,167.75	1,494,977.75
小计	190,164,948.79	209,832,622.77	146,192,688.71	131,156,154.97
减：坏账准备	13,848,881.98	16,001,937.41	10,277,394.07	9,501,307.99
合计	176,316,066.81	193,830,685.36	135,915,294.64	121,654,846.98

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020年3月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	190,164,948.79	100.00	13,848,881.98	7.28	176,316,066.81
其中：账龄分析法组合	190,164,948.79	100.00	13,848,881.98	7.28	176,316,066.81
合计	190,164,948.79	100.00	13,848,881.98		176,316,066.81

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	209,832,622.77	100.00	16,001,937.41	7.63	193,830,685.36
其中：账龄分析法组合	209,832,622.77	100.00	16,001,937.41	7.63	193,830,685.36
合计	209,832,622.77	100.00	16,001,937.41		193,830,685.36

按组合计提坏账准备:

名称	2020.3.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析法组合	190,164,948.79	13,848,881.98	7.28	209,832,622.77	16,001,937.41	7.63
合计	190,164,948.79	13,848,881.98		209,832,622.77	16,001,937.41	

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	146,192,688.71	100.00	10,277,394.07	7.03	135,915,294.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	146,192,688.71	100.00	10,277,394.07		135,915,294.64

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,156,154.97	100.00	9,501,307.99	7.24	121,654,846.98

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	131,156,154.97	100.00	9,501,307.99		121,654,846.98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2020.3.31			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	153,208,465.60	7,660,423.28	5.00	164,896,326.27	8,244,816.31	5.00	113,555,431.88	5,677,771.59	5.00	111,755,152.01	5,587,757.60	5.00
1至2年	26,672,730.30	2,667,273.03	10.00	29,040,646.58	2,904,064.66	10.00	28,545,256.39	2,854,525.64	10.00	15,357,628.04	1,535,762.81	10.00
2至3年	7,471,770.15	1,494,354.03	20.00	12,559,737.52	2,511,947.51	20.00	2,267,230.52	453,446.10	20.00	1,503,779.17	300,755.83	20.00
3至4年	1,309,373.68	654,686.84	50.00	1,732,410.48	866,205.24	50.00	841,329.17	420,664.59	50.00	845,468.00	422,734.00	50.00
4至5年	652,321.32	521,857.06	80.00	642,991.17	514,392.94	80.00	562,273.00	449,818.40	80.00	199,150.00	159,320.00	80.00
5年以上	850,287.74	850,287.74	100.00	960,510.75	960,510.75	100.00	421,167.75	421,167.75	100.00	1,494,977.75	1,494,977.75	100.00
合计	190,164,948.79	13,848,881.98		209,832,622.77	16,001,937.41		146,192,688.71	10,277,394.07		131,156,154.97	9,501,307.99	

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法 计提坏账准备 的应收账款	6,328,479.94	3,172,828.05			9,501,307.99
合计	6,328,479.94	3,172,828.05			9,501,307.99

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法 计提坏账准备 的应收账款	9,501,307.99	1,084,962.83		308,876.75	10,277,394.07
合计	9,501,307.99	1,084,962.83		308,876.75	10,277,394.07

类别	2018.12.31	会计政 策变更 调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回 或转 回	转销或 核销	
按账龄 分析法 计提坏 账准备 的应收 账款	10,277,394.07		10,277,394.07	5,724,543.34			16,001,937.41
合计	10,277,394.07		10,277,394.07	5,724,543.34			16,001,937.41

类别	2019.12.31	会计政策变 更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.3.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析 法计提坏账 准备的应收 账款	16,001,937.41	-1,160,143.90	14,841,793.51	-992,911.53			13,848,881.98

类别	2019.12.31	会计政策变 更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.3.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
合计	16,001,937.41	-1,160,143.90	14,841,793.51	-992,911.53			13,848,881.98

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款			308,876.75	

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	2020.3.31			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	占应收账款计数的比例 (%)	坏账准备									
期末余额前五名的汇总金额	87,800,223.45	46.17	5,194,271.31	84,060,966.78	40.06	5,154,987.31	57,011,942.75	39.00	3,032,715.00	51,481,486.41	39.25	3,108,921.07

(五) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	2020.3.31	2019.12.31
应收票据	41,416,724.44	41,416,724.44
应收账款		
合计	41,416,724.44	41,416,724.44

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,951,432.00	41,816,724.44	2,351,432.00		41,416,724.44	

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中 确认的损失准备
合计	1,951,432.00	41,816,724.44	2,351,432.00		41,416,724.44	

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.3.31	累计在其他综合收益中 确认的损失准备
应收票据	41,416,724.44				41,416,724.44	
合计	41,416,724.44				41,416,724.44	

3、 期末公司已质押的应收票据

项目	2020.3.31	2019.12.31
银行承兑汇票	41,416,724.44	
合计	41,416,724.44	

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2020.3.31		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	39,099,354.02	99.56	5,016,008.76	96.43	1,459,001.85	96.01	1,438,666.58	100.00
1至2年	137,960.68	0.35	151,637.12	2.92	60,611.20	3.99		
2至3年	19,339.20	0.05	33,611.20	0.65				

账龄	2020.3.31		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3年以上	14,272.00	0.04						
合计	39,270,925.90	100.00	5,201,257.08	100.00	1,519,613.05	100.00	1,438,666.58	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2020.3.31		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末余额	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)	期末余额	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)	期末余额	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)	期末余额	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)
期末余额前五名的汇总 金额	36,019,179.26	91.72	3,121,742.56	60.02	1,040,762.24	68.49	1,187,722.26	82.56

(七) 其他应收款

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	11,957,326.82	10,674,305.83	6,175,754.56	8,457,770.23
合计	11,957,326.82	10,674,305.83	6,175,754.56	8,457,770.23

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内	10,174,984.17	8,269,049.85	3,269,190.43	6,953,666.93
1至2年	487,637.40	527,211.40	2,808,999.51	891,191.10
2至3年	1,996,449.51	2,611,449.51	248,272.00	1,315,349.00
3至4年	235,472.00	235,472.00	686,613.00	119,530.90
4至5年	686,613.00	686,613.00		
5年以上	41,000.00	41,000.00	41,000.00	41,000.00
小计	13,622,156.08	12,370,795.76	7,054,074.94	9,320,737.93
减：坏账准备	1,664,829.26	1,696,489.93	878,320.38	862,967.70
合计	11,957,326.82	10,674,305.83	6,175,754.56	8,457,770.23

(2) 按坏账计提方法分类披露

2020年3月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,622,156.08	100.00	1,664,829.26	12.22	11,957,326.82
其中：账龄分析法组合	13,622,156.08	100.00	1,664,829.26	12.22	11,957,326.82
合计	13,622,156.08	100.00	1,664,829.26		11,957,326.82

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	12,370,795.76	100.00	1,696,489.93	13.71	10,674,305.83
其中：账龄分析法组合	12,370,795.76	100.00	1,696,489.93	13.71	10,674,305.83
合计	12,370,795.76	100.00	1,696,489.93		10,674,305.83

按组合计提坏账准备：

名称	2020.3.31			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
账龄分析法组合	13,622,156.08	1,664,829.26	12.22	12,370,795.76	1,696,489.93	13.71
合计	13,622,156.08	1,664,829.26		12,370,795.76	1,696,489.93	

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,054,074.94	100.00	878,320.38	12.45	6,175,754.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	7,054,074.94	100.00	878,320.38		6,175,754.56

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	9,220,737.93	98.93	762,967.70	8.27	8,457,770.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	100,000.00	1.07	100,000.00	100.00	
合计	9,320,737.93	100.00	862,967.70		8,457,770.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2020.3.31			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款 项	坏账准备	计提比 例(%)	其他应收款项	坏账准备	计提比 例(%)	其他应收款项	坏账准备	计提比 例(%)	其他应收款项	坏账准备	计提比 例(%)
1年以内	10,174,984.17	508,749.22	5.00	8,269,049.85	413,452.49	5.00	3,269,190.43	163,459.53	5.00	6,953,666.93	347,683.34	5.00
1至2年	487,637.40	48,763.74	10.00	527,211.40	52,721.14	10.00	2,808,999.51	280,899.95	10.00	891,191.10	89,119.11	10.00
2至3年	1,996,449.51	399,289.90	20.00	2,611,449.51	522,289.90	20.00	248,272.00	49,654.40	20.00	1,274,249.00	254,849.80	20.00
3至4年	235,472.00	117,736.00	50.00	235,472.00	117,736.00	50.00	686,613.00	343,306.50	50.00	60,630.90	30,315.45	50.00
4至5年	686,613.00	549,290.40	80.00	686,613.00	549,290.40	80.00						
5年以上	41,000.00	41,000.00	100.00	41,000.00	41,000.00	100.00	41,000.00	41,000.00	100.00	41,000.00	41,000.00	100.00
合计	13,622,156.08	1,664,829.26		12,370,795.76	1,696,489.93		7,054,074.94	878,320.38		9,220,737.93	762,967.70	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	837,320.38		41,000.00	878,320.38
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	818,169.55			818,169.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	1,655,489.93		41,000.00	1,696,489.93

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	1,655,489.93		41,000.00	1,696,489.93
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-31,660.67			-31,660.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020.3.31 余额	1,623,829.26		41,000.00	1,664,829.26

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	7,013,074.94		41,000.00	7,054,074.94
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	5,316,720.82			5,316,720.82
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
2019.12.31 余额	12,329,795.76		41,000.00	12,370,795.76

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	12,329,795.76		41,000.00	12,370,795.76
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转回第一阶段				
本期新增	1,251,360.32			1,251,360.32
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
2020.3.31 余额	13,581,156.08		41,000.00	13,622,156.08

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	711,361.04	51,606.66			762,967.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项		100,000.00			100,000.00
合计	711,361.04	151,606.66			862,967.70

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	762,967.70	115,352.68			878,320.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	100,000.00		100,000.00		
合计	862,967.70	115,352.68	100,000.00		878,320.38

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	878,320.38		878,320.38	818,169.55			1,696,489.93
合计	878,320.38		878,320.38	818,169.55			1,696,489.93

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.3.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,696,489.93		1,696,489.93	-31,660.67			1,664,829.26
合计	1,696,489.93		1,696,489.93	-31,660.67			1,664,829.26

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
履约保证金	5,948,482.20	6,563,482.20	4,065,531.40	4,559,971.00
投标保证金	922,643.00	716,843.00	1,003,037.00	2,369,442.19
融资保证金	3,000,000.00	3,000,000.00		
押金	318,599.97	308,017.05	254,600.00	272,968.23
单位往来	626,398.57	258,088.74	226,201.61	48,099.51
备用金	1,028,260.04	314,369.42	1,251,270.97	1,542,248.78
代扣代缴款项	458,295.71	126,362.51	134,845.45	97,768.75

款项性质	账面余额			
	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他往来	1,319,476.59	1,083,632.84	118,588.51	430,239.47
合计	13,622,156.08	12,370,795.76	7,054,074.94	9,320,737.93

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.3.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中建投租赁(天津)有限责任公司	融资保证金	3,000,000.00	1年以内	22.02	150,000.00
湖北省公安厅武汉天河国际机场公安局	履约保证金	2,499,450.80	1年以内	18.35	124,972.54
武汉市公安局交通管理局	履约保证金	1,674,581.40	1-5年	12.29	762,401.04
中建七局交通建筑有限责任公司	履约保证金	1,370,000.00	1-5年	10.06	274,000.00
立信会计师事务所(特殊普通合伙)	IPO审计费用	754,716.98	1年以内	5.54	37,735.85
合计		9,298,749.18		68.26	1,349,109.43

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中建投租赁(天津)有限责任公司	融资保证金	3,000,000.00	1年以内	24.25	150,000.00
湖北省公安厅武汉天河国际机场公安局	履约保证金	2,499,450.80	1年以内	20.20	124,972.54
武汉市公安局交通管理局	履约保证金	1,674,581.40	1-5年	13.54	762,401.04
中建七局交通建筑有	履约保证金	1,370,000.00	2-3年	11.07	274,000.00

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
限责任公司					
立信会计师事务所(特 殊普通合伙)	IPO 审计费 用	754,716.98	1年以 内	6.10	37,735.85
合计		9,298,749.18		75.16	1,349,109.43

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
武汉市公安局交通管 理局	履约保证金	1,674,581.40	1-4年	23.74	437,458.22
中建七局交通建筑有 限责任公司	履约保证金	1,370,000.00	1-2年	19.42	137,000.00
武汉惠朋智能科技有 限公司	履约保证金	615,000.00	1-2年	8.72	61,500.00
湖北省公安交通管理 局	履约保证金	405,950.00	1-2年	5.75	40,595.00
武汉辉喻工程管理有 限公司	投标保证金	200,000.00	1年以 内	2.84	10,000.00
合计		4,265,531.40		60.47	686,553.22

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
武汉市公安局交通管 理局	履约保证金	1,764,121.00	1-3年	18.93	284,889.50
中建七局交通建筑有 限责任公司	履约保证金	1,370,000.00	1年以 内	14.70	68,500.00

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
武汉信业工程招标代 理有限责任公司	投标保证金	1,000,000.00	1 年以 内	10.73	50,000.00
武汉惠朋智能科技有 限公司	履约保证金	615,000.00	1 年以 内	6.60	30,750.00
湖北省公安交通管理 局	履约保证金	405,950.00	1 年以 内	4.36	20,297.50
合计		5,155,071.00		55.32	454,437.00

(八) 存货

1、 存货分类

项目	2020.3.31			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品				69,895,006.78		69,895,006.78	2,069,621.75		2,069,621.75	2,288,146.54		2,288,146.54
库存商品	23,353,892.34		23,353,892.34	12,044,508.25		12,044,508.25	4,386,372.57		4,386,372.57	4,127,085.06		4,127,085.06
软件开发成本				16,732.03		16,732.03	944,474.05		944,474.05	422,909.30		422,909.30
建造合同形成的已完工未结算资产				196,811,356.44		196,811,356.44	134,875,713.92		134,875,713.92	47,564,390.06		47,564,390.06
合同履约成本	141,392,225.71		141,392,225.71									
合计	164,746,118.05		164,746,118.05	278,767,603.50		278,767,603.50	142,276,182.29		142,276,182.29	54,402,530.96		54,402,530.96

2、建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
累计已发生成本	251,783,387.41	151,183,534.43	66,863,413.73
累计已确认毛利	60,508,016.48	52,654,727.74	29,622,198.60
减：预计损失			
已办理结算的金额	115,480,047.45	68,962,548.25	48,921,222.27
建造合同形成的已完工未结算资产	196,811,356.44	134,875,713.92	47,564,390.06

(九) 合同资产

1、合同资产情况

项目	2020.3.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	132,105,632.52		132,105,632.52
合计	132,105,632.52		132,105,632.52

