



# 武汉中元华电科技股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人邓志刚、主管会计工作负责人王永业及会计机构负责人(会计主管人员)黄伟兵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司半年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并请理解计划、预测与承诺之间的差异。

（一） 经营管理风险随着公司业务发展，特别是募投项目实施和投资并购工作的推进，公司业务方向、经营模式等不断出现新的变化，管理的跨度进一步扩大，对公司运营管理、人才发展、技术开发、业务拓展等各方面的能力带来更大的挑战。若公司的组织结构和管理模式等不能适应并进行及时的调整、完善，将导致一定的经营管理风险。应对措施：公司制定了相应的管理机制，加大管理力度，加强团队培训，提升团队素质，完善组织结构，改进内部控制，以提高公司管理水平和经营效率。

（二） 新行业整合风险报告期内，医疗健康产业成为公司第二主业，该业务领域及运营模式对公司的发展影响将是空前的。虽然公司根据发展战略进行了多次投资、并购，积累了一定的整合经验，公司在此行业的业务拓展、客户

资源、技术开发等方面进行有效整合，以充分发挥此业务板块企业协同效应，尚存在一定的不确定性。若整合过程中不能有效实现协同管理，可能会一定程度上影响公司的运营效率和效益。应对措施：重视企业文化建设，进一步增进理解和认同各方现有企业文化和经营理念，使得各方在公司管理风格、员工认同、创新文化等方面保持一致；成立中元华电医疗健康产业发展委员会，为同一产业链上各企业提供沟通了解、协作发展的产业发展平台，有利于公司在医疗健康产业链上相关资源不断渗透与整合，达成不断深化的多维度合作；通过制度建设，规范公司运作、科学决策、控制风险。

（三）行业风险电力行业的发展对包括公司在内的电力系统二次设备制造企业有重大影响。经济发展对电力的需求、国家产业政策以及电力规划等方面的变化与公司所处细分行业发展紧密联系，如政策发生偏移或执行放缓，存在着影响公司成长性的风险。医疗健康行业与国民经济及宏观政策密切相关，国家对医疗健康行业的政策及医疗改革的进度会直接影响其发展的速度和方向，各地政策的落实情况及相关医疗改革的进度直接影响公司业绩。应对措施：公司密切关注国家电力行业、医疗行业发展动态，坚持根据国家政策、市场需求，做好前瞻性判断，积极开发新产品，丰富产品线。同时随着电力体制及医疗体制改革的推进，适时通过投资并购拓展产业范围，增加公司利润增长点，降低行业风险对公司发展的影响。

（四）技术风险公司在电力领域的主营业务为电力设备的研发、制造、销售和服务，该领域具有技术更新快、产品需求多样的特点，特别在目前智能电网、智能配网、新能源等新技术发展、应用方面，客观上要求公司能够超前洞悉行业和技术发展趋势，把握需求变动方向，及时推出满足客户需求产品。公

公司在医疗健康领域利润主要来自医疗信息化领域，该领域随着国家政策的落实和医疗体制改革的推进，要求相关技术及产品能精准适应各地医疗机构的需求，以满足市场变化。如果公司技术开发滞后，产品不能适时满足客户需求，存在丧失技术领先优势的风险。应对措施：公司坚持加大研发投入、积极参加各种相关标准制定等行业活动，加强与各级电网公司、相关学校、电力研究院、医疗机构合作，跟踪行业发展方向，研发相关技术，降低技术落后风险；

（五）并购风险公司将坚持通过积极稳妥推进投资并购的发展战略，实现外延式扩张。公司与并购标的在业务模式、运营管理等方面均存在不同程度的差异。如果选择的并购标的不当，或者并购完成后未能做好资源整合，将存在并购目的不能实现或不能完全实现的风险。应对措施：公司将标的公司诚信规范运作、管理团队务实经营作为选择标的的重要条件，利用广泛的社会资源，精挑细选目标项目，审慎做好尽职调查，聘请经验丰富的专业团队制定方案，科学决策。加强与投后企业资源共享，互相支持，精诚合作，定期对投后企业进行内部审计，完善投后企业管理制度，促进双方的文化融合，和谐发展。

（六）市场风险国家在持续推动电力建设及医疗健康服务的同时，加大了电力体制及医疗体制改革力度，由此带来相关领域的市场变化，会给公司带来良好的发展机遇，同时公司技术能力、产品成本、销售价格、售后服务面临的竞争愈加激烈，公司面对更多挑战，存在导致业绩波动较大的风险。应对措施：公司紧密关注国家和行业在相关领域的政策变化，加强与用户的沟通，根据市场变化，提升技术水平，加强成本管理，坚持全员为客户服务的理念，努力提高投标中标比例，同时加强与总承包企业的合作，拓展市场新区域、新的利润增长点，减小公司业绩波动。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	10
第三节 公司业务概要 .....	13
第四节 经营情况讨论与分析 .....	20
第五节 重要事项 .....	37
第六节 股份变动及股东情况 .....	45
第七节 优先股相关情况 .....	51
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	52
第九节 公司债相关情况 .....	53
第十节 财务报告 .....	54
第十一节 备查文件目录 .....	160