2、合同资产按减值计提方法分类披露

2020年3月31日

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备	132,105,632.52	100.00			132,105,632.52
合计	132,105,632.52	100.00			132,105,632.52

说明：截至2020年3月31日止，本公司合同资产未发现存在预期信用损失风险的情况，未计提减值准备。

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一年内到期的长期应收款	32,644,237.79	32,644,237.79	27,962,723.85	21,784,902.31
一年内到期的合同资产	2,333,684.99			
合计	34,977,922.78	32,644,237.79	27,962,723.85	21,784,902.31

说明：一年内到期的合同资产系即将于未来一年内到期的尚在资产负债表日不满足无条件收款权的工程质量保证金。

(十一) 其他流动资产

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
待抵扣增值税及附加税	25,002,460.88	23,316,048.16	20,730,885.74	10,182,023.90
预缴企业所得税	4,675,216.22	497,234.46	54,204.80	373,420.61
理财产品			65,100,000.00	94,077,000.00
合计	29,677,677.10	23,813,282.62	85,885,090.54	104,632,444.51

(十二) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	2020.3.31			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值										
长期应收款余额	98,183,556.65		98,183,556.65	98,183,556.65		98,183,556.65	97,470,900.33		97,470,900.33	97,630,334.13		97,630,334.13	4.75%-6.55%
减：未实现融资收益	12,154,356.07		12,154,356.07	13,390,846.74		13,390,846.74	14,696,087.84		14,696,087.84	16,353,470.04		16,353,470.04	
合计	86,029,200.58		86,029,200.58	84,792,709.91		84,792,709.91	82,774,812.49		82,774,812.49	81,276,864.09		81,276,864.09	

(十三) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	7,215,366.24	7,674,728.44	7,546,305.27	6,803,191.50
固定资产清理				
合计	7,215,366.24	7,674,728.44	7,546,305.27	6,803,191.50

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2016.12.31	7,999,753.20	4,167,502.24	1,222,906.53	468,164.98	13,858,326.95
(2) 本期增加金额		2,419,589.95	388,006.29	140,539.00	2,948,135.24
—购置		718,574.55	195,155.49	18,878.00	932,608.04
—企业合并增加		1,701,015.40	192,850.80	121,661.00	2,015,527.20
(3) 本期减少金额		138,271.00		2,180.00	140,451.00
—处置或报废		138,271.00		2,180.00	140,451.00
(4) 2017.12.31	7,999,753.20	6,448,821.19	1,610,912.82	606,523.98	16,666,011.19
2. 累计折旧					
(1) 2016.12.31	3,653,562.69	2,753,866.24	882,612.82	275,370.17	7,565,411.92
(2) 本期增加金额	322,673.88	1,684,800.74	265,097.35	157,718.99	2,430,290.96
—计提	322,673.88	744,477.29	179,429.67	56,119.18	1,302,700.02
—企业合并增加		940,323.45	85,667.68	101,599.81	1,127,590.94
(3) 本期减少金额		131,357.45		1,525.74	132,883.19
—处置或报废		131,357.45		1,525.74	132,883.19
(4) 2017.12.31	3,976,236.57	4,307,309.53	1,147,710.17	431,563.42	9,862,819.69
3. 减值准备					
(1) 2016.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
—处置或报废					
(4) 2017.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2017.12.31 账面价值	4,023,516.63	2,141,511.66	463,202.65	174,960.56	6,803,191.50
(2) 2016.12.31 账面价值	4,346,190.51	1,413,636.00	340,293.71	192,794.81	6,292,915.03

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2017.12.31	7,999,753.20	6,448,821.19	1,610,912.82	606,523.98	16,666,011.19
(2) 本期增加金额		2,388,676.51	291,551.09	111,529.19	2,791,756.79
—购置		2,388,676.51	291,551.09	111,529.19	2,791,756.79
(3) 本期减少金额		1,025,812.45	321,376.21	122,023.19	1,469,211.85
—处置或报废		1,025,812.45	321,376.21	122,023.19	1,469,211.85
(4) 2018.12.31	7,999,753.20	7,811,685.25	1,581,087.70	596,029.98	17,988,556.13
2. 累计折旧					
(1) 2017.12.31	3,976,236.57	4,307,309.53	1,147,710.17	431,563.42	9,862,819.69
(2) 本期增加金额	322,673.88	1,040,380.33	241,506.25	67,997.38	1,672,557.84
—计提	322,673.88	1,040,380.33	241,506.25	67,997.38	1,672,557.84
(3) 本期减少金额		676,320.41	310,071.90	106,734.36	1,093,126.67
—处置或报废		676,320.41	310,071.90	106,734.36	1,093,126.67
(4) 2018.12.31	4,298,910.45	4,671,369.45	1,079,144.52	392,826.44	10,442,250.86
3. 减值准备					
(1) 2017.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2018.12.31					

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
4. 账面价值					
(1) 2018.12.31 账面价值	3,700,842.75	3,140,315.80	501,943.18	203,203.54	7,546,305.27
(2) 2017.12.31 账面价值	4,023,516.63	2,141,511.66	463,202.65	174,960.56	6,803,191.50

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2018.12.31	7,999,753.20	7,811,685.25	1,581,087.70	596,029.98	17,988,556.13
(2) 本期增加金额		1,080,182.22	788,175.92	129,910.17	1,998,268.31
—购置		1,080,182.22	788,175.92	129,910.17	1,998,268.31
(3) 本期减少金额			105,135.60	10,500.00	115,635.60
—处置或报废			105,135.60	10,500.00	115,635.60
(4) 2019.12.31	7,999,753.20	8,891,867.47	2,264,128.02	715,440.15	19,871,188.84
2. 累计折旧					
(1) 2018.12.31	4,298,910.45	4,671,369.45	1,079,144.52	392,826.44	10,442,250.86
(2) 本期增加金额	379,988.28	1,029,135.65	380,187.20	74,288.31	1,863,599.44
—计提	379,988.28	1,029,135.65	380,187.20	74,288.31	1,863,599.44
(3) 本期减少金额			99,414.90	9,975.00	109,389.90
—处置或报废			99,414.90	9,975.00	109,389.90
(4) 2019.12.31	4,678,898.73	5,700,505.10	1,359,916.82	457,139.75	12,196,460.40
3. 减值准备					
(1) 2018.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2019.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2019.12.31 账	3,320,854.47	3,191,362.37	904,211.20	258,300.40	7,674,728.44

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
面价值					
(2) 2018.12.31 账面价值	3,700,842.75	3,140,315.80	501,943.18	203,203.54	7,546,305.27

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2019.12.31	7,999,753.20	8,891,867.47	2,264,128.02	715,440.15	19,871,188.84
(2) 本期增加金额			35,043.76	9,577.59	44,621.35
—购置			35,043.76	9,577.59	44,621.35
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2020.3.31	7,999,753.20	8,891,867.47	2,299,171.78	725,017.74	19,915,810.19
2. 累计折旧					
(1) 2019.12.31	4,678,898.73	5,700,505.10	1,359,916.82	457,139.75	12,196,460.40
(2) 本期增加金额	94,997.07	277,929.69	112,069.82	18,986.97	503,983.55
—计提	94,997.07	277,929.69	112,069.82	18,986.97	503,983.55
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2020.3.31	4,773,895.80	5,978,434.79	1,471,986.64	476,126.72	12,700,443.95
3. 减值准备					
(1) 2019.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2020.3.31					
4. 账面价值					
(1) 2020.3.31 账面价值	3,225,857.40	2,913,432.68	827,185.14	248,891.02	7,215,366.24
(2) 2019.12.31 账面价值	3,320,854.47	3,191,362.37	904,211.20	258,300.40	7,674,728.44

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
面价值					

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	专利权	合计
1. 账面原值			
(1) 2016.12.31	353,821.97	200,000.00	553,821.97
(2) 本期增加金额	112,215.77		112,215.77
—购置	112,215.77		112,215.77
(3) 本期减少金额			
(4) 2017.12.31	466,037.74	200,000.00	666,037.74
2. 累计摊销			
(1) 2016.12.31	55,459.02	43,333.42	98,792.44
(2) 本期增加金额	40,671.00	21,666.58	62,337.58
—计提	40,671.00	21,666.58	62,337.58
(3) 本期减少金额			
(4) 2017.12.31	96,130.02	65,000.00	161,130.02
3. 减值准备			
(1) 2016.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2017.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2017.12.31 账面价值	369,907.72	135,000.00	504,907.72
(2) 2016.12.31 账面价值	298,362.95	156,666.58	455,029.53

项目	软件	专利权	合计
1. 账面原值			
(1) 2017.12.31	466,037.74	200,000.00	666,037.74
(2) 本期增加金额			
—购置			

项目	软件	专利权	合计
(3) 本期减少金额			
(4) 2018.12.31	466,037.74	200,000.00	666,037.74
2. 累计摊销			
(1) 2017.12.31	96,130.02	65,000.00	161,130.02
(2) 本期增加金额	51,812.64	20,000.04	71,812.68
—计提	51,812.64	20,000.04	71,812.68
(3) 本期减少金额			
(4) 2018.12.31	147,942.66	85,000.04	232,942.70
3. 减值准备			
(1) 2017.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2018.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2018.12.31 账面价值	318,095.08	114,999.96	433,095.04
(2) 2017.12.31 账面价值	369,907.72	135,000.00	504,907.72

项目	软件	专利权	合计
1. 账面原值			
(1) 2018.12.31	466,037.74	200,000.00	666,037.74
(2) 本期增加金额	396,621.94	97,087.38	493,709.32
—购置	396,621.94	97,087.38	493,709.32
(3) 本期减少金额			
(4) 2019.12.31	862,659.68	297,087.38	1,159,747.06
2. 累计摊销			
(1) 2018.12.31	147,942.66	85,000.04	232,942.70
(2) 本期增加金额	85,219.86	28,899.70	114,119.56
—计提	85,219.86	28,899.70	114,119.56
(3) 本期减少金额			
(4) 2019.12.31	233,162.52	113,899.74	347,062.26
3. 减值准备			
(1) 2018.12.31			

项目	软件	专利权	合计
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2019.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2019.12.31 账面价值	629,497.16	183,187.64	812,684.80
(2) 2018.12.31 账面价值	318,095.08	114,999.96	433,095.04

项目	软件	专利权	合计
1. 账面原值			
(1) 2019.12.31	862,659.68	297,087.38	1,159,747.06
(2) 本期增加金额		50,000.00	50,000.00
—购置		50,000.00	50,000.00
(3) 本期减少金额			
(4) 2020.3.31	862,659.68	347,087.38	1,209,747.06
2. 累计摊销			
(1) 2019.12.31	233,162.52	113,899.74	347,062.26
(2) 本期增加金额	27,270.54	8,677.83	35,948.37
—计提	27,270.54	8,677.83	35,948.37
(3) 本期减少金额			
(4) 2020.3.31	260,433.06	122,577.57	383,010.63
3. 减值准备			
(1) 2019.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2020.3.31			
4. 账面价值			
(1) 2020.3.31 账面价值	602,226.62	224,509.81	826,736.43
(2) 2019.12.31 账面价值	629,497.16	183,187.64	812,684.80

2、 所有权或使用权受到限制的知识产权

项目	2020.3.31	2020 年 1-3 月	2019.12.31	2019 年度	2018.12.31	2018 年度	2017.12.31	2017 年度
	账面价值	当期摊销额	账面价值	当期摊销额	账面价值	当期摊销额	账面价值	当期摊销额
一种图像自动分割结果的性能分析方法（专利）	44,999.96	2,500.00	47,499.96	10,000.02				
一种目标检测方法（专利）	44,999.96	2,500.00	47,499.96	10,000.02				
基于车路协同的信号控制交叉口车速引导系统及方法（专利）	42,880.27	1,213.59	44,093.86	4,449.83				
车路协同环境下无信号交叉口车辆通行引导系统和方法（专利）	42,880.27	1,213.59	44,093.86	4,449.83				
一种卡口设备图片采集与传输方法（专利）								
一种基于覆盖网的道路交通协调系统及方法（专利）								
合计	175,760.46	7,427.18	183,187.64	28,899.70				

(十五) 长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
租赁房屋装修	1,134,390.91	9,029.13	300,462.04		842,958.00
光纤租赁费		1,037,345.81	153,153.15		884,192.66
合计	1,134,390.91	1,046,374.94	453,615.19		1,727,150.66

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
租赁房屋装修	842,958.00	559,146.89	386,603.64		1,015,501.25
光纤租赁费	884,192.66		36,210.64	612,612.61	235,369.41
合计	1,727,150.66	559,146.89	422,814.28	612,612.61	1,250,870.66

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
租赁房屋装修	1,015,501.25	670,873.80	403,451.01		1,282,924.04
光纤租赁费	235,369.41		54,315.96		181,053.45
财产保险费		366,153.35	45,216.57		320,936.78
合计	1,250,870.66	1,037,027.15	502,983.54		1,784,914.27

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020.3.31
租赁房屋装修	1,282,924.04		117,906.90		1,165,017.14
光纤租赁费	181,053.45		13,579.00		167,474.45
财产保险费	320,936.78		18,307.68		302,629.10
合计	1,784,914.27		149,793.58		1,635,120.69

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.3.31		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产
资产减值准备	15,533,711.24	2,329,318.33	17,718,427.34	2,657,373.69	11,155,714.45	1,672,777.52	10,364,475.69	1,590,357.82
合计	15,533,711.24	2,329,318.33	17,718,427.34	2,657,373.69	11,155,714.45	1,672,777.52	10,364,475.69	1,590,357.82

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2020.3.31		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得 税负债	应纳税暂时性差异	递延所得 税负债	应纳税暂时性差异	递延所得 税负债	应纳税暂时性差异	递延所得 税负债
理财产品公允价值变动	1,325,293.17	198,793.97	1,050,523.36	157,578.50				
合计	1,325,293.17	198,793.97	1,050,523.36	157,578.50				

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣亏损	563,769.05	563,769.05	563,769.05	563,769.05
合计	563,769.05	563,769.05	563,769.05	563,769.05

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	备注
2020 年	554,265.56	554,265.56	554,265.56	554,265.56	
2021 年	9,503.49	9,503.49	9,503.49	9,503.49	
合计	563,769.05	563,769.05	563,769.05	563,769.05	

(十七) 其他非流动资产

项目	2020.3.31			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产- 工程质量保 证金	15,582,118.00		15,582,118.00									
购置长期资 产预付款	1,092,307.26		1,092,307.26									
合计	16,674,425.26		16,674,425.26									

说明：本公司将合同中不满足无条件收款权的工程质量保证金根据其流动性列报为“一年内到期的非流动资产”和“其他非流动资产”。

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00	30,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	4,000,000.00		8,000,000.00
合计	55,000,000.00	29,000,000.00	30,000,000.00	33,000,000.00

抵押借款：

根据汉口银行科技金融服务中心流动资金借款合同（合同编号为 B1400019004O、B1400019009J）、汉口银行最高额房产抵押合同（合同编号为 D1400018001R）、汉口银行最高额融资协议（合同编号为 D1400018001R-01）的约定，本公司以原值为 799.97 万元的房屋建筑物抵押，取得 1,468.96 万元的最高融资余额限度。汉口银行科技金融服务中心提供总计 2,500.00 万元的贷款，贷款用途只限于支付采购款。其中 1,500.00 万元借款贷款期限为 2019 年 5 月 29 日至 2020 年 5 月 29 日，年利率为 5.22%；1,000.00 万元借款贷款期限为 2019 年 9 月 30 日至 2020 年 9 月 30 日，年利率为 5.655%。截至 2020 年 3 月 31 日止，汉口银行科技金融服务中心贷款余额 2,500.00 万元。

保证借款：

根据交通银行流动资金借款合同（合同编号为 A101M20022）、交通银行保证协议（合同编号为保 A101M20022-1/2）的约定，王开学、李晶对被担保债务承担担保责任，向本公司提供总计 3,000.00 万元的担保额度。交通银行提供总计 3,000.00 万元的贷款，年利率为 3.05%。贷款用途只限于用于新型冠状病毒肺炎疫情期间疫情防控相关建设支出，贷款期限为 2020 年 3 月 19 日至 2021 年 3 月 18 日。截至 2020 年 3 月 31 日止，交通银行发放贷款 3,000.00 万元。

(十九) 应付票据

种类	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	42,778,120.30	67,327,257.74	40,902,494.23	11,820,866.25
商业承兑汇票	49,238,294.02	58,162,043.67		
合计	92,016,414.32	125,489,301.41	40,902,494.23	11,820,866.25

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
材料及劳务采购款	141,608,669.81	180,407,995.14	104,889,278.31	86,720,492.03
其他采购款	1,793,454.00	2,157,910.50	3,107,933.84	3,094,732.18
合计	143,402,123.81	182,565,905.64	107,997,212.15	89,815,224.21

(二十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
建造合同形成的已 结算未完工款项		25,611,438.36	8,739,361.02	11,413,357.79
预收项目款		36,190,727.49	1,906,841.85	774,824.77
合计		61,802,165.85	10,646,202.87	12,188,182.56

2、 建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
累计已发生成本	17,485,331.75	19,908,817.92	25,994,177.29
累计已确认毛利	6,966,025.27	9,015,906.03	13,723,226.55
减：预计损失			
已办理结算的金额	50,062,795.38	37,664,084.97	51,130,761.63
建造合同形成的已完工未结算项目	-25,611,438.36	-8,739,361.02	-11,413,357.79

(二十二) 合同负债

项目	2020.3.31
建造合同形成的已结算未完工款项	30,122,293.75
预收项目款	52,482,933.14
合计	82,605,226.89

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	5,204,637.75	26,370,417.87	24,602,384.45	6,972,671.17

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
离职后福利-设定提存计划	51,174.96	2,067,394.00	2,079,116.39	39,452.57
辞退福利		50,000.00	50,000.00	
一年内到期的其他福利				
合计	5,255,812.71	28,487,811.87	26,731,500.84	7,012,123.74

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	6,972,671.17	40,018,501.59	35,014,731.72	11,976,441.04
离职后福利-设定提存计划	39,452.57	2,832,753.46	2,835,097.85	37,108.18
辞退福利		212,800.00	12,800.00	200,000.00
一年内到期的其他福利				
合计	7,012,123.74	43,064,055.05	37,862,629.57	12,213,549.22

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	11,976,441.04	58,096,250.05	49,943,565.94	20,129,125.15
离职后福利-设定提存计划	37,108.18	3,394,179.80	3,411,462.07	19,825.91
辞退福利	200,000.00	75,500.00	275,500.00	
一年内到期的其他福利				
合计	12,213,549.22	61,565,929.85	53,630,528.01	20,148,951.06

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.3.31
短期薪酬	20,129,125.15	9,843,839.31	20,343,989.34	9,628,975.12
离职后福利-设定提存计划	19,825.91	381,490.68	379,338.76	21,977.83
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	20,148,951.06	10,225,329.99	20,723,328.10	9,650,952.95

2、 短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,210,555.87	24,606,202.70	22,866,819.19	6,949,939.38
(2) 职工福利费		302,688.59	302,688.59	

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
(3) 社会保险费	3,836.88	951,036.33	933,869.42	21,003.79
其中：医疗保险费	3,673.27	816,022.76	800,483.63	19,212.40
工伤保险费	59.50	65,056.47	64,648.43	467.54
生育保险费	104.11	69,957.10	68,737.36	1,323.85
(4) 住房公积金	-9,755.00	491,811.00	480,328.00	1,728.00
(5) 工会经费和职工教育经费		18,679.25	18,679.25	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	5,204,637.75	26,370,417.87	24,602,384.45	6,972,671.17

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,949,939.38	37,660,626.67	32,659,483.91	11,951,082.14
(2) 职工福利费		204,085.33	204,085.33	
(3) 社会保险费	21,003.79	1,428,724.32	1,427,099.21	22,628.90
其中：医疗保险费	19,212.40	1,234,517.12	1,234,900.56	18,828.96
工伤保险费	467.54	85,392.13	85,408.73	450.94
生育保险费	1,323.85	108,815.07	106,789.92	3,349.00
(4) 住房公积金	1,728.00	674,908.50	673,906.50	2,730.00
(5) 工会经费和职工教育经费		50,156.77	50,156.77	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	6,972,671.17	40,018,501.59	35,014,731.72	11,976,441.04

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	11,951,082.14	54,381,355.51	46,223,923.89	20,108,513.76
(2) 职工福利费		981,336.45	981,336.45	
(3) 社会保险费	22,628.90	1,823,672.23	1,827,859.74	18,441.39
其中：医疗保险费	18,828.96	1,621,287.25	1,625,310.80	14,805.41

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
工伤保险费	450.94	56,980.46	57,013.22	418.18
生育保险费	3,349.00	145,404.52	145,535.72	3,217.80
(4) 住房公积金	2,730.00	804,268.45	804,828.45	2,170.00
(5) 工会经费和职工教育经费		105,617.41	105,617.41	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	11,976,441.04	58,096,250.05	49,943,565.94	20,129,125.15

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.3.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	20,108,513.76	9,041,761.60	19,663,162.41	9,487,112.95
(2) 职工福利费		148,923.83	148,923.83	
(3) 社会保险费	18,441.39	419,527.08	408,387.50	29,580.97
其中：医疗保险费	14,805.41	376,448.21	365,961.01	25,292.61
工伤保险费	418.18	6,379.06	6,485.58	311.66
生育保险费	3,217.80	36,699.81	35,940.91	3,976.70
(4) 住房公积金	2,170.00	226,576.80	116,465.60	112,281.20
(5) 工会经费和职工教育经费		7,050.00	7,050.00	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	20,129,125.15	9,843,839.31	20,343,989.34	9,628,975.12

3、 设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险	50,872.10	1,997,988.77	2,010,775.41	38,085.46
失业保险费	302.86	69,405.23	68,340.98	1,367.11
企业年金缴费				
合计	51,174.96	2,067,394.00	2,079,116.39	39,452.57

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险	38,085.46	2,731,375.05	2,733,626.71	35,833.80
失业保险费	1,367.11	101,378.41	101,471.14	1,274.38
企业年金缴费				
合计	39,452.57	2,832,753.46	2,835,097.85	37,108.18

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险	35,833.80	3,260,403.74	3,277,348.35	18,889.19
失业保险费	1,274.38	133,776.06	134,113.72	936.72
企业年金缴费				
合计	37,108.18	3,394,179.80	3,411,462.07	19,825.91

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.3.31
基本养老保险	18,889.19	365,853.44	363,638.53	21,104.10
失业保险费	936.72	15,637.24	15,700.23	873.73
企业年金缴费				
合计	19,825.91	381,490.68	379,338.76	21,977.83

(二十四) 应交税费

税费项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
企业所得税	3,329,341.13	3,339,093.10	2,969,415.32	3,272,781.63
个人所得税	121,130.30	143,563.44	88,811.75	96,273.76
增值税	3,665,765.20	9,559,243.17	19,601,816.53	15,187,975.86
城建税	330,698.36	882,621.56	1,196,139.60	877,178.31
教育费附加	141,711.18	378,244.09	512,422.33	375,933.58
地方教育费附加	91,186.01	216,820.62	274,238.41	213,155.42
房产税	14,689.62	14,689.62	14,689.82	14,689.42
土地使用税	89.81	89.81	224.52	224.52
印花税	7,511.59	48,915.78	19,220.81	28,500.30
水利基金		289.52	204.28	185.51
合计	7,702,123.20	14,583,570.71	24,677,183.37	20,066,898.31

(二十五) 其他应付款

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息	7,241.85	93,585.00	69,665.57	46,037.50
应付股利				
其他应付款项	1,798,564.42	2,301,609.31	2,647,648.18	3,396,006.16
合计	1,805,806.27	2,395,194.31	2,717,313.75	3,442,043.66

1、 应付利息

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息		49,360.00	18,915.57	
短期借款应付利息	7,241.85	44,225.00	50,750.00	46,037.50
合计	7,241.85	93,585.00	69,665.57	46,037.50

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
往来款	555,565.97	1,155,207.14	1,233,058.54	2,256,608.13
履约保证金	700,000.00	700,000.00	700,000.00	880,000.00
其他应付费用	542,998.45	446,402.17	714,589.64	259,398.03
合计	1,798,564.42	2,301,609.31	2,647,648.18	3,396,006.16

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一年内到期的长期借款	11,700,000.00	10,750,000.00	200,000.00	
一年内到期的长期应付款	8,630,830.86	8,452,543.64		
合计	20,330,830.86	19,202,543.64	200,000.00	

(二十七) 其他流动负债

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
未终止确认的承兑汇票	400,000.00	500,000.00	2,669,198.51	1,267,304.23
合计	400,000.00	500,000.00	2,669,198.51	1,267,304.23

(二十八) 长期借款

长期借款分类：

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
质押借款	12,256,813.49	13,256,813.49		
抵押借款	4,600,000.00	4,600,000.00	9,750,000.00	
合计	16,856,813.49	17,856,813.49	9,750,000.00	

质押借款：

根据武汉农村商业银行股份有限公司流动资金借款合同（合同编号为 HT0127303010220190516004）、王开学保证合同（合同编号为 HT0127303010220190516004-02）、武汉中科通达高新技术股份有限公司质押合同（合同编号为 HT0127303010220190516004-01）的约定，本公司以评估价值为 6,222.00 万元的一种目标检测方法等 6 项专利质押取得 2,000.00 万元的融资额度，武汉农村商业银行股份有限公司提供总计 2,000.00 万元的贷款，年利率为 5.60%，贷款用途只限于支付采购款，借款本金按公司每次向武汉农村商业银行股份有限公司提交的《流动资金贷款提款申请书》中约定的提款金额及支付方式分次发放，贷款期限为 2019 年 5 月 16 日至 2021 年 5 月 16 日。截至 2020 年 3 月 31 日，武汉农村商业银行股份有限公司贷款余额 1,405.68 万元，计划于 2021 年 3 月 31 日前还款 180.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债。

抵押借款：

根据武汉农村商业银行股份有限公司流动资金借款合同（合同编号为 HT0127303010220190516002）、唐志斌抵押合同（合同编号为 HT0127303010220190516002-02）、王开学保证合同（合同编号为 HT0127303010220190516002-03）的约定，本公司以唐志斌房屋建筑物抵押取得 260.00 万元的融资额度，以王开学提供保证担保 500.00 万元，武汉农村商业银行股份有限公司提供总计 500.00 万元的贷款，年利率为 5.60%，贷款用途只限于支付采购款，贷款期限为 2019 年 5 月 24 日至 2021 年 5 月 16 日。截至 2020 年 3 月 31 日止，武汉农村商业银行股份有限公司贷款余额 480.00 万元，计划于 2021 年 3 月 31 日前还款的 20.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债。

根据汉口银行科技金融服务中心流动资金借款合同（合同编号为 B1400018005Q）、汉口银行最高额房产抵押合同（合同编号为 D1400018001R）、汉口银行最高额融资协议（合同编号为 D1400018001R-01）的约定，本公司以原值为 799.97 万元的房屋建筑物抵押，取得 1,468.96 万元的最高融资余额限度。汉口银行科技金融服务中心

提供总计 1,000.00 万元的贷款，年利率为 6.65%，贷款用途只限于支付采购款，贷款期限为 2018 年 8 月 3 日至 2020 年 8 月 3 日。截至 2020 年 3 月 31 日止，汉口银行科技金融服务中心贷款余额 970.00 万元，计划于 2020 年还款的 970.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债。

(二十九) 长期应付款

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
长期应付款	33,440,274.84	35,665,738.29		
专项应付款				
合计	33,440,274.84	35,665,738.29		

1、 长期应付款

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付融资款	38,327,881.03	41,276,179.57		
其中：未实现融资费用	4,887,606.19	5,610,441.28		
合计	33,440,274.84	35,665,738.29		

于资产负债表日后需支付的最低融资付款额如下：

剩余付款期	2020.3.31
1 年以内	8,630,830.86
1 至 2 年	9,373,426.04
2 至 3 年	10,165,479.25
3 年以上	13,901,369.55
合计	42,071,105.70

其他说明：于资产负债表日后一年以内需支付的长期应付款已重分类至一年内到期的非流动负债。

根据本公司于 2019 年 6 月 4 日与中建投租赁（天津）有限责任公司签订的融资合同（合同编号为 2019-LX0000002672-001-001）、保证合同（合同编号为 2019-LX0000002672-001-001-BZ01）、应收账款质押合同（合同编号为 2019-LX0000002672-001-001-ZY01）及资金监管三方协议（合同编号为 2019-LX0000002672-001-001-JG01）的约定，本公司以总金额为 8,000 万元的应收账款质押，以及以王开学个人全部财产及其配偶夫妻双方共同财产为担保，在汉口银行股份有限公司科技金融服务中心对本公司监管账户的资金进行监管下，取得总计

5,000万元的融资款。

(三十) 递延收益

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	202,000.00	97,500.00		299,500.00	
合计	202,000.00	97,500.00		299,500.00	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	299,500.00	695,000.00	202,000.00	792,500.00	
合计	299,500.00	695,000.00	202,000.00	792,500.00	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	792,500.00	495,000.00	800,586.59	486,913.41	
合计	792,500.00	495,000.00	800,586.59	486,913.41	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.3.31	形成原因
政府补助	486,913.41			486,913.41	
合计	486,913.41			486,913.41	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2016.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相 关/与收益 相关
3551 光谷人 才计划专项 资金	202,000.00	97,500.00			299,500.00	与收益相 关
合计	202,000.00	97,500.00			299,500.00	

负债项目	2017.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相 关/与收益 相关
3551 光谷人 才计划专项 资金	299,500.00	195,000.00	202,000.00		292,500.00	与收益相 关