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、发行人	指	武汉中元华电科技股份有限公司
国家电网	指	国家电网公司
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
实际控制人	指	中元股份的 8 位自然人股东：邓志刚、王永业、张小波、刘屹、尹健、卢春明、陈西平、尹力光
软件公司	指	武汉中元华电软件有限公司
设备公司	指	武汉中元华电电力设备有限公司
成都智达	指	成都智达电力自动控制有限公司
大千生物	指	安徽大千生物工程有限公司
埃克森	指	广州埃克森生物科技有限公司
广州穗华	指	广州穗华能源科技有限公司
世轩科技	指	江苏世轩科技股份有限公司
中元汇	指	中元汇（武汉）产业投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《武汉中元华电科技股份有限公司章程》
元	指	人民币元
二次设备	指	对一次设备进行监视、测量、控制、调节、保护以及为运行、维护人员提供运行工况或产生指挥信号所需的电气设备。包括继电保护装置、各种安全自动装置、测量计量设备、通信设备、操作电源、电力故障录波装置、时间同步系统等部分
特高压	指	在我国电网中，特高压是指 1000kV 交流电压和 ±800kV 直流电压等级；
智能变电站	指	采用先进、可靠、集成、低碳、环保的智能设备，以全站信息数字化、通信平台网络化、信息共享标准化为基本要求，自动完成信息采集、测量、控制、保护、计量和监测等基本功能，并可根据需要支持电网实时自动控制、智能调节、在线分析决策、协同互动等高级功能，实现与相邻变电站、电网调度等互动的变电站
电力故障录波装置	指	能自动、准确、完整、真实地记录电力系统发生大扰动前后

		系统有关电气量的变化过程及继电保护与安全自动装置的动作行为的装置，为电力系统故障定位及故障分析、各种继电保护与安全自动装置动作行为评判和电网动态特性评价提供依据
时间同步	指	网络内各级时钟都跟踪到同一个或一组时间基准源上，在一定的时间准确度范围内保持时钟的时刻和时间间隔与协调世界时（UTC）或北京时间同步
时间同步系统	指	时间同步系统是一种能接收外部时间基准信号，并按照要求的时间准确度向外输出时间同步信号和时间信息的系统，通常由一台或多台时间同步装置和时间信号传输介质组成
时间同步装置	指	能接收外部时间基准信号，具有内部时间基准（晶振或原子频标），并按照要求的时间准确度向外输出时间同步信号和时间信息的装置
GPS	指	全球定位系统（Global Positioning System），一种由美国建立的卫星导航定位系统。它由空间卫星星座、地面控制和用户设备三部分组成，为全球用户提供全天候的导航定位和定时服务
IVD	指	体外诊断（in vitro diagnostic），将样本（血液、体液、组织等）从人体中取出后进行检测进而进行诊断，是相对于体内诊断而言。检测过程中需要相应的仪器和试剂，而这些仪器和试剂就组成了体外诊断系统，从事这些仪器和试剂研发、生产和营销的企业就形成了体外诊断产行业，它汇集了生物、医学、电子、机械等相关技术。
医疗信息化	指	通过计算机技术、网络通信技术及数据库技术，为医疗机构提供诊疗信息和管理信息的收集、储存、处理、提取和数据交换，并满足授权用户的功能需求
四梁八柱	指	"四梁"指的是全面加强公共卫生服务体系建设、进一步完善医疗服务体系、加快建设医疗保障体系、建立健全药品供应保障体系；"八柱"指的是医疗管理机制、运行机制、投入机制、价格形成机制、监管机制、科技和人才保障、信息系统、法律制度。
数字化医院	指	指利用计算机和数字通信网络等信息技术，实现语音、图像、文字、数据、图表等信息的数字化采集、存储、阅读、复制、处理、检索、传输、分析及挖掘的全面应用，帮助医院实现资源整合、流程优化，降低运行成本，提高服务质量、工作效率和管理水平。
区域医疗	指	指通过建立区域卫生信息共享平台，实现区域范围内横向业务机构和纵向管理机构的互联互通，以及各项卫生服务信息的共享，提供信息展示、互动，加强卫生决策和监督，从而建立完善的卫生信息系统体系，优化卫生资源配置，规范业务管理流程，逐步提高居民整体健康水平。