负债项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
深度学习理论下的智能交通分析决策系统及应用项目		500,000.00			500,000.00	与收益相关
合计	299,500.00	695,000.00	202,000.00		792,500.00	

负债项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
3551 光谷人才计划专项资金	292,500.00	195,000.00	302,132.77		185,367.23	与收益相关
深度学习理论下的智能交通分析决策系统及应用项目	500,000.00		498,453.82		1,546.18	与收益相关
车联网环境下道路交通信号协调控制技术及应用项目		300,000.00			300,000.00	与收益相关
合计	792,500.00	495,000.00	800,586.59		486,913.41	

负债项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2020.3.31	与资产相关/与收益相关
3551 光谷人才计划专项	185,367.23				185,367.23	与收益相关

负债项目	2019.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	2020.3.31	与资产相 关/与收益 相关
资金						
深度学习理论下的智能交通分析决策系统及应用项目	1,546.18				1,546.18	与收益相关
车联网环境下道路交通信号协调控制技术及应用项目	300,000.00				300,000.00	与收益相关
合计	486,913.41				486,913.41	

(三十一) 股本

项目	2016.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	55,000,000.00	21,100,000.00				21,100,000.00	76,100,000.00

项目	2017.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	76,100,000.00	1,850,000.00				1,850,000.00	77,950,000.00

项目	2018.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2019.12.31
----	------------	-----------------	--	--	--	--	------------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	77,950,000.00	9,330,000.00				9,330,000.00	87,280,000.00

项目	2019.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2020.3.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	87,280,000.00						87,280,000.00

(三十二) 资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价 (股本溢价)	52,223,973.79	75,475,400.00		127,699,373.79
其他资本公积		36,804.55		36,804.55
合计	52,223,973.79	75,512,204.55		127,736,178.34

其他说明:

1、2017 年 8 月经公司股东大会审议, 同意将公司新增注册资本 1,080 万元, 由王剑峰、王开力及许文分别以持有北京中科创新园高新技术有限公司的股权出资。截至 2017 年 9 月 30 日止, 公司已收到王剑峰持有的北京中科 62.39% 股权、王开力持有的北京中科 28.61% 股权、许文持有的北京中科 9.00% 股权, 出资额合计为人民币 3,683.54 万元, 其中人民币 1,080.00 万元为股本, 人民币 2,603.54 万元计入资本公积。

2、2017 年 10 月 25 日经公司股东大会审议, 同意公司新增注册资本人民币 1,030.00 万元, 每股发行价格 5.8 元人民币, 分别由新股东深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业 (有限合伙) 以货币资金方式认缴人民币 800.00 万元、湖北当代高投创业投资基金合伙企业 (有限合伙) 以货币资金方式认缴人民币 230.00 万元。2017 年 11 月 13 日, 公司已收到湖北当代高投创业投资基金合伙企业 (有限合伙) 投资款 1,334.00 万元, 其中人民币 230.00 万元为股本, 超出部分人民币 1,104.00 万元计入资本公积。2017 年 11 月 15 日, 公司已收到深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业 (有限合伙) 投资款 4,640.00 万元, 其中人民币 800.00 万元为股本, 超出部分人民币 3,840.00 万元计入资本公积。

3、其他资本公积系股权激励产生的股份支付费用。

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	127,699,373.79	9,250,000.00		136,949,373.79
其他资本公积	36,804.55	738,310.64		775,115.19
合计	127,736,178.34	9,988,310.64		137,724,488.98

其他说明：

- 1、2018年12月经公司股东大会审议，同意公司新增注册资本200.00万元，分两期实缴出资。第一期缴资，2018年12月，公司收到武汉泽诚永合科技投资合伙企业（有限合伙）缴纳的出资额合计人民币1,110.00万元，其中人民币185.00万元计入股本，超出部分人民币925.00万元计入资本公积。
- 2、其他资本公积系股权激励产生的股份支付费用121,626.84元和收购少数股东权益产生的资本公积616,683.80元。

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	136,949,373.79	65,010,000.00		201,959,373.79
其他资本公积	775,115.19	405,418.46		1,180,533.65
合计	137,724,488.98	65,415,418.46		203,139,907.44

其他说明：

- 1、2018年12月经公司股东大会审议，同意公司新增注册资本200.00万元，分两期实缴出资。第二期缴资，截止2019年5月，公司收到武汉泽诚永合科技投资合伙企业（有限合伙）缴纳的出资额合计人民币90.00万元，其中人民币15.00万元计入股本，超出部分人民币75.00万元计入资本公积。
- 2、2019年6月，经公司股东大会审议，同意公司新增注册资本559.50万元，分别由苏州吉润新兴产业投资中心（有限合伙）以8元/股的价格认购300.00万股；湖北通赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）以8元/股的价格认购159.50万股；武汉融和科技资本管理股份有限公司以8元/股的价格认购100万股，合计收到增资款人民币4,476.00万元，其中增加股本人民币559.50万元，超出部分人民币3,916.50万元记入资本公积。
- 3、2019年9月，经公司股东大会审议，同意公司新增注册资本358.50万元，由武汉汇智业科技合伙企业（有限合伙）以人民币1,680.00万元认缴注册资本210.00万元，由杭州安丰创健创业投资合伙企业（有限合伙）以人民币1,188.00万元认缴注册资本148.50万元，合计收到增资款人民币2,868.00万元，其中人民币358.50万元计入股本，超出部分人民币2,509.50万元计入资本公积。

4、其他资本公积系股权激励产生的股份支付费用。

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.3.31
资本溢价（股本溢价）	201,959,373.79			201,959,373.79
其他资本公积	1,180,533.65	189,512.52		1,370,046.17
合计	203,139,907.44	189,512.52		203,329,419.96

其他说明：其他资本公积系股权激励产生的股份支付费用。

(三十三) 盈余公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	5,454,041.24	1,610,910.16		7,064,951.40
合计	5,454,041.24	1,610,910.16		7,064,951.40

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	7,064,951.40	2,784,094.19		9,849,045.59
合计	7,064,951.40	2,784,094.19		9,849,045.59

项目	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	9,849,045.59		9,849,045.59	3,864,995.22		13,714,040.81
合计	9,849,045.59		9,849,045.59	3,864,995.22		13,714,040.81

项目	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.3.31
法定盈余公积	13,714,040.81	92,874.48	13,806,915.29			13,806,915.29
合计	13,714,040.81	92,874.48	13,806,915.29			13,806,915.29

(三十四) 未分配利润

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上年年末未分配利润	142,683,372.83	95,539,466.13	61,661,060.26	38,284,679.04
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	893,247.84	710,929.49		
调整后年初未分配利润	143,576,620.67	96,250,395.62	61,661,060.26	38,284,679.04
加: 本期归属于母公司所有者 的净利润	2,626,667.36	50,297,972.43	36,662,500.06	24,987,291.38
减: 提取法定盈余公积		3,864,995.22	2,784,094.19	1,610,910.16
期末未分配利润	146,203,288.03	142,683,372.83	95,539,466.13	61,661,060.26

调整年初未分配利润明细:

项目	影响年初未分配利润			
	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
会计政策变更	893,247.84	710,929.49		
合计	893,247.84	710,929.49		

(三十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2020 年 1-3 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,338,086.31	12,968,767.79	442,916,976.40	319,022,181.92	266,721,689.27	181,801,317.08	158,955,912.21	102,270,914.90
其他业务								
合计	22,338,086.31	12,968,767.79	442,916,976.40	319,022,181.92	266,721,689.27	181,801,317.08	158,955,912.21	102,270,914.90

营业收入明细:

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公共安全管理信息化服务	22,338,086.31	423,338,468.77	260,024,809.02	156,117,421.38
其中: 信息化系统开发建设	14,371,045.71	386,901,255.96	227,757,233.84	128,647,575.98
信息化系统运维	7,967,040.60	36,437,212.81	32,267,575.18	27,469,845.40
软件开发及销售		13,783,816.98	4,508,360.45	2,588,362.84
商品销售及其他		5,794,690.65	2,188,519.80	250,127.99
合计	22,338,086.31	442,916,976.40	266,721,689.27	158,955,912.21

2、 合同产生的收入情况

2020 年 1-3 月的收入分解信息如下:

合同分类	2020 年 1-3 月
按商品转让的时间分类:	
在某一时刻确认	
在某一时段内确认	22,338,086.31
合计	22,338,086.31

3、 履约义务的说明

本公司的履约义务主要系为公安部门提供包括方案设计、软件开发、项目实施、运维服务的全周期信息化服务。从产品分类而言,公司提供的公共安全管理信息化服务一般包括两部分:(1)信息化系统的开发、建设;(2)信息化系统运维服务。

(1) 公司开发建设的公共安全管理信息化系统一般包括硬件系统信息化集成及软件平台部署开发,由于本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项,本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度或交易价格不能合理确定的除外。

(2) 公共安全管理信息化系统运维服务指本公司为保证公安信息系统的持续稳定运行,在信息化系统开发建设完成并交付客户后,公司会根据客户需求就信息系统提供运维服务,包括对硬件设备日常维护、软件平台维护升级、信息系统故障排除等。由于客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益,本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入。

4、 分摊至剩余履约义务的交易价格

截至2020年3月31日止，已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的交易价格金额为77,774.04万元，其中：30,206.85万元预计将于2020年第2至第4季度确认为收入，其余预计12,720.96万元将于2021年至2025年期间确认收入。

(三十六) 税金及附加

项目	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
城建税	27,837.34	598,025.22	938,414.26	1,008,204.92
教育费附加	11,930.29	256,260.35	402,061.37	432,087.83
地方教育费附加	7,771.63	147,112.40	206,988.24	244,387.68
房产税	14,689.62	58,758.28	58,758.88	58,758.28
土地使用税	89.81	359.24	898.08	898.08
车船使用税	1,120.00	4,921.28	1,354.17	
印花税	14,589.59	167,208.76	77,705.81	108,083.20
水利基金	5.56	1,346.43	754.04	185.51
合计	78,033.84	1,233,991.96	1,686,934.85	1,852,605.50

(三十七) 销售费用

项目	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
职工薪酬	978,122.36	11,034,122.67	8,504,847.06	7,434,001.95
办公费	125,176.93	708,696.71	938,144.41	771,649.17
房租物业费	110,245.26	589,936.92	297,639.73	137,441.06
折旧摊销费	138,253.91	240,609.63	127,673.75	1,627.54
差旅及交通费	137,470.04	1,694,129.02	1,496,914.28	885,571.08
咨询服务费	3,000.00	177,610.77	347,936.14	71,321.11
业务招待费	137,509.90	1,137,308.09	1,111,055.14	741,955.18
项目运维费	63,425.45	3,273,916.26	2,329,607.69	1,716,126.01
其他费用	2,438.00	238,376.57	802,384.87	122,607.13
合计	1,695,641.85	19,094,706.64	15,956,203.07	11,882,300.23

(三十八) 管理费用

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	2,040,854.95	12,488,482.52	8,020,154.78	6,475,656.64
办公费	214,019.53	1,115,419.41	881,989.66	596,006.60
房租物业费	149,794.77	1,022,572.13	1,070,485.56	307,241.99
折旧摊销费	338,745.68	931,836.50	938,404.20	775,104.21
差旅及交通费	71,968.21	579,851.34	518,218.83	483,630.22
咨询服务费	32,781.51	1,432,515.75	1,340,748.14	1,578,580.41
业务招待费	25,828.36	194,585.76	229,995.51	212,759.90
股份支付费用	189,512.52	405,418.46	121,626.84	36,804.55
其他费用	34,631.05	470,597.43	614,521.55	93,929.57
合计	3,098,136.58	18,641,279.30	13,736,145.07	10,559,714.09

(三十九) 研发费用

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	3,591,504.90	16,793,322.97	11,000,506.34	7,185,264.72
设备材料费		3,056,033.91	3,267,952.07	1,477,803.42
技术服务费		4,608,228.27	2,160,756.25	2,922,049.07
房租及物业费	248,519.46	965,360.15	882,748.43	609,655.08
折旧摊销费	130,181.19	438,102.47	361,618.94	333,328.47
办公费	4,418.70	199,111.17	43,319.52	42,035.75
其他费用	24,380.00	468,569.14	120,196.14	138,302.15
合计	3,999,004.25	26,528,728.08	17,837,097.69	12,708,438.66

(四十) 财务费用

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用	1,660,344.85	4,549,657.32	1,273,263.05	1,282,630.70
减：利息收入	351,907.73	668,839.41	427,546.48	972,355.80
减：未实现融资收益	1,191,918.52	4,995,541.07	3,533,176.54	6,149,886.31
金融机构手续费	83,846.45	388,436.77	226,977.28	23,399.09
合计	200,365.05	-726,286.39	-2,460,482.69	-5,816,212.32

(四十一) 其他收益

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	171,935.78	2,465,228.10	2,915,283.33	2,269,493.86
合计	171,935.78	2,465,228.10	2,915,283.33	2,269,493.86

计入其他收益的政府补助

补助项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
企业研发投入补贴 资金			40,000.00	50,000.00	与收益相关
武汉市创建中国软 件名城和促进大数 据产业发展政策补 贴资金				200,000.00	与收益相关
区内企业参与采购 政府专项资金				31,600.00	与收益相关
高新技术企业认定 补贴			30,000.00		与收益相关
2017 年软件和信 息服务发展专项资 金				207,000.00	与收益相关
2017 年科技企业 创业猎头服务费用 补贴				18,600.00	与收益相关
2017 年市外经贸 发展资金				1,120,600.00	与收益相关
著作权补贴款				1,800.00	与收益相关
东湖管委会财政局 企业专利申请资助 补贴				2,000.00	与收益相关
2018 年武汉市中 小企业(民营经济)			150,000.00		与收益相关

补助项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
发展专项资金					
2018 年度武汉市 网络信息化专项资 金拨款			200,000.00		与收益相关
2018 市级服务贸 易资金补贴			100,000.00		与收益相关
2018 年科技创业 法律中介费用补贴			17,500.00		与收益相关
开发区稳岗补贴款	80,033.51	70,200.00	58,100.00		与收益相关
2018 年信用评级 费用补贴款			4,000.00		与收益相关
2016 年开发区研 发投入补贴			654,400.00		与收益相关
2018 年度新兴产 业和创新创业相关 补贴			212,500.00		与收益相关
光谷企业家第六期 华为学习班学习费 用补贴		12,400.00			与收益相关
2019 年市级服务 贸易发展专项资金		232,900.00			与收益相关
2019 年科技创业 法律中介费用补贴		26,000.00			与收益相关
信用评级报告费补 贴款		4,000.00			与收益相关
数字经济和 innova tion 相关政策奖励补 贴		331,500.00			与收益相关
深度学习理论下的 智能交通分析决策 系统及应用项目		498,453.82			与收益相关
3551 人才计划补		302,132.77	202,000.00		与收益相关