个人健康服务	指	指通过建立全程健康服务平台，整合各类可穿戴健康设备，以移动联网为载体，提供个人及家庭的生命体征监测、健康咨询、医疗、药品、保健、康复、养老等一站式健康服务。
HIS	指	"Hospital Information System"的简称，医院信息系统，是指覆盖医院所有业务和业务全过程的信息管理系统，是利用电子计算机和通讯设备，为医院所属各部门提供病人诊疗信息和行政管理信息的收集、存储、处理、提取和数据交换的能力并满足所有用户的功能需求的平台。
PACS	指	"Picture Archiving and Communications System"的简称，图像存储与传输系统，是对医院的数字医疗设备所产生的数字化医学图像信息进行处理的综合应用系统。
RIS	指	"Radiology Information System"的简称，医院放射信息管理系统，是指基于医院影像科室工作流程的任务执行过程管理的计算机信息系统，主要实现医学影像学检验工作流程的计算机网络化控制、管理和医学图文信息的共享，并在此基础上实现远程医疗。
LIS	指	"Laboratory Information System"的简称，医院检验信息管理系统，是指采用了智能辅助功能来处理大信息量的检验工作的应用系统。不仅能够自动接收检验数据、打印检验报告、系统保存检验信息的工具，还能够根据实验室的需要实现智能辅助功能。
EMR	指	"Electronic Medical Records"的简称，电子病历，是指医务人员在医疗活动过程中，通过医院信息系统生成的文字、符号、图表、图形、数据、影像等数字化信息，并能实现储存、管理、传输和重现医疗记录。
移动医疗	指	通过各种信息传感设备，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程等各种需要的信息，与互联网结合形成的一个巨大网络。
POCT	指	即时检验（point-of-care testing），指在病人旁边进行的临床检测（床边检测 bedside testing），通常不一定是临床检验师来进行。是在采样现场即刻进行分析，省去标本在实验室检验时的复杂处理程序，快速得到检验结果的一类新方法。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	中元股份	股票代码	300018
变更后的股票简称（如有）	武汉中元华电科技股份有限公司		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉中元华电科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中元股份		
公司的外文名称（如有）	WUHAN ZHONGYUAN HUADIAN SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZYHD		
公司的法定代表人	邓志刚		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董志刚	雷子昀
联系地址	中国湖北武汉东湖新技术开发区华中科技大学科技园六路 6 号	中国湖北武汉东湖新技术开发区华中科技大学科技园六路 6 号
电话	027-87180718	027-87180718
传真	027-87180719	027-87180719
电子信箱	stock@zyhd.com.cn	stock@zyhd.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业总收入（元）	144,879,333.99	144,684,056.12	0.13%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	25,067,606.59	31,338,554.94	-20.01%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益后的净利润（元）	22,695,481.48	30,238,788.01	-24.95%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	7,463,765.97	1,886,997.38	295.54%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.07	-21.00%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.07	-20.01%
加权平均净资产收益率	1.76%	2.33%	-0.57%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	1,615,494,732.98	1,598,126,722.93	1.09%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	1,424,866,684.57	1,422,456,900.41	0.17%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-35,936.95	
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）	4,085,277.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,035.90	
减：所得税影响额	664,993.16	
少数股东权益影响额（税后）	993,186.85	
合计	2,372,125.11	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司继续推进智能电网及医疗健康双主业发展，在智能电网领域，公司大力开发新产品，变电站智能自主巡检机器人、主动干预型配电网消弧选线装置等新产品通过检测、鉴定，研发进展顺利；医疗健康领域，“1+6”业务模式取得实质进展，“数据·产品·服务”发展战略稳步实现。

#### （一）智能电网业务

##### 1、智能电网产品

公司主要从事电力系统智能化记录分析、时间同步、变电站综合自动化和配网自动化相关产品的研发、制造、销售和服务。主营产品有电力故障录波装置、时间同步装置和变电站综合自动化装置、智能配网设备等。公司智能电网产品广泛应用于电网建设、电源建设、配网建设、用户工程建设及其技术改造等。

##### 2、经营模式和业绩驱动因素

公司电力行业业务主要通过投标方式获取订单，进行“订单式生产”、现场安装调试、交付投运，实现向客户的直接销售。用户的建设规模、技改需求，公司产品技术水平、质量控制、服务质量、过往业绩均是影响业绩的重要因素。

##### 3、行业情况说明

电力行业是关系到国计民生的基础性行业，受宏观经济形势影响较大。

报告期内，我国供给侧结构性改革取得积极进展，发展的质量效益稳步提升，高耗能行业增加值增速明显回落，而高新技术产业增加值增速明显提高。随着工业化和信息化的深度融合，市场及产品种类的不断拓宽，智能电网设备行业资源整合及产业结构调整显现成效，综合竞争实力增强。

《中国制造2025》指出，推进新能源和可再生能源装备、先进储能装置、智能电网用输变电及用户端设备发展是规划的电力建设发展方向。

国家电网公司2017年承诺发展总投入5871亿元，固定资产投资4848亿元，电网投资4657亿元。

《能源发展“十三五”规划》、《电力发展“十三五”规划》以及《关于促进智能电网发展

指导意见》等文件精神指出电力在清洁低碳能源体系的作用将显著提升，智能电网建设将作为手段推进能源转型升级。

根据《电力发展“十三五”规划》，我国发电装机仍将保持年均5.5%的增速，预计到2020年全国发电装机容量达到20亿千瓦。《电力发展“十三五”规划》亦提出，升级改造配电网，推进智能电网建设等十八项任务。

## （二）医疗健康业务

国务院《关于促进健康服务业发展的若干意见》要求，到2020年我国将基本建立覆盖全生命周期、内涵丰富、结构合理的健康服务业体系，健康服务业总规模将达到8万亿元以上。

公司医疗健康业务已从医疗信息化和体外诊断，拓展至医疗综合服务，稳步实施“数据·产品·服务”发展战略。

### 1、医疗信息化及医疗服务业务

#### 1) 医疗信息化及医疗服务

公司全资子公司世轩科技为公共卫生服务平台、区域医疗协同、数字化医院建设以及个人健康服务提供整体解决方案，拥有较为完备的产品线，自主研发产品系列包括区域医疗信息平台、数据中心、HIS、PACS、RIS、LIS、EMR、临床路径、移动医疗系统、体检信息系统、集成平台等。同时，世轩科技拓展了“1+6”业务模式，即利用医疗信息化业务形成的基础优势，通过医疗信息化数据建立智慧医疗云平台，整合区域医疗资源，协同发展医疗供应链整合、智慧养老、区域临检中心、区域影像中心、基因检测中心、重点学科建设等主要业务，形成高效、优质、低成本的区域医疗服务体系。这是符合医疗行业国家政策的创新模式。

#### 2) 经营模式和业绩驱动因素

公司医疗信息化业务主要通过向医院、卫生主管机构等客户以直销方式提供软件产品或技术服务获得盈利。提供医疗信息化产品的过程就是软件的研发与工程实施的过程。工程实施分阶段实现软件销售合同约定的服务内容，用户通过分阶段验收并交付后完成销售。

“1+6”业务模式是公司利用医疗信息化业务优势、整合各类资源的基础上，与区域内医疗机构合作运营和独立提供医疗服务，形成高效、优质、低成本的区域医疗服务体系。公司业务收入将从单纯信息化拓展到医疗服务与运营。

国家政策的驱动、行业发展的需求、领先的技术、深厚的医疗系统资源构成公司医疗信息化业务业绩增长的主要因素。

#### 3) 行业情况说明

国务院《全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015—2020年）》将有效配置医疗资源列为了改革的重点任务和方向，明确指出，应用信息化技术推动惠及全民的健康信息服务和智慧

医疗服务，要积极推动移动互联网、远程医疗服务等发展。

国务院《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》认为未来互联网应用更加丰富，社会服务资源配置不断优化，形成网络经济与实体经济协同互动的发展格局，更指出加快发展基于互联网的医疗、健康、养老等新兴服务。

健康医疗大数据应用发展将带来健康医疗模式的深刻变化。今年6月，国务院办公厅发布了《关于促进和规范健康医疗大数据应用发展的指导意见》，以顺应新兴信息技术发展趋势，规范和推动健康医疗大数据融合共享、开放应用。

2016年12月，国务院印发《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》，提出将建立科学合理的分级诊疗制度。到2017年，分级诊疗政策体系逐步完善，85%以上的地市开展试点。到2020年，分级诊疗模式逐步形成，基本建立符合国情的分级诊疗制度。

2017年1月，国家卫生计生委下发通知《关于医学影像诊断中心等独立设置医疗机构基本标准和管理规范解读》，明确医学影像、检验、血液净化、病理中心作为独立医疗机构势在必行。

2017年2月，工业和信息化部、民政部、国家卫生计生委印发了《智慧健康养老产业发展行动计划（2017-2020年）》提出五大重点任务，包括推动关键技术产品研发、推广智慧健康养老服务、加强公共服务平台建设、建立智慧健康养老标准体系、加强智慧健康养老服务网络建设和网络安全保障等。

国家卫生计生委在《2017年卫生计生工作要点》中指出推进分级诊疗制度建设，因地制宜推广城市紧密型医联体、县域医共体、专科联盟、远程医疗协作网等，促进优质医疗资源有效下沉。

2017年5月，国家卫生计生委相继发布了《互联网诊疗管理办法(试行)》(征求意见稿)和《关于推进互联网医疗服务发展的意见》(征求意见稿)，明确医疗机构可利用互联网技术为患者和公众提供疾病诊断、治疗方案、处方等服务的行为，但仅限于医疗机构间的远程医疗服务和基层医疗机构提供的慢性病签约服务。

医疗信息化建设作为“四梁八柱”之一，利用现代化的信息手段推动医药卫生体制改革，为百姓提供安全、有效、方便的卫生服务具有重要意义。

未来，医疗信息化行业将持续发展，随着国家政策的逐步落地，市场空间将持续壮大。

世轩科技是国内一流的医疗信息化解决方案提供商，创新性地推出“1+6”业务模式，实现向提供医疗服务拓展延伸。

## 2、体外诊断(IVD)业务

### 1) 体外诊断产品

公司IVD领域产品覆盖六大类生化类体外诊断试剂、荧光免疫分析仪（POCT产品）、血凝仪、生化分析仪、血细胞分析仪、电解质分析仪、尿液分析仪等，拥有的产品可为各类医疗机构提供最完善的实验室解决方案。

## 2) 经营模式和业绩驱动因素

公司实行以销定产的生产模式，采取“经销和直销相结合，经销为主”的营销模式，对IVD领域产品进行销售。国内体外诊断产业相对基数小、增速快，各种新技术的兴起以及国家医疗保障政策的完善成为我国诊断产业长期利好的重要驱动因素。此外，大千生物和埃克森经营团队拥有较强的研发能力以及较为广泛的客户资源，有利支持其业务快速增长。

## 3) 行业情况分析

《中国制造2025》明确将高性能医疗器械列为重点发展产业，鼓励国产医疗器械研发创新，扶持和发展国产医疗器械产业。

在国家加大预防投入、治未病理念推广的背景下，人们的生活方式的改变、社会经济的不断发展促使医疗消费水平逐步提高；随着国家医疗体制改革的推动以及支持国产医疗设备的产业政策扶持，IVD行业发展迅速。

随着建立分级诊疗的不断推进，POCT检测技术在社区卫生机构已经逐步开展，在疾病预防控制、体检筛查等公共卫生服务、一般常见病及多发病的初级诊疗服务、慢性病管理和随访分级评估管理中发挥重要的作用。分级诊疗模式下的检测服务向基层下沉可以对各类POCT细分领域的发展形成推动力，大幅度提升POCT类产品的需求空间。同时，大型医院繁琐耗时的部分常规检测项目也会被POCT所取代。