补助项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
贴					
上市报辅奖励		300,000.00			与收益相关
软件退税返还	91,786.58	420,058.01	1,240,239.35	637,893.86	与收益相关
减免增值税及附加 税	115.69	17,583.50	1,543.98		与收益相关
企业创新创业相关 政策奖励补贴		250,000.00	5,000.00		与收益相关
合计	171,935.78	2,465,228.10	2,915,283.33	2,269,493.86	

(四十二) 投资收益

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
理财产品投资收益	1,191,367.23	2,128,684.01	1,857,388.68	204,398.49
合计	1,191,367.23	2,128,684.01	1,857,388.68	204,398.49

(四十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
理财产品公允价值变动收益	274,769.81	214,135.73		
合计	274,769.81	214,135.73		

(四十四) 信用减值损失

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度
应收票据坏账损失		20,000.00
应收账款坏账损失		-992,911.53
其他应收款坏账损失		-31,660.67
合计		-1,024,572.20

(四十五) 资产减值损失

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失			1,100,115.51	2,647,711.89
合计			1,100,115.51	2,647,711.89

(四十六) 资产处置收益

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-3 月	2019 年 度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-3 月	2019 年 度	2018 年度	2017 年 度
固定资 产处置 收益			42,176.81	-1,451.37			42,176.81	-1,451.37
合计			42,176.81	-1,451.37			42,176.81	-1,451.37

(四十七) 营业外收入

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助				11,440.00				11,440.00
非同一控制下企业合并形成的负商誉				3,448,431.84				3,448,431.84
其他	38,045.29	33,418.87	2,780.47	235,416.99	38,045.29	33,418.87	2,780.47	235,416.99
合计	38,045.29	33,418.87	2,780.47	3,695,288.83	38,045.29	33,418.87	2,780.47	3,695,288.83

计入营业外收入的政府补助

补助项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
黄标车提前淘汰补贴资金				11,440.00	与收益相关
合计				11,440.00	

(四十八) 营业外支出

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产毁损报废损失		5,955.70				5,955.70		
其他	0.04	3,228.78	293.04	21,231.95	0.04	3,228.78	293.04	21,231.95
合计	0.04	9,184.48	293.04	21,231.95	0.04	9,184.48	293.04	21,231.95

(四十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
当期所得税费用	176,910.60	8,046,447.61	5,301,614.58	3,794,229.61
递延所得税费用	195,249.26	-952,475.81	-82,419.70	-432,810.74
合计	372,159.86	7,093,971.80	5,219,194.88	3,361,418.87

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
利润总额	2,998,827.22	57,391,944.23	41,881,694.94	28,996,937.12
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	449,824.08	8,608,791.63	6,282,254.23	4,349,540.58
子公司适用不同税率的影响	27,244.27	150,618.38	-5,928.89	208,069.52
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响				-517,264.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	74,678.85	255,247.57	198,757.31	97,879.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			-7,520.22	
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	237,069.74	160,788.68	41,387.97	48.75
研发费用加计扣除	-416,657.08	-2,081,474.46	-1,289,755.52	-776,855.05
所得税费用	372,159.86	7,093,971.80	5,219,194.88	3,361,418.87

(五十) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	2,626,667.36	50,297,972.43	36,662,500.06	24,987,291.38

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本公司发行在外普通股的加权平均数	87,280,000.00	81,382,222.22	76,100,000.00	58,558,333.33
基本每股收益	0.0301	0.6180	0.4818	0.4267
其中：持续经营基本每股收益	0.0301	0.6180	0.4818	0.4267
终止经营基本每股收益				

基本每股收益分子：归属于母公司普通股股东的合并净利润-当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利

基本每股收益分母：期初股本总数+报告期因公积金转赠股本或股票股利分配等增加股份数+报告期因发行新股或债转股等增加的股份数*增加股份下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数-报告期因回购等减少股份数*减少股份下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数-报告期缩股数

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	2,626,667.36	50,297,972.43	36,662,500.06	24,987,291.38
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	87,280,000.00	81,382,222.22	76,100,000.00	58,558,333.33
稀释每股收益	0.0301	0.6180	0.4818	0.4267
其中：持续经营稀释每股收益	0.0301	0.6180	0.4818	0.4267
终止经营稀释每股收益				

稀释每股收益分子：归属于母公司普通股股东的合并净利润+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用）/(1+所得税率)

稀释每股收益分母：期初股本总数+报告期因公积金转赠股本或股票股利分配等增加股份数+报告期因发行新股或债转股等增加的股份数*增加股份下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数-报告期因回购等减少股份数*减少股份下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数-报告期缩股数+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数

(五十一) 费用按性质分类的利润表补充资料

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

项目	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
材料成本	7,994,698.18	237,268,739.74	132,738,341.99	74,737,798.79
施工费用	2,051,827.22	54,679,050.26	32,447,530.28	17,921,524.53
职工薪酬费用	8,698,101.80	58,162,337.36	39,109,029.02	27,483,035.81
项目实施费用	752,078.08	11,413,862.69	7,560,388.13	3,992,689.93
房租物业费	508,559.49	2,577,869.20	2,250,873.72	1,054,338.13
折旧摊销费	689,725.50	2,480,702.54	2,167,184.80	1,818,652.79
差旅及交通费	209,438.25	2,273,980.36	2,015,133.11	1,369,201.30
咨询服务费	35,781.51	6,218,354.79	3,849,440.53	4,571,950.59
业务招待费	163,338.26	1,331,893.85	1,341,050.65	954,715.08
股份支付费用	189,512.52	405,418.46	121,626.84	36,804.55
项目运维费	63,425.45	3,273,916.26	2,329,607.69	1,716,126.01
财务费用	200,365.05	-726,286.39	-2,460,482.69	-5,816,212.32
其他费用	405,064.21	3,200,770.43	3,400,556.15	1,764,530.37
合计	21,961,915.52	382,560,609.55	226,870,280.22	131,605,155.56

(五十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
存款利息收入	351,907.73	668,839.41	427,546.48	972,355.80
收到政府补助资金	171,820.09	2,247,058.01	3,511,739.35	2,430,933.86
收到往来款	856,071.30	954,485.05	292,521.79	79,486.29
合计	1,379,799.12	3,870,382.47	4,231,807.62	3,482,775.95

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
付往来款及保证金	3,423,494.53	7,989,015.76	3,898,977.29	1,453,969.06
期间费用付现	1,385,607.17	14,268,556.62	13,025,905.60	8,508,812.41
合计	4,809,101.70	22,257,572.38	16,924,882.89	9,962,781.47

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
收购日子公司持有的货币资金				30,418,294.74
合计				30,418,294.74

4、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
收到中建投租赁(天津)有限责任公司融资款		50,000,000.00		
合计		50,000,000.00		

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
支付中建投租赁(天津)有限责任公司融资款	2,047,176.23	5,466,623.73		
支付与融资相关的保证金		3,000,000.00		
支付与融资相关的财产保险费		388,122.55		
支付与融资相关的资产监管费		500,000.00		
收购少数股东权益支付的现金			3,750,000.00	
合计	2,047,176.23	9,354,746.28	3,750,000.00	

(五十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				

补充资料	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
净利润	2,626,667.36	50,297,972.43	36,662,500.06	25,635,518.25
加：信用减值损失	-1,024,572.20	6,562,712.89		
资产减值准备			1,100,115.51	2,647,711.89
固定资产折旧	503,983.55	1,863,599.44	1,672,557.84	1,302,700.02
无形资产摊销	35,948.37	114,119.56	71,812.68	62,337.58
长期待摊费用摊销	149,793.58	502,983.54	422,814.28	453,615.19
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)			-42,176.81	1,451.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		5,955.70		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-274,769.81	-214,135.73		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,660,344.85	4,549,657.32	1,273,263.05	1,282,630.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,191,367.23	-2,128,684.01	-1,857,388.68	-204,398.49
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	154,033.79	-984,596.17	-82,419.70	-432,810.74
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	41,215.47	32,120.36		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-26,247,947.39	-136,491,421.21	-87,873,651.33	36,285,902.34
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-57,973,997.76	-110,071,091.31	-23,084,674.68	-134,178,191.38
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-67,482,220.48	191,482,428.29	33,834,955.12	55,368,302.27
合同资产的减少(增加以“-”号填列)	22,511,778.06			
合同负债的增加(减少以“-”号填列)	11,742,158.30			
其他				

补充资料	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
经营活动产生的现金流量净额	-114,768,951.54	5,521,621.10	-37,902,292.66	-11,775,231.00
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	54,557,539.87	172,463,878.52	41,725,342.12	38,205,512.92
减：现金的期初余额	172,463,878.52	41,725,342.12	38,205,512.92	54,619,770.25
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	-117,906,338.65	130,738,536.40	3,519,829.20	-16,414,257.33

2、 本报告期支付的取得子公司的现金净额

	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物				
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物				30,418,294.74
其中：北京中科创新园高新技术有限公司				30,418,294.74
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物				
取得子公司支付的现金净额				-30,418,294.74

3、 现金和现金等价物的构成

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
----	-----------	------------	------------	------------

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	54,557,539.87	172,463,878.52	41,725,342.12	38,205,512.92
其中：库存现金	22,869.73	24,550.72	37,036.21	76,778.10
可随时用于支付的银行存款	54,534,670.14	172,439,327.80	41,688,305.91	38,128,734.82
二、现金等价物				
三、期末现金及现金等价物余额	54,557,539.87	172,463,878.52	41,725,342.12	38,205,512.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

(五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值				受限原因
	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
货币资金	10,204,502.30	31,147,087.78	23,870,162.26	11,940,766.25	承兑汇票保证金、保函保证金
应收款项融资	41,416,724.44				用于融资质押
应收账款	49,545,083.76	49,545,083.76	8,153,594.81	3,930,000.00	用于融资质押
一年内到期的非流动资产	24,871,426.76	24,871,426.76	5,146,044.81		用于融资质押
长期应收款	82,017,573.43	82,017,573.43	15,438,134.45		用于融资质押
固定资产	3,225,857.40	3,320,854.47	3,700,842.75	4,023,516.63	用于融资抵押
无形资产	175,760.46	183,187.64			用于融资质押
合计	211,456,928.55	191,085,213.84	56,308,779.08	19,894,282.88	

(五十五) 政府补助

1、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020年 1-3月	2019年度	2018年度	2017年度	
黄标车提前淘汰补贴资金	11,440.00				11,440.00	营业外收入
企业研发投入补贴资金	90,000.00			40,000.00	50,000.00	其他收益
武汉市创建中国软件名城和促进大数据产业发展政策补贴资金	200,000.00				200,000.00	其他收益
区内企业参与采购政府专项资金	31,600.00				31,600.00	其他收益
高新技术企业认定补贴	30,000.00			30,000.00		其他收益
2017年软件和信息服务发展专项资金	207,000.00				207,000.00	其他收益
2017年科技企业创业猎头服务费用补贴	18,600.00				18,600.00	其他收益
2017年市外经贸发展资金	1,120,600.00				1,120,600.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020年 1-3月	2019年度	2018年度	2017年度	
著作权补贴款	1,800.00				1,800.00	其他收益
东湖管委会 财政局企业 专利申请资 助补贴	2,000.00				2,000.00	其他收益
2018年武 汉市中小企 业（民营经 济）发展专 项资金	150,000.00			150,000.00		其他收益
2018年度 武汉市网络 信息化专项 资金拨款	200,000.00			200,000.00		其他收益
2018市级 服务贸易资 金补贴	100,000.00			100,000.00		其他收益
2018年科 技创业法律 中介费用补 贴	17,500.00			17,500.00		其他收益
开发区稳岗 补贴款	208,333.51	80,033.51	70,200.00	58,100.00		其他收益
2018年信 用评级费用 补贴款（信 用促进会）	4,000.00			4,000.00		其他收益
2016年开	654,400.00			654,400.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期 损益或冲 减相关成 本费用损 失的项目
		2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
发区研发投入补贴						
2018 年度 新兴产业和 创新创业相 关补贴	212,500.00			212,500.00		其他收益
光谷企业家 第六期华为 学习班学习 费用补贴	12,400.00		12,400.00			其他收益
2019 年市 级服务贸易 发展专项资 金	232,900.00		232,900.00			其他收益
2019 年科 技创业法律 中介费用补 贴	26,000.00		26,000.00			其他收益
信用评级报 告费补贴款	4,000.00		4,000.00			其他收益
数字经济和 创新创业相 关政策奖励 补贴	331,500.00		331,500.00			其他收益
深度学习理 论下的智能 交通分析决 策系统及应 用项目	498,453.82		498,453.82			其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
3551 人才计划补贴	504,132.77		302,132.77	202,000.00		其他收益
上市报辅奖励	300,000.00		300,000.00			其他收益
软件退税	2,389,977.80	91,786.58	420,058.01	1,240,239.35	637,893.86	其他收益
增值税减免	19,243.17	115.69	17,583.50	1,543.98		其他收益
企业创新创业相关政策奖励补贴	255,000.00		250,000.00	5,000.00		其他收益
财政贴息	2,080,270.16		493,415.63	900,500.00	686,354.53	冲减财务费用
合计	9,913,651.23	171,935.78	2,958,643.73	3,815,783.33	2,967,288.39	

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本报告期发生的非同一控制下企业合并的情况

2017 年度

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京中科创创新园高新技术有限公司	2017/9/30	36,835,400.00	100.00	以发行股份支付对价	2017/9/30	股权转让协议约定的交割日	28,805,875.68	4,160,183.51

2、 合并成本及商誉

2017 年度

	北京中科创新园高新技术有限公司
合并成本	
—发行的权益性证券的公允价值	36,835,400.00
合并成本合计	36,835,400.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	40,283,831.84
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金 额	-3,448,431.84

合并成本公允价值的确定方法：

依据湖北众联资产评估有限公司出具的《关于武汉中科通达高新技术股份有限公司拟发行股份购买北京中科创新园高新技术有限公司股权涉及的北京中科创新园高新技术有限公司股东全部权益价值评估报告》（众联评报字[2017]第 1180 号），在评估基准日（2017 年 3 月 31 日）北京中科创新园高新技术有限公司股东全部权益的市场价值为 3,683.54 万元。

大额商誉形成的主要原因：

本公司以发行股份购买子公司北京中科创新园高新技术有限公司股权的合并成本是以评估基准日（2017 年 3 月 31 日）确定的市场价值为准。依据股权转让协议之补充协议的约定，交割日为 2017 年 9 月 30 日，而子公司北京中科创新园高新技术有限公司自评估基准日至交割日所产生的留存收益归本公司享有，因此形成非同一控制下企业合并负商誉 344.84 万元。

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	北京中科创新园高新技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	66,564,483.70	66,564,483.70
货币资金	30,418,294.74	30,418,294.74
应收票据	567,400.00	567,400.00
应收账款	8,707,911.54	8,707,911.54
预付款项	393,713.96	393,713.96
其他应收款	1,373,587.00	1,373,587.00
存货	24,104,108.19	24,104,108.19
固定资产	887,936.26	887,936.26

项目	北京中科创新园高新技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
递延所得税资产	111,532.01	111,532.01
负债：	26,280,651.86	26,280,651.86
应付账款	20,784,425.78	20,784,425.78
预收款项	1,727,192.10	1,727,192.10
应付职工薪酬	356,473.88	356,473.88
应交税费	2,535,767.16	2,535,767.16
其他应付款	876,792.94	876,792.94
净资产	40,283,831.84	40,283,831.84
减：少数股东权益		
取得的净资产	40,283,831.84	40,283,831.84

(二) 其他原因的合并范围变动

2017 年 3 月 28 日新设子公司湖北安泰泽善科技有限公司。

2017 年 5 月 19 日新设子公司武汉云集众智科技有限公司。

2018 年 1 月 4 日注销子公司武汉云集众智科技有限公司。

七、 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	主要经营地	注册地	业务性质	2020.3.31		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31		取得方式
				持股比例(%)		持股比例(%)		持股比例(%)		持股比例(%)		
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
北京中科创新园高新技术有限公司	北京市	北京市	主营城市智能交通系统解决方案及平安城市系统搭建服务。	100.00		100.00		100.00		100.00		非同一控制下企业合并
湖北安泰泽善科技有限公司	湖北省	湖北省	主营城市智能交通系统解决方案及平安城市系统搭建服务。	100.00		100.00		100.00		65.00		新设
武汉禾远动视传媒有限公司	湖北省	湖北省	主营为宣传策划、企业包装服务、广告设计等。	100.00		100.00		100.00		85.71		非同一控制下企业合并
山东中科创新园信息技术有限公司	山东省	山东省	主营城市智能交通系统解决方案及平安城市系统搭建服务。		100.00		100.00		100.00		100.00	非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	2020.3.31		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31		取得方式
				持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
武汉云集众智科技有限公司	湖北省	湖北省	主营城市智能交通系统解决方案及平安城市系统搭建服务。							60.00		新设

2、 重要的非全资子公司

2017年12月31日

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北安泰泽善科技有限公司	35.00%	632,354.30		4,132,354.30
武汉禾远动视传媒有限公司	14.29%	15,872.57		84,329.50

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

2017年12月31日

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北安泰泽善科技有限公司	18,733,571.02	340,522.49	19,074,093.51	7,267,366.94		7,267,366.94
武汉禾远动视传媒有限公司	672,362.48	26,980.24	699,342.72	109,069.50		109,069.50

2017年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北安泰泽善科技有限公司	14,945,556.88	1,806,726.57	1,806,726.57	-9,285,390.66
武汉禾远动视传媒有限公司	707,106.78	111,074.69	111,074.69	-116,163.12

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

2018年，本公司收购子公司湖北安泰泽善科技有限公司和武汉禾远动视传媒有限公司少数股东权益，实现100%控股。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

2018 年度		
	湖北安泰泽善科 技术有限公司	武汉禾远动视 传媒有限公司
购买成本/处置对价		
—现金	3,500,000.00	250,000.00
购买成本/处置对价合计	3,500,000.00	250,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,132,354.30	234,329.50
差额	-632,354.30	15,670.50
其中：调整资本公积	-632,354.30	15,670.50

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。董事会已授权本公司内部审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过业务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、长期应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个

金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄分析法来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。对于合同资产，本公司结合当前信用状况以及对未来经济状况的预测、履约能力分析、违约风险迹象等方式，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

报告期内，相关资产的账面余额及预期信用减值损失情况如下：

项目	2020.3.31		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
应收票据	10,400,000.00	20,000.00	500,000.00	20,000.00	4,620,630.51		1,271,304.23	200.00
应收账款	190,164,948.79	13,848,881.98	209,832,622.77	16,001,937.41	146,192,688.71	10,277,394.07	131,156,154.97	9,501,307.99
应收款项融资	41,416,724.44		41,416,724.44					
合同资产	132,105,632.52							
其他应收款	13,622,156.08	1,664,829.26	12,370,795.76	1,696,489.93	7,054,074.94	878,320.38	9,320,737.93	862,967.70
一年内到期的非流动资产	34,977,922.78		32,644,237.79		27,962,723.85		21,784,902.31	
长期应收款	86,029,200.58		84,792,709.91		82,774,812.49		81,276,864.09	
其他非流动资产	16,674,425.26							

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款、银行长期借款以及长期应付款。在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响			
	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
上升 100 个基点	229,737.43	651,754.17	301,280.14	305,150.00
下降 100 个基点	-229,737.43	-651,754.17	-301,280.14	-305,150.00

(2) 汇率风险

本公司无外币业务，暂无汇率风险。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在投资活动面临的市场价格风险。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2020 年 3 月 31 日

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	55,000,000.00				55,000,000.00
应付票据	92,016,414.32				92,016,414.32
应付账款	143,402,123.81				143,402,123.81
其他应付款	1,805,806.27				1,805,806.27
长期借款	11,700,000.00	16,856,813.49			28,556,813.49
长期应付款	8,630,830.86	9,373,426.04	10,165,479.25	13,901,369.55	42,071,105.70

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
合计	312,555,175.26	26,230,239.53	10,165,479.25	13,901,369.55	362,852,263.59

2019年12月31日

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	29,000,000.00				29,000,000.00
应付票据	125,489,301.41				125,489,301.41
应付账款	182,565,905.64				182,565,905.64
其他应付款	2,395,194.31				2,395,194.31
长期借款	10,750,000.00	17,856,813.49			28,606,813.49
长期应付款	8,452,543.64	9,183,264.61	9,962,652.76	16,519,820.92	44,118,281.93
合计	358,652,945.00	27,040,078.10	9,962,652.76	16,519,820.92	412,175,496.78

2018年12月31日

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	30,000,000.00				30,000,000.00
应付票据	40,902,494.23				40,902,494.23
应付账款	107,997,212.15				107,997,212.15
其他应付款	2,717,313.75				2,717,313.75
长期借款	200,000.00	9,750,000.00			9,950,000.00
合计	181,817,020.13	9,750,000.00			191,567,020.13

2017年12月31日

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	33,000,000.00				33,000,000.00
应付票据	11,820,866.25				11,820,866.25
应付账款	89,815,224.21				89,815,224.21
其他应付款	3,442,043.66				3,442,043.66
合计	138,078,134.12				138,078,134.12

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报

价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2020.3.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产		94,195,293.17		94,195,293.17
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		94,195,293.17		94,195,293.17
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		94,195,293.17		94,195,293.17
◆应收款项融资		41,416,724.44		41,416,724.44
持续以公允价值计量的资产总额		135,612,017.61		135,612,017.61

项目	2019.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产		68,510,523.36		68,510,523.36
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		68,510,523.36		68,510,523.36
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		68,510,523.36		68,510,523.36
◆应收款项融资		41,416,724.44		41,416,724.44
持续以公允价值计量的资产总额		109,927,247.80		109,927,247.80

项目	2018.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆可供出售金融资产		65,100,000.00		65,100,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他		65,100,000.00		65,100,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		65,100,000.00		65,100,000.00

项目	2017.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆可供出售金融资产		94,077,000.00		94,077,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他		94,077,000.00		94,077,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		94,077,000.00		94,077,000.00

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	2020.3.31 公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
应收款项融资-应收票据	41,416,724.44	现金流量折现法	贴现利率	年贴现利率 4.3%-5%
理财产品	94,195,293.17	现金流量折现法	投资收益利润率	年收益率 2.4%-4.45%

项目	2019.12.31 公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
应收款项融资-应收票据	41,416,724.44	现金流量折现法	贴现利率	年贴现利率 4.3%-5%

项目	2019.12.31 公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
理财产品	68,510,523.36	现金流量折现法	投资收益利润率	年收益率 2.4%-4.45%

项目	2018.12.31 公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
理财产品	65,100,000.00	现金流量折现法	投资收益利润率	年收益率 2.4%-4.45%

项目	2017.12.31 公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
理财产品	94,077,000.00	现金流量折现法	投资收益利润率	年收益率 2.4%-4.45%

其他说明：本公司将业务模式以收取合同现金流量和出售为目标的应收票据重分类至应收款项融资，本公司出售应收票据的方式为将未到期的银行承兑汇票背书给供应商。由于银行承兑汇票到期期限短，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大，因此本公司认为其公允价值与账面价值一致。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2019 年年初留存收益和其他综合收益，2018 年度及 2017 年度的财务报表未做调整。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

王开学和王剑峰通过直接和间接方式合计控制本公司 40.06%（依表决权口径计算）的股份，为本公司控股股东及实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
武汉光谷成长创业投资基金有限公司	直接持有公司 5%以上股份的法人
深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的法人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
武汉高科国有控股集团有限公司	直接持有公司 5%以上股份的法人
武汉信联永合高科技投资合伙企业（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的法人
武汉光谷创业投资基金有限公司	直接持有公司 5%以上股份的法人
武汉光谷金融控股集团有限公司	直接持有公司 5%以上股份的法人
湖北省科技投资集团有限公司	直接持有公司 5%以上股份的法人
车能	副董事长
吴攀	副董事长
李振杰	董事
谢晓帆	董事、董事会秘书
张国藩	独立董事
王知先	独立董事
叶敦范	独立董事
李严圆	监事长
范敏	监事
蒋远发	职工代表监事、核心技术人员
魏国	副总经理、财务总监
刘中	副总经理
蔡青	副总经理、核心技术人员
李鹏	副总经理
唐志斌	核心技术人员
罗伦文	核心技术人员
谭军胜	核心技术人员
任明	核心技术人员
黎祖勋	核心技术人员
武汉泽诚永合科技投资合伙企业（有限合伙）	公司实际控制人王开学控制的企业
武汉科凯龙贸易有限公司	公司实际控制人王开学之配偶李晶控制的企业
湖北华人文化艺术有限公司	公司实际控制人王开学之配偶李晶担任董事兼总经理的企业
枣阳市鑫埃杰管道工程有限公司	公司实际控制人王开学之妻弟李超曾持股并担任法定代表人的企业
深圳市浩瑞通电子有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
	兵之配偶张燕明控股并任总经理、执行董事的企业
武汉蓝景工程技术有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开兵之配偶张燕明持股并任执行董事的企业
巴州中科创新园节能技术有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开力控制的企业
北京中科创新园技术股份有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开力控制的企业
北京中科创新园科技发展有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开力控制的企业
北京开力环能股权投资企业（有限合伙）	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开力控制的企业
北京新兴中科股权投资企业（有限合伙）	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开力控制的企业
兴安盟中泽创新园新能源有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开力控制的企业
中科创新园（延边）清洁能源有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开力控制的企业
北京中融创节能环保有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开力任经理兼执行董事的企业
京津冀蓝（北京）互联网科技有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开力任董事长的企业
武汉中科创新园高新技术有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开能之配偶吴淑娟任执行董事的企业
武汉简联科技有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开能之配偶吴淑娟任董事的企业
武汉鑫开物企业管理咨询中心（有限合伙）	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开能之配偶吴淑娟任执行事务合伙人的企业
武汉绿色网络信息服务有限责任公司	公司副董事长车能任董事的企业
优睿赛思（武汉）生物科技有限公司	公司副董事长车能任董事并投资的企业
武汉八小时咖啡餐饮管理有限公司	公司副董事长车能曾任董事的企业
武汉华科大生命科技有限公司	公司副董事长车能曾任董事的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
武汉沃达文化传媒有限公司	公司副董事长车能曾任董事的企业
武汉光谷成长创业投资管理有限公司	公司副董事长车能任董事长兼总经理的企业
武汉海兰鲸科技有限公司	公司副董事长车能任董事的企业
武汉光谷科金建设投资有限公司	公司副董事长车能任董事的企业
武汉拓材科技有限公司	公司副董事长吴攀任董事的企业
北京财智联璧管理咨询中心（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的法人达晨创联直接控制的企业
上海联格企业管理合伙企业（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的法人达晨创联直接控制的企业
深圳市达晨翔麟杨帆一号股权投资企业（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的法人达晨创联直接控制的企业
深圳市达晨鲲鹏二号股权投资企业（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的法人达晨创联直接控制的企业
深圳市达晨晨鹰二号股权投资企业（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的法人达晨创联直接控制的企业
武汉东湖新技术开发区发展总公司	直接持有公司 5%以上股份的法人武汉高科直接控制的企业
武汉光谷广场建设发展有限公司	直接持有公司 5%以上股份的法人武汉高科直接控制的企业
武汉光谷新城地产有限公司	直接持有公司 5%以上股份的法人武汉高科直接控制的企业
武汉高科医疗器械园有限公司	直接持有公司 5%以上股份的法人武汉高科直接控制的企业
武汉光谷黄冈科创投资开发有限公司	直接持有公司 5%以上股份的法人武汉高科直接控制的企业
武汉东湖高新区大学科技园有限公司	直接持有公司 5%以上股份的法人武汉高科直接控制的企业
武汉左岭新城开发投资有限公司	直接持有公司 5%以上股份的法人武汉高科间接控制的企业
武汉高科表面处理工业园有限公司	直接持有公司 5%以上股份的法人武汉高科间接控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
武汉光谷投资担保有限公司	直接持有公司5%以上股份的法人武汉高科 间接控制的企业
武汉光谷进出口有限公司	直接持有公司5%以上股份的法人武汉高科 间接控制的企业
武汉东湖企业管理有限公司	直接持有公司5%以上股份的法人武汉高科 间接控制的企业
武汉湖滨仪器有限责任公司	直接持有公司5%以上股份的法人武汉高科 间接控制的企业
武汉嘉诚永合科技投资合伙企业（有限合伙）	公司实际控制人王开学曾控制的企业，已于 2019年6月29日完成工商注销登记
武汉信泽永合科技投资合伙企业（有限合伙）	公司实际控制人王开学曾控制的企业，已于 2019年4月28日完成工商注销登记
深圳市半岛金属结构有限公司	公司实际控制人王开学曾投资并任董事的 企业，已于2010年被吊销营业执照
深圳市希思科信息技术有限公司	公司实际控制人王开学曾投资并任董事的 企业，已于2020年3月11日完成工商注销 登记
武汉联合晶锐科技有限公司	公司实际控制人王开学之配偶李晶曾控制 的企业，已于2017年12月19日完成工商 注销登记
枣阳中科通达电子科技有限公司	公司实际控制人王开学之妻弟李超担任执 行董事兼总经理的企业，现已停业并已启动 注销程序
北京兄联科技有限公司	公司实际控制人王剑峰曾任执行董事及总 经理的企业
北京中科力文科技发展有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开 力曾任经理兼执行董事的企业，已于2020 年3月10日完成工商注销登记
湖北学力新能源科技有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开 力曾任董事的企业，已于2019年1月7日 完成工商注销登记
宁夏中科创新园技术有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开 力曾任董事长的企业，已于2019年9月6