我国体外诊断行业发展时间较短，从行业监管政策上看，国家相关的法律法规逐步向国际惯例趋同，从企业发展策略上看，仪器与试剂的一体化是企业发展的必然趋势。

公司医疗信息化业务与IVD业务资源互补、相互协同，随着公司对外投资的推进、“1+6”业务的推广，公司医疗健康产业链将进一步拓展。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用
固定资产	不适用
无形资产	不适用



在建工程	不适用
------	-----

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、研发项目进展情况

序号	智能电网研发项目	进展情况
1	配电运维一体化主站	转产
2	配电子站监控系统	转产
3	通用性微机综合保护装置	转产
4	ZH-607 数字式继电保护测试仪	转产
5	配电终端在线监测及故障诊断	试运行
6	远动工作站	试运行
7	ZH-620 智能变电站网络测试仪	样机试制
8	基于多数据源的变电站智能巡检系统研究项目	样机试制
9	ZH-760 动车组继电器盘故障录波装置	设计/开发
10	新一代配网自动化终端	设计/开发
11	继电保护状态监测及故障诊断	设计/开发
12	变压器状态监测及故障诊断	设计/开发
序号	医疗健康研发项目	进展情况
1	血液分析仪	样机试制
2	生化分析仪	样机试制
3	电解质分析仪	样机试制
4	免疫蛋白分析仪	设计/开发
5	超敏 C 反应蛋白测定试剂盒(胶乳比浊法)	设计/开发
6	补体 C1q 测定试剂盒(免疫比浊法)	设计/开发
7	高密度脂蛋白 3 测定试剂盒(比色法)	设计/开发
8	世轩健康城市服务平台软件 V3.0	设计/开发
9	世轩互联网医院软件 V1.0	设计/开发
10	世轩药品综合管理平台软件 V1.0	设计/开发
11	世轩高值耗材追溯系统软件 V1.0	设计/开发
12	世轩医学影像存储与传输系统软件 V2.0	设计/开发
13	世轩医院信息管理系统软件 V3.0	设计/开发
14	尿碘(比色法)	设计/开发
15	小而密低密度脂蛋白(过氧化物酶法)	设计/开发

智能电网智能化记录分析、变电站综合自动化和配网自动化相关产品研发工作的推进，有利于进一步提高主营产品技术水平，增强核心竞争优势；仪器仪表类产品、移动综合自动化系统等研发项目的推进，有利于公司丰富产品线；体外诊断试剂及仪器相关研发工作的推进，有利于公司体外诊断产业链的快速发展；医疗信息化软件研发工作的推进，可更好的实现政府及医疗机构定制化需求、完善分诊流程，构建新的医疗信息化软件体系，增强核心竞争力。加大研发投入将提高公司综合竞争力，为公司创造新的利润增长点，提升抗风险和持续发展能力。

## 2、公司专利情况

截至报告期末，公司及子公司拥有（含与其他单位共同拥有）发明专利31项、实用新型38项、外观设计12项。2017年半年度新获得专利情况如下：

序号	专利类型	专利名称	专利号	授权日
1	发明专利	血液细胞分析仪强力清洁液自动加注方法及装置	201510359361.X	2017-5-31
2	发明专利	一种数字化变电站电能质量谐波分析方法	ZL201410201880.9	2017-1-18
3	发明专利	电力设备中降低光纤模块功耗的供电电路及处理方法	ZL201410346324.0	2017-2-15
4	发明专利	一种系统内高精度时间同步方法及装置	ZL201510532197.8	2017-6-16
5	发明专利	一种模拟量输入合并单元相位准确度的检验装置	ZL201410758809.0	2017-6-20
6	发明专利	一种基于网络报文的智能变电站悬停故障监测方法	ZL201510105480.2	2017-4-26
7	外观设计	血液分析仪	201630286607.0	2017-4-5
8	实用新型	一种闭锁信号控制电路	201621118422.X	2017-5-24
9	实用新型	一种远动工作站	201621130002.3	2017-5-24
10	实用新型	一种用于配电自动化设备的无线通信装置	201621130933.3	2017-5-24
11	实用新型	一种可无线充电的配电自动化设备	201621275238.6	2017-5-24
12	实用新型	一种生化仪自动清洗方法	201620648391.2	2017-2-1

## 3、公司软件著作权情况

截至报告期末，公司及子公司拥有（含与其他单位共同拥有）软件著作权140件。2017年半年度新获得软件著作权情况如下：

序号	软件名称	登记号
1	穗华电力设备状态数据分析软件 V1.0	2017SR049244
2	电力系统仿真测试软件 V1.0	2016SR034577
3	穗华变压器状态评估和故障诊断软件 V1.0	2016SR034594

## 4、公司医疗器械注册证情况

截至本报告期末，公司合计拥有医疗器械注册证126件。

## 5、公司参与的国家、行业、企业标准制定情况

截至报告期末，公司累计参与39项国家、行业、企业标准起草、制定工作，其中已颁布

实施15项标准。

## 6、资质及荣誉

报告期内，公司及个人获得资质及荣誉情况如下：

序号	资质/荣誉	公司	颁发/批准机关
1	武汉市版权示范单位授牌	软件公司	武汉市版权局
2	李立涅院士荣获2016年度广州开发区创新领军人才称号	广州穗华	广州开发区管委会

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司搭乘政策东风，以市场需求为导向，全面贯彻落实战略部署，围绕年度经营计划，推进智能电网及医疗健康双主业发展。智能电网领域，新产品和新技术不断推出，为公司新增利润增长点奠定基础；医疗健康领域，“1+6”业务创新模式进一步夯实，全面拓展可期。

#### 1、经营指标情况

公司实现营业收入为144,879,333.99元，同比增长0.13%；营业利润为27,694,626.03元，同比减少1.25%；利润总额为31,724,931.15元，同比减少7.6%；归属于上市公司股东的净利润为25,067,606.59元，同比减少20.01%；基本每股收益为0.05元，同比减少21.00%。

公司经营业绩较去年同期有所下降，主要原因是市场竞争导致部分产品毛利率有所下降、研发费用增加、新增股权激励成本所致。

#### 2、市场推广情况

报告期内，公司加强营销管理，加大市场投入，运用“以点带线，以线拓面”的团队作战模式巩固和拓展市场，取得稳健成绩。公司签订合同额总计19,857.58万元，同比增长18.08%。

##### 1) 智能电网领域

在国家政策护航，智能电网快速发展的情况下，公司保持主营产品市场优势地位，加强智能配网领域及变电站智能巡检机器人等产品开发及推广。

变电站运维服务进展顺利，同时，公司已取得《电力施工总承包（三级）》资质，可承担单机容量10万千瓦及以下发电工程、110千伏及以下送电线路和相同电压等级变电站工程的施工。公司正从单一的设备提供商向系统提供商及电力施工承建商拓展。

报告期内，公司中标国家电网特高压重大项目渝鄂直流背靠背联网工程。

##### 2) 医疗健康领域

公司把握医疗体制改革机遇，依据“数据·产品·服务”战略，积极推进“1+6”业务模式。至本报告披露之日，常州市新北區藥品及耗材B2B供應鏈整合項目已投入運營，配合國家衛生計生委下發的《關於醫學影像診斷中心等獨立設置醫療機構基本標準和管理規範解讀》等政策，新北區“1+6”業務模式其他項目已逐步開展，公司將在探索完善新北區“1+6”業務模式的基礎上，對其他地區進行複製和推廣。

报告期内，公司中标常州市妇幼保健院、常州市第一人民医院钟楼院区医院信息化软硬

件及智能化设备采购项目；公司自主五分类血液分析仪EH8600，进驻九家三级甲等医院。

### 3、研发进展情况

报告期内，公司继续秉持创新驱动发展的理念，重视研发工作，加大研发投入，推动公司技术进步。

#### 1) 智能电网领域

公司在智能电网领域拓展新的研究方向，新技术和新产品逐步涌现。

在能源互联网背景下，传统的电网保护控制运维系统面临重构和升级，亟待建立新一代运行控制技术体系。《能源互联网运行控制与系统集成技术》是李立浯院士带领的研发团队研究的课题，该项目将突破能源互联网运行控制的关键技术，研发新一代基于信息共享的智能保护控制系统并实现产业化，同时为电改背景下的能源互联网的规划、设计、能源管理、第三方服务提供成套解决方案，为公司在能源互联网的跨越式发展奠定基础。李立浯院士荣获2016年度广州开发区创业领军人才称号。

公司变电站智能自主巡检机器人、GSE-8701系列主动干预型配电网消弧选线装置、配电终端产品(DTU、FTU)等多个新产品均通过权威机构检测，公司将尽快推广应用，增加新的利润增长点。

公司GSE-8701系列主动干预型配电网消弧选线装置通过中国电力企业联合会科技成果鉴定。专家鉴定委员会认为，该系列产品取得了多项创新成果，装置整体到达国际先进水平，其中在配电网单相接地故障电弧电流的主动控制和中性点接地方式动态切换方面达到了国际领先水平。

报告期内，新增继电保护状态监测及故障诊断等3个研发项目，配电运维一体化主站、配电子站监控系统、通用性微机综合保护装置已转产，基于多数据源的变电站智能巡检系统研究项目进入样机试制阶段，远动工作站等3个项目已试运行。

#### 2) 医疗健康领域

随着国家医疗体制改革的深入，通过社会资本推动医药分离、独立第三方检验机构的建设获得政府政策层面的高度认同和大力支持。

公司按照政策导向和公司布局新业务的需求，在本报告期启动了12个研发项目。其中，世轩互联网医院软件V1.0、世轩药品综合管理平台软件V1.0和世轩高值耗材追溯系统软件V1.0三个研发项目，为公司“1+6”业务的深入推进提供强大的信息化支持，契合了国家推动公立医疗机构改革的内在需求；世轩高值耗材追溯系统软件V1.0为政府和医疗机构推动医药分家和加强医院管理提供了信息技术利器；世轩互联网医院软件V1.0提升了医院服务水平及患者就医便捷性，为一定程度上解决“看病难”的问题提供了有效的工具；免疫蛋白分析仪