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
	日完成工商注销登记
深圳市中科创新园安防有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开力曾任董事长的企业，已于 2017 年 4 月 26 日完成工商注销登记
武汉中创达能科技有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开能曾担任执行董事的企业，已于 2020 年 1 月 7 日完成工商注销登记
十堰中科创新园高新技术有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开能曾控制的企业，已于 2019 年 7 月 2 日吊销，正在履行注销程序
武汉鑫简联智能科技有限公司	公司实际控制人王开学、王剑峰之兄弟王开能任董事长并投资的企业，已于 2019 年 12 月 6 日完成工商注销登记
武汉鼎鑫时代商贸有限公司	公司副董事长车能曾任执行董事的企业，已于 2019 年 4 月 2 日完成工商注销登记
武汉中科通达高科技投资有限公司	公司董事谢晓帆曾任董事长的企业，已于 2019 年 9 月 5 日完成工商注销登记
广西西索信息技术有限责任公司	公司核心技术人员黎祖勋曾经担任执行董事并持股的企业，成立后无实际经营，目前正在履行注销程序。

除上述关联方外，公司关联方还包括：

- (1) 报告期内曾经担任公司董事、监事及高级管理人员；
- (2) 上述关联自然人关系密切的家庭成员，包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母，及其直接或者间接控制的或者担任董事、高级管理人员的，除公司及其控股子公司以外的法人或者其他组织。

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
深圳市浩瑞通电子有	采购电子			183,883.75	23,564.10

关联方	关联交易内容	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
限公司	配件				
武汉蓝景工程技术有 限公司	采购施工 劳务		143,594.96	190,691.27	
武汉花新思园林绿化 工程有限责任公司	绿植租赁	5,130.00	13,600.00	12,620.00	

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费			
		2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
王开学	房屋建筑物	158,452.44	576,190.48	523,809.52	476,190.48

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	主合同生效日	担保期间	主合同是否已经履行完毕
北京中科创新园技术股份 有限公司	40,000,000.00	2014/3/26	自主合同债务 履行期限届满 之日起至满两 年之日止	是
北京中科创新园技术股份 有限公司	19,500,000.00	2015/5/5	自主合同债务 履行期限届满 之日起至满两 年之日止	是

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	主合同生效日	担保期间	主合同是否已经履行完毕
王开学	8,000,000.00	2017/3/28	自具体授信业务合 同或协议约定的受 信人履行债务期限	是

担保方	担保金额	主合同生效日	担保期间	主合同是否已经履行完毕
			届满之日起两年。	
王开学	8,000,000.00	2018/6/14	自具体授信业务合同或协议约定的受信人履行债务期限届满之日起两年。	是
王开学	55,000,000.00	2019/5/9	保证期间为两年，自主合同约定的各单笔债务的履行期限届满之日起算。	否
王开学	55,000,000.00	2020/5/14	保证期间为两年，自主合同约定的各单笔债务的履行期限届满之日起算。	否
王开学	10,000,000.00	2018/8/5	保证人承担保证责任的保证期间，自本合同保证条款生效之日起至主合同项下债务履行期限届满日之后经过两年止。	否
王开学	9,340,000.00	2018/3/26	从本合同生效之日起至《授信协议》项下授信债券诉讼时效届满的期间。	是
王开学、李晶	4,000,000.00	2019/3/29	本协议项下的保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起二年。	是
王开学	5,000,000.00	2019/4/15	本合同项下的保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。	否
唐志斌	2,600,000.00	2019/5/16	2019/5/16-2021/5/16	否
王开学、李晶	20,000,000.00	2019/5/16	保证期间为债务履	否

担保方	担保金额	主合同生效日	担保期间	主合同是否已经履行完毕
			行期届满之日起两年。	
王开学、李晶	5,000,000.00	2019/5/16	保证期间为债务履行期届满之日起两年。	否
王开学	50,000,000.00	2019/6/24	保证期间自本合同生效之日起至主合同约定的债务人债务履行期限届满之次日起满两年时止。	否
王开学、李晶	30,000,000.00	2020/3/19	保证期间根据主合同约定的各笔主债务的债务履行期限分别计算。每一笔主债务项下的保证期间为，自该笔债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止。	否

注：李晶为实际控制人王开学配偶。

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
王开学	7,400,000.00	2017年1月	2017年3月	
王剑峰	500,000.00	2018年7月	2018年12月	

5、 关键管理人员薪酬

项目	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
关键管理人员薪酬	706,564.70	6,897,463.54	4,918,179.71	4,401,644.03

6、 其他关联交易

根据 2017 年 8 月 15 日第二届董事会第十四次会议决议、2017 年 8 月 31 日第三次临时股东大会决议，本公司向王剑峰发行 673.812 万股股份、向王开力发行 308.988 万股股份、向许文发行 97.20 万股股份，合计 1,080.00 万股，用于购买其持有的北京中科创新园高新技术有限公司 100.00%的股权，合计对价人民币 3,683.54 万元。2017 年 9 月 25 日，北京中科完成股东变更工商登记；2017 年 9 月 29 日，公司就上述增资事项办理了工商变更登记。本次收购后，北京中科成为公司全资子公司。

2018 年 5 月公司股东大会审议通过了《关于拟收购控股子公司剩余 35%股权的议案》，以现金收购方式向唐志斌收购安泰泽善 350 万股股权，交易对价为 1 元/股。2018 年 11 月 12 日，安泰泽善完成股东变更工商登记。本次收购后，安泰泽善成为公司全资子公司。

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2020.3.31		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款									
	武汉科凯龙贸易有限公司					231,117.71	23,111.77	412,143.16	24,515.52
	武汉中科创新园高新技术有限公司					432,627.77	51,034.65	579,733.25	40,227.87
预付账款									
	深圳市浩瑞通电子有限公司							183,883.75	

2、 应付项目

项目名称	关联方	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付账款					
	武汉蓝景工程技术有限公司	225.60	225.60	196,412.00	
	武汉中科创新园高新技术有限公司	124,078.50	124,078.50	124,078.50	124,078.50
其他应付款					
	北京中科力文科技发展有限公司	163,348.00	663,348.00	617,628.00	1,935,582.53

(六) 关联方承诺

本公司于资产负债表日无与关联方有关的承诺事项。

十一、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额		670,000.00	1,900,000.00	190,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额		670,000.00	1,900,000.00	190,000.00

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	外部投资机 构入股价	外部投资机 构入股价	外部投资机 构入股价	外部投资机 构入股价
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	实际行权数	实际行权数	实际行权数	实际行权数
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	753,362.37	563,849.85	158,431.39	36,804.55
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	189,512.52	405,418.46	121,626.84	36,804.55

其他说明：

2018 年 5 月 28 日经公司股东大会审议批准，本公司于 2018 年 12 月 30 日实行了一次股权激励，公司向高级管理人员及其他职工定向增发 200 万股，股份激励价格参考了最近一次股权交易价格后确定为 6 元/股。参与本次股权激励的对象，在本次股权激励后必须为公司持续不间断服务满四年（至 2022 年 12 月 31 日），在此期间主动辞职、身故（因公除外）、失踪等原因导致不在公司任职的，其持有持股平台的权益由普通合伙人以原始投资价格*（1+5%*持股年限）/股的价格回购。

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

本公司没有需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

本公司没有需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
自然灾害	新冠疫情		新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发，目前对新冠病毒的防控工作正在全国乃至全世界范围内持续进行。本公司预计此次新冠肺炎疫情会对公司产生一定的不利影响，影响程度取决于疫情防控的情况、持续时间以及后续相关国家及地方政策的实施。
民事诉讼	济南华明交通照明器材有限公司于 2020 年 4 月 22 日向济南市天桥区人民法院起诉北京中科创新园高新技术有限公司，要求其支	公司截至 2020 年 3 月 31 日止，应付济南华明交通照明器材有限公司采购款 2,832,271.50 元已	

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
	付采购款 2,832,271.50 元。	全额记账。	

十四、其他重要事项

(一) 分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

2、报告分部的财务信息

本报告期内，本公司不存在满足上述条件的经营分部，因此无需披露分部信息。

(二) 其他重要事项

报告期内无需披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	10,000,000.00	100,000.00	4,020,630.51	793,904.23
合计	10,000,000.00	100,000.00	4,020,630.51	793,904.23

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020.3.31		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认 金额	期末未终止确 认金额	期末终止确认 金额	期末未终止确 认金额	期末终止确认 金额	期末未终止确 认金额	期末终止确认 金额	期末未终止确 认金额
银行承兑汇票				100,000.00		2,069,198.51		793,904.23
合计				100,000.00		2,069,198.51		793,904.23

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内	134,804,936.73	148,672,077.51	91,914,713.89	90,074,808.60
1至2年	26,418,790.99	27,646,958.76	22,488,351.92	14,881,863.97
2至3年	1,774,952.86	6,862,920.23	2,054,666.45	344,493.17
3至4年	1,136,173.68	1,550,030.48	265,423.17	845,468.00
4至5年	189,049.32	188,899.17	562,273.00	199,150.00
5年以上	850,287.74	960,510.75	421,167.75	1,494,977.75
小计	165,174,191.32	185,881,396.90	117,706,596.18	107,840,761.49
减：坏账准备	11,268,147.12	13,418,945.71	8,229,639.34	8,102,253.19
合计	153,906,044.20	172,462,451.19	109,476,956.84	99,738,508.30

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020年3月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	165,174,191.32	100.00	11,268,147.12	6.82	153,906,044.20
其中：账龄分析法组合	164,402,522.80	99.53	11,268,147.12	6.85	153,134,375.68
合并范围内关联方组合	771,668.52	0.47			771,668.52
合计	165,174,191.32	100.00	11,268,147.12		153,906,044.20

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备					
按组合计提坏账准备	185,881,396.90	100.00	13,418,945.71	7.22	172,462,451.19
其中：账龄分析法组合	185,109,728.38	99.58	13,418,945.71	7.25	171,690,782.67
合并范围内关联方组合	771,668.52	0.42			771,668.52
合计	185,881,396.90	100.00	13,418,945.71		172,462,451.19

按组合计提坏账准备：

名称	2020.3.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析法组合	164,402,522.80	11,268,147.12	6.85	185,109,728.38	13,418,945.71	7.25
合并范围内关联方组合	771,668.52			771,668.52		
合计	165,174,191.32	11,268,147.12		185,881,396.90	13,418,945.71	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	117,706,596.18	100.00	8,229,639.34	6.99	109,476,956.84

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	117,706,596.18	100.00	8,229,639.34		109,476,956.84

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,840,761.49	100.00	8,102,253.19	7.51	99,738,508.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	107,840,761.49	100.00	8,102,253.19		99,738,508.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2020.3.31			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	134,033,268.21	6,701,663.41	5.00	147,900,408.99	7,395,020.45	5.00	91,323,462.45	4,566,173.12	5.00	89,362,728.16	4,468,136.41	5.00
1至2年	26,418,790.99	2,641,879.10	10.00	27,646,958.76	2,764,695.88	10.00	22,488,351.92	2,248,835.19	10.00	14,881,863.97	1,488,186.40	10.00
2至3年	1,774,952.86	354,990.57	20.00	6,862,920.23	1,372,584.05	20.00	2,054,666.45	410,933.29	20.00	344,493.17	68,898.63	20.00
3至4年	1,136,173.68	568,086.84	50.00	1,550,030.48	775,015.24	50.00	265,423.17	132,711.59	50.00	845,468.00	422,734.00	50.00
4至5年	189,049.32	151,239.46	80.00	188,899.17	151,119.34	80.00	562,273.00	449,818.40	80.00	199,150.00	159,320.00	80.00
5年以上	850,287.74	850,287.74	100.00	960,510.75	960,510.75	100.00	421,167.75	421,167.75	100.00	1,494,977.75	1,494,977.75	100.00
合计	164,402,522.80	11,268,147.12		185,109,728.38	13,418,945.71		117,115,344.74	8,229,639.34		107,128,681.05	8,102,253.19	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	2020.3.31			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)									
合并范围内关联方组合	771,668.52			771,668.52			591,251.44			712,080.44		
合计	771,668.52			771,668.52			591,251.44			712,080.44		

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法 计提坏账准备 的应收账款	6,328,479.94	1,773,773.25			8,102,253.19
合计	6,328,479.94	1,773,773.25			8,102,253.19

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法计提坏 账准备的应收账款	8,102,253.19	436,262.90		308,876.75	8,229,639.34
合计	8,102,253.19	436,262.90		308,876.75	8,229,639.34

类别	2018.12.31	会计政策变 更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析 法计提坏账 准备的应收 账款	8,229,639.34		8,229,639.34	5,189,306.37			13,418,945.71
合计	8,229,639.34		8,229,639.34	5,189,306.37			13,418,945.71

类别	2019.12.31	会计政策变 更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.3.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析 法计提坏账 准备的应收 账款	13,418,945.71	-1,044,806.42	12,374,139.29	-1,105,992.17			11,268,147.12
合计	13,418,945.71	-1,044,806.42	12,374,139.29	-1,105,992.17			11,268,147.12

4、本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
实际核销的应收账款			308,876.75	

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	2020.3.31			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备									
期末余额前五名的汇总金额	86,711,898.81	52.50	5,139,855.07	81,711,352.14	43.96	5,037,506.58	49,553,693.91	42.10	2,979,112.89	48,356,207.24	44.84	2,954,476.94

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2020.3.31	2019.12.31
应收票据	41,416,724.44	41,416,724.44
应收账款		
合计	41,416,724.44	41,416,724.44

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,951,432.00	41,816,724.44	2,351,432.00		41,416,724.44	
合计	1,951,432.00	41,816,724.44	2,351,432.00		41,416,724.44	

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.3.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	41,416,724.44				41,416,724.44	
合计	41,416,724.44				41,416,724.44	

3、 期末公司已质押的应收票据

项目	2020.3.31	2019.12.31
银行承兑汇票	41,416,724.44	
合计	41,416,724.44	

(四) 其他应收款

项目	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	13,465,268.62	12,292,257.45	6,222,335.66	7,526,828.29
合计	13,465,268.62	12,292,257.45	6,222,335.66	7,526,828.29

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内	11,204,231.66	9,414,589.99	3,390,712.17	5,975,280.68
1至2年	971,046.40	1,010,620.40	2,699,150.00	889,691.10
2至3年	1,936,600.00	2,551,600.00	248,272.00	1,315,349.00
3至4年	235,472.00	235,472.00	686,613.00	119,280.90
4至5年	686,613.00	686,613.00		
5年以上	41,000.00	41,000.00	41,000.00	41,000.00
小计	15,074,963.06	13,939,895.39	7,065,747.17	8,340,601.68
减：坏账准备	1,609,694.44	1,647,637.94	843,411.51	813,773.39
合计	13,465,268.62	12,292,257.45	6,222,335.66	7,526,828.29

(2) 按坏账计提方法分类披露

2020年3月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,074,963.06	100.00	1,609,694.44	10.68	13,465,268.62
其中：账龄分析法组合	12,715,599.30	84.35	1,609,694.44	12.66	11,105,904.86
合并范围内关联方组合	2,359,363.76	15.65			2,359,363.76
合计	15,074,963.06	100.00	1,609,694.44		13,465,268.62

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,939,895.39	100.00	1,647,637.94	11.82	12,292,257.45
其中：账龄分析法组合	11,589,895.39	83.14	1,647,637.94	14.22	9,942,257.45
合并范围内关联方组合	2,350,000.00	16.86			2,350,000.00
合计	13,939,895.39	100.00	1,647,637.94		12,292,257.45

按组合计提坏账准备：

名称	2020.3.31			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析法组合	12,715,599.30	1,609,694.44	12.66	11,589,895.39	1,647,637.94	14.22
合并范围内关联方组合	2,359,363.76			2,350,000.00		
合计	15,074,963.06	1,609,694.44		13,939,895.39	1,647,637.94	

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,065,747.17	100.00	843,411.51	11.94	6,222,335.66

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	7,065,747.17	100.00	843,411.51		6,222,335.66

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,240,601.68	98.80	713,773.39	8.66	7,526,828.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	100,000.00	1.20	100,000.00	100.00	
合计	8,340,601.68	100.00	813,773.39		7,526,828.29

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2020.3.31			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款 项	坏账准备	计提 比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提 比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提 比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提 比例 (%)
1年以内	9,344,867.90	467,243.40	5.00	7,564,589.99	378,229.50	5.00	2,790,712.17	139,535.61	5.00	5,975,280.68	298,764.03	5.00
1至2年	471,046.40	47,104.64	10.00	510,620.40	51,062.04	10.00	2,699,150.00	269,915.00	10.00	889,691.10	88,969.11	10.00
2至3年	1,936,600.00	387,320.00	20.00	2,551,600.00	510,320.00	20.00	248,272.00	49,654.40	20.00	1,274,249.00	254,849.80	20.00
3至4年	235,472.00	117,736.00	50.00	235,472.00	117,736.00	50.00	686,613.00	343,306.50	50.00	60,380.90	30,190.45	50.00
4至5年	686,613.00	549,290.40	80.00	686,613.00	549,290.40	80.00						
5年以上	41,000.00	41,000.00	100.00	41,000.00	41,000.00	100.00	41,000.00	41,000.00	100.00	41,000.00	41,000.00	100.00
合计	12,715,599.30	1,609,694.44		11,589,895.39	1,647,637.94		6,465,747.17	843,411.51		8,240,601.68	713,773.39	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款项：

组合名称	2020.3.31			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款 项	坏账 准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账 准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账 准备	计提比例 (%)	其他应 收款项	坏账 准备	计提比例 (%)
合并范围内关联 方组合	2,359,363.76			2,350,000.00			600,000.00					
合计	2,359,363.76			2,350,000.00			600,000.00					

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	802,411.51		41,000.00	843,411.51
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	804,226.43			804,226.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	1,606,637.94		41,000.00	1,647,637.94

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	1,606,637.94		41,000.00	1,647,637.94
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-37,943.50			-37,943.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020.3.31 余额	1,568,694.44		41,000.00	1,609,694.44

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	7,024,747.17		41,000.00	7,065,747.17
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	6,874,148.22			6,874,148.22
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
2019.12.31 余额	13,898,895.39		41,000.00	13,939,895.39

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	13,898,895.39		41,000.00	13,939,895.39
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转回第一阶段				
本期新增	1,135,067.67			1,135,067.67
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
2020.3.31 余额	15,033,963.06		41,000.00	15,074,963.06

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法 计提坏账准备 的其他应收款	644,412.11	69,361.28			713,773.39
单项金额不重 大单项计提		100,000.00			100,000.00
合计	644,412.11	169,361.28			813,773.39

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法 计提坏账准备 的其他应收款	713,773.39	129,638.12			843,411.51
单项金额不重 大单项计提	100,000.00		100,000.00		
合计	813,773.39	129,638.12	100,000.00		843,411.51

类别	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转 回	转销或 核销	

类别	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转 回	转销或 核销	
按账龄分 析法计提 坏账准备 的其他应 收款	843,411.51		843,411.51	804,226.43			1,647,637.94
合计	843,411.51			804,226.43			1,647,637.94

类别	2019.12.31	会计政 策变更 调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.3.31
				计提	收回或转回	转销或 核销	
按账龄分 析法计提坏 账准备其 他应收款	1,647,637.94		1,647,637.94	-37,943.50			1,609,694.44
合计	1,647,637.94			-37,943.50			1,609,694.44

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
履约保证金	5,948,482.20	6,563,482.20	4,065,531.40	4,559,971.00
投标保证金	621,803.00	443,203.00	820,807.00	1,908,700.00
融资保证金	3,000,000.00	3,000,000.00		
单位往来	2,978,912.82	2,601,239.23	819,352.10	41,000.00
备用金	959,988.22	247,426.69	1,239,412.37	1,301,330.48
代扣代缴款项	444,915.48	100,282.93	120,094.30	97,444.73
其他往来	1,120,861.34	984,261.34	550.00	432,155.47
合计	15,074,963.06	13,939,895.39	7,065,747.17	8,340,601.68

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.3.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
中建投租赁(天津)有 限责任公司	融资保证金	3,000,000.00	1年以 内	19.90	150,000.00
湖北省公安厅武汉天 河国际机场公安局	履约保证金	2,499,450.80	1年以 内	16.58	124,972.54
湖北安泰泽善科技有 限公司	单位往来	2,359,363.76	1年以 内	15.65	
武汉市公安局交通管 理局	履约保证金	1,674,581.40	1-5年	11.11	762,401.04
中建七局交通建筑有 限责任公司	履约保证金	1,370,000.00	2-3年	9.09	274,000.00
合计		10,903,395.96		72.33	1,311,373.58

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
中建投租赁(天津)有 限责任公司	融资保证金	3,000,000.00	1年以 内	21.52	150,000.00
湖北省公安厅武汉天 河国际机场公安局	履约保证金	2,499,450.80	1年以 内	17.93	124,972.54
湖北安泰泽善科技有 限公司	单位往来	2,300,000.00	1年以 内	16.50	
武汉市公安局交通管 理局	履约保证金	1,674,581.40	1-5年	12.01	762,401.04
中建七局交通建筑有 限责任公司	履约保证金	1,370,000.00	2-3年	9.83	274,000.00
合计		10,844,032.20		77.79	1,311,373.58

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
武汉市公安局交通管理局	履约保证金	1,674,581.40	1-4年	23.70	437,458.22
中建七局交通建筑有限责任公司	履约保证金	1,370,000.00	1-2年	19.39	137,000.00
武汉惠朋智能科技有 限公司	履约保证金	615,000.00	1-2年	8.70	61,500.00
湖北安泰泽善科技有 限公司	单位往来	600,000.00	1年以 内	8.49	
湖北省公安交通管理 局	履约保证金	405,950.00	1-2年	5.75	40,595.00
合计		4,665,531.40		66.03	676,553.22

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
武汉市公安局交通管理局	履约保证金	1,764,121.00	1-3年	21.15	284,889.50
中建七局交通建筑有 限责任公司	履约保证金	1,370,000.00	1年以 内	16.43	68,500.00
武汉信业工程招标代 理有限责任公司	投标保证金	1,000,000.00	1年以 内	11.99	50,000.00
武汉惠朋智能科技有 限公司	履约保证金	615,000.00	1年以 内	7.37	30,750.00
湖北省公安交通管理 局	履约保证金	405,950.00	1年以 内	4.87	20,297.50
合计		5,155,071.00		61.81	454,437.00

(五) 长期股权投资

项目	2020.3.31			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值									
对子公司投资	47,743,294.74		47,743,294.74	47,708,557.89		47,708,557.89	47,685,400.00		47,685,400.00	43,935,400.00		43,935,400.00
对联营、合营企业投资												
合计	47,743,294.74		47,743,294.74	47,708,557.89		47,708,557.89	47,685,400.00		47,685,400.00	43,935,400.00		43,935,400.00

1、 对子公司投资

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉禾远动视传媒有限公司	600,000.00			600,000.00		
北京中科创新园高新技术有限公司		36,835,400.00		36,835,400.00		
湖北安泰泽善科技股份有限公司		6,500,000.00		6,500,000.00		
合计	600,000.00	43,335,400.00		43,935,400.00		

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉禾远动视传媒有限公司	600,000.00	250,000.00		850,000.00		
北京中科创新园高新技术有限公司	36,835,400.00			36,835,400.00		
湖北安泰泽善科技股份有限公司	6,500,000.00	3,500,000.00		10,000,000.00		
合计	43,935,400.00	3,750,000.00		47,685,400.00		

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉禾远动视传媒有限公司	850,000.00			850,000.00		
北京中科创新园高新技术有限公司	36,835,400.00	23,157.89		36,858,557.89		

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北安泰泽善科技股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	47,685,400.00	23,157.89		47,708,557.89		

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.3.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉禾远动视传媒有限公司	850,000.00			850,000.00		
北京中科创新园高新技术有限公司	36,858,557.89	34,736.85		36,893,294.74		
湖北安泰泽善科技股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	47,708,557.89	34,736.85		47,743,294.74		

(六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入与营业成本情况

项目	2020 年 1-3 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,004,422.48	11,381,466.03	391,262,702.94	290,915,220.53	212,992,453.55	148,567,378.06	119,090,713.13	76,517,399.19
其他业务								
合计	19,004,422.48	11,381,466.03	391,262,702.94	290,915,220.53	212,992,453.55	148,567,378.06	119,090,713.13	76,517,399.19

营业收入明细:

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公共安全管理信息化服务	19,004,422.48	373,354,077.99	208,113,321.15	116,253,328.04
其中: 信息化系统开发建设	11,350,233.77	351,669,150.22	186,190,922.16	93,163,130.61
信息化系统运维	7,654,188.71	21,684,927.77	21,922,398.99	23,090,197.43
软件开发及销售		13,595,137.74	4,508,360.45	2,592,342.36
商品销售及其他		4,313,487.21	370,771.95	245,042.73
合计	19,004,422.48	391,262,702.94	212,992,453.55	119,090,713.13

2、 合同产生的收入情况

合同分类	2020 年 1-3 月
按商品转让的时间分类:	
在某一时刻确认	
在某一时段内确认	19,004,422.48
合计	19,004,422.48

3、 履约义务的说明

本公司的履约义务主要系为公安部门提供包括方案设计、软件开发、项目实施、运维服务的全周期信息化服务。从产品分类而言,公司提供的公共安全管理信息化服务一般包括两部分:(1) 信息化系统的开发、建设;(2) 信息化系统运维服务。

(1) 公司开发建设的公共安全管理信息化系统一般包括硬件系统信息化集成及软件平台部署开发,由于本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项,本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度或交易价格不能合理确定的除外。

(2) 公共安全管理信息化系统运维服务指本公司为保证公安信息系统的持续稳定运行,在信息化系统开发建设完成并交付客户后,公司会根据客户需求就信息系统提供运维服务,包括对硬件设备日常维护、软件平台维护升级、信息系统故障排除等。由于客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益,本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入。

4、 分摊至剩余履约义务的交易价格

截至 2020 年 3 月 31 日止，已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的交易价格金额为 71,901.20 万元，其中：27,124.85 万元预计将于 2020 年第 2 至第 4 季度确认为收入，其余预计 11,306.93 万元将于 2021 年至 2025 年期间确认收入。

(七) 投资收益

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
理财产品投资收益	141,249.55	861,177.26	1,097,103.04	159,082.29
合计	141,249.55	861,177.26	1,097,103.04	159,082.29

十六、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
非流动资产处置损益			42,176.81	-1,451.37	
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）	80,033.51	2,521,002.22	2,574,000.00	2,329,394.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		24,386.86		394,521.56	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和	1,466,137.04	2,342,819.74	1,857,388.68	204,398.49	

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
其他债权投资取得的投资收益					
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,045.25	24,234.39	2,487.43	214,185.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				3,448,431.84	
小计	1,584,215.80	4,912,443.21	4,476,052.92	6,589,480.09	
所得税影响额	237,140.69	736,964.25	667,694.49	475,677.44	
少数股东权益影响额（税后）				11,924.87	
合计	1,347,075.11	4,175,478.96	3,808,358.43	6,101,877.78	

对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额				原因
	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
非同一控制下企业合并形成的负商誉				3,448,431.84	收购北京中科

(二) 净资产收益率及每股收益

2020 年 1-3 月	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.59	0.0301	0.0301
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.0147	0.0147

2019 年度	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.08	0.6180	0.6180
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.24	0.5667	0.5667

2018 年度	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.80	0.4818	0.4818
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	9.68	0.4317	0.4317

2017 年度	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.35	0.4267	0.4267
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	6.31	0.3225	0.3225

武汉中科通达高新技术股份有限公司

(加盖公章)

二〇二〇年七月十七日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202008170066



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算等审计业务;提供代理记账、咨询和其他会计相关业务;设计企业内部控制制度;开展代理记账业务的技术培训、清算审计;信息系统审计;信息技术咨询服务;法律、法规规定的其他须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统,了解更多登记、备案、许可、监管信息。



成立日期 2011年01月24日

营业期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

本证复印件作为报告他用,原件能作为他用



登记机关

2020年08月17日

证书序号: 0001247

说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

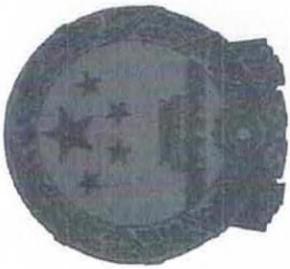
此证复印件不能作为其他用途使用，不能作他用。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

此证复印件仅作为报备附件使用，不能作其他用途

经财政部、中国证监会批准



立信会计师事务所(普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一一年七月十日

证书有效期至: 二〇一二年七月十日



姓名 陈勇波
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1975-08-15
 Date of birth
 工作单位 湖北大信会计师事务所
 Working unit
 身份证号 420003204760
 ID No.

此证复印件不能作为报告附件使用，只能作为其他附件使用。

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 注册会计师协会
 CPA
 2013
 2011
 2014
 2012
 2009年5月08日
 2007年5月25日
 2008年7月28日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意辞去
 Agree the holder to be resigned from
 同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 北京注册会计师协会
 Beijing Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意辞去
 Agree the holder to be resigned from
 同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 北京注册会计师协会
 Beijing Institute of CPAs

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 注册会计师协会
 CPA
 2015
 2016
 2017
 2018

证书编号: 420003204760
 No. of Certificate
 批准注册机关: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2003年9月25日
 Date of Issuance



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 注册会计师协会
 CPA
 2004年度
 2005年9月3日
 2006年6月10日
 2006年5月18日
 姓名: 陈勇波
 证书编号: 420003204760