为公司填补免疫分析、免疫检测的空白，完善临床科室检验整体解决方案；超敏C反应蛋白测定试剂盒(胶乳比浊法)等5个研发项目紧跟市场需求，拓展公司体外诊断试剂新产品。

报告期内，公司获得6项发明专利、5项实用新型专利、1项外观设计专利，另有1项发明专利获得受理。

#### 4、投资领域进展情况

公司围绕发展战略，稳步推进战略布局，积极推进投资并购工作，完善创新经营模式。

世轩科技利用在医疗信息化多年耕耘的基础，创新性地提出了“1+6”模式，年初，与常州市新北区合作设立了常州高新医疗服务有限公司，通过建立区域智慧医疗云平台，优化区域内医疗卫生资源配置，进而打造区域临床医学检验中心、医学影像远程诊断中心、药品及耗材 B2B 供应链整合项目、基因检测及疾病筛查中心、医养融合的为老便民服务平台及互联网+医疗创新服务项目，助力新北区打造高效、优质、低成本的医疗服务体系。公司将直接或通过合资公司参与新北区十余亿规模的医疗服务的建设、运营，在提高当地医疗服务水平的同时，产生新的效益。

5月31日，中元汇及广州穗华与安徽罗伯特科技股份有限公司（以下简称“罗伯特”）及深圳市睿德信集团投资有限公司（以下简称“睿德信”）签署了框架协议，拟对罗伯特进行股权及债务重组。自签署框架协议后，中元汇及广州穗华对罗伯特进行了尽职调查，并就业务合作机会进行了交流。经过多次深度沟通，中元汇、广州穗华与罗伯特、睿德信未能就本次合作的具体条款达成一致。至本报告披露之日，各方已一致同意终止本次交易事项。

8月15日，世轩科技与湖北三环资本管理有限公司、张荣华先生、徐炜先生签署股权转让协议。按照协议，世轩科技将受让张荣华先生所持有的苏州康利贞医药有限公司(以下简称“康利贞”)49%的股权，转让价格为1,960万元。康利贞主要从事药品批发、配送、药房托管及药品供应链整合等业务。药品供应链管理是医疗体制改革重要的一环，参股康利贞是公司推动“数据·产品·服务”发展战略的重要举措，是公司医疗健康“1+6”业务模式的具体体现，将助力公司打造药品供应链平台，拓展公司医疗健康产业链，提升公司的综合竞争力，对公司未来业务将产生积极影响。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	144,879,333.99	144,684,056.12	0.13%	
营业成本	61,389,052.17	57,552,505.07	6.67%	
销售费用	15,796,995.13	16,817,128.72	-6.07%	
管理费用	43,886,112.92	40,977,868.33	7.10%	
财务费用	-5,865,788.04	-6,253,085.69	-6.19%	
所得税费用	5,471,592.69	3,358,995.71	62.89%	上年同期世轩科技收到退税冲销所得税费用所致。
研发投入	25,951,377.91	23,973,343.79	8.25%	
经营活动产生的现金流量净额	7,463,765.97	1,886,997.38	295.54%	收到其他与经营活动有关的现金 2017 年 1-6 月发生数为 19,178,673.24 元，比上年同期发生数增加 31.78%，其主要原因是：本期收到的政府补助增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-2,813,111.51	-7,023,163.74	-59.95%	1、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2017 年 1-6 月发生数为 7,100.00 元，比上年同期发生数减少 98.32%，其主要原因是：本期处理固定资产较少所致； 2、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2017 年 1-6 月发生数为 2,820,211.51 元，比上年同期发生数减少 62.13%，其主要原因是：本期智能电网产业园一期建设工程投入接近尾声所致。

筹资活动产生的现金流量净额	18,030,308.09	-42,413,571.01	-142.51%	<p>1、吸收投资收到的现金 2017 年 1-6 月发生数为 41,761,650.00 元，较上年同期数增加 12950.52%，其主要原因是：本期公司实施限制性股权激励计划收到员工激励对象的购买股权款以及少数股东投入所致；</p> <p>2、支付其他与筹资活动有关的现金 2017 年 1-6 月发生数无，上年同期数发生数为 18,351,995.51 元，其主要原因是：上年同期支付收购世轩科技代扣代缴的股东个人所得税所致。</p>
现金及现金等价物净增加额	22,680,962.55	-47,549,737.37	-147.70%	上述现金流量综合影响所致。



## 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

## 占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电力故障录波装置	40,724,160.55	16,494,306.19	59.50%	-21.19%	-14.02%	-3.38%
医疗试剂	20,782,148.92	9,540,990.15	54.09%	26.56%	61.69%	-9.97%
医疗信息化	47,687,393.15	17,527,369.74	63.25%	2.19%	-6.00%	3.20%
分行业						
输配电及控制设备制造业	76,357,530.97	34,313,922.59	55.06%	-6.42%	3.96%	-4.49%
医疗健康	68,521,803.02	27,075,129.58	60.49%	8.61%	10.30%	-0.60%
分地区						
华北	25,069,110.92	9,513,279.77	62.05%	38.59%	43.24%	-1.23%
华东	40,009,877.37	11,583,713.76	71.05%	-11.10%	-38.35%	12.80%
华南	17,033,802.99	7,565,042.19	55.59%	19.85%	29.39%	-3.27%
西南	39,759,136.17	22,794,394.21	42.67%	-16.49%	22.35%	-18.20%

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-144,696.43	-0.46%	公司权益性股权投资	是
资产减值	4,924,776.57	15.52%	应收款项计提的坏账准备	
营业外收入	4,088,530.35	12.89%	政府补助研发项目形成	政府补助不可持续
营业外支出	58,225.23	0.18%	处理到期报废固定资产导致	否

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	521,074,930.94	32.25%	499,942,596.22	31.28%	0.97%	不适用
应收账款	256,100,280.48	15.85%	270,329,419.92	16.92%	-1.07%	不适用
存货	83,540,012.38	5.17%	78,194,556.77	4.89%	0.28%	不适用
投资性房地产	12,410,167.33	0.77%	12,824,688.01	0.80%	-0.03%	不适用
长期股权投资	835,066.25	0.05%	868,703.23	0.05%	0.00%	不适用
固定资产	56,508,348.55	3.50%	58,120,561.98	3.64%	-0.14%	不适用
在建工程	38,157,890.63	2.36%	37,102,343.78	2.32%	0.04%	不适用
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	不适用
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,100,363.94	银行承兑汇票保证金、保函保证金、履约保证金
合计	4,100,363.94	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

适用  不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	48,917.81
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	48,917.81
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1011 号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,635 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 32.18 元，共募集资金总额为 526,143,000.00 元，扣除承销费和保荐费 29,307,150.00 元后的募集资金为 496,835,850.00 元。另扣除律师费、审计费、法定信息披露及路演推介等发行费用 7,657,779.93 元后，募集资金净额为 489,178,070.07 元。该事项业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并由其于 2009 年 10 月 19 日出具中瑞岳华专审字[2009]第 2504 号《审核报告》。报告期内，募集资金使用总额为 368.62 万元；截至报告期末，募集资金累计使用总额为 42,986.48 万元。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智能化电力动态数据记录装置项目	否	6,875	6,875	0	5,359.86		2012年10月30日	357.24	10,190.62	否	否
基于北斗/GPS的时间同步系统及时间同步检测设备项目	否	6,060	6,060	0	3,057.07		2012年10月30日	90.36	2,195.68	否	否
承诺投资项目小计	--	12,935	12,935	0	8,416.93	--	--	447.6	12,386.3	--	--
超募资金投向											
新型自动跟踪补偿消弧线圈成套装置	否	2,800	2,800	0	2,738.76		2012年10月30日	0	-144.19	否	否
电能质量监测与治理项目	否	5,000	5,000	0	3,886.48		2016年05月31日	2.72	118.03	是	否
超募资金投向小计	--	7,800	7,800	0	6,625.24	--	--	2.72	-26.16	--	--
合计	--	20,735	20,735	0	15,042.17	--	--	450.32	12,360.14	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	智能化电力动态数据记录装置项目、基于北斗/GPS的时间同步系统及时间同步检测设备项目、新型自动跟踪补偿消弧线圈成套装置项目未能达到预计收益,主要原因是市场需求及产品价格低于公司原来的预期,造成产能未能完全释放和销售收入低于预期,从而未能实现预计效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股票后的募集资金净额为 489,178,070.07 元,其中超募资金 304,178,070.07 元,已确定用途的超募资金情况如										

	<p>下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、投入 5,000 万元实施电能质量监测与治理项目；</li> <li>2、投入 2,800 万元用于向全资子公司增资实施“新型自动跟踪补偿消弧线圈成套装置项目”；</li> <li>3、投入不超过 3,000 万元实施智能电网产业园项目；</li> <li>4、投资 4,290 万元实施收购成都智达 66% 股权并增资项目；</li> <li>5、投资 1,510 万元实施广州至德增资项目；</li> <li>6、永久性补充流动资金 9,000 万元。</li> </ol> <p>上述项目均完成了预定的建设任务，节余部分募集资金和利息。</p> <p>经 2013 年第一次临时股东大会审议通过，前述项目的节余资金及利息用于永久补充流动资金。2013 年 10 月 15 日，公司第二届董事会第十五次（临时）会议通过决议，决定使用 5,000 万元实施电能质量监测与治理项目。2015 年 3 月 24 日公司第三届董事会第三次（临时）会议通过决议，决定使用 1,510 万元实施广州至德增资项目。2015 年 12 月 7 日，经 2015 年第三次临时股东大会决议通过，使用 9,000 万元超募资金永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2009 年 12 月 30 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 439.66 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司从项目的实际情况出发，本着节约、合理及有效的原则使用募集资金，智能化电力动态数据记录装置项目、基于北斗/GPS 的时间同步系统及时间同步检测设备项目、企业技术中心项目、新型自动跟踪补偿消弧线圈成套装置项目、智能电网产业园项</p>

	<p>目、收购成都智达 66% 股权并增资项目的募集资金使用出现节余，节余资金和利息共计 9,266 万元（详见公司 2012-036 号公告），具体原因如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司通过内部挖潜，努力降低成本，包括重视产品设计和工艺流程的优化，加强对采购计划、生产计划和供应商交货期的管理，降低制造成本和材料成本；</li> <li>2、技术进步大大降低了有关系统采购成本。同时公司调整了研发中心组织结构，提高了研发效率，并加强与相关检测、实验等业务单位的合作，保证各项实验工作正常进行；</li> <li>3、基于北斗/GPS 的时间同步系统及时间同步检测设备项目的投资计划安排了铺底流动资金 2,000 万元。截至 2012 年 10 月 31 日，该部分资金尚未实际划拨；</li> <li>4、公司于募集资金到位前以自有资金投入募投项目建设，累计投入 439.66 万元，提高了资金使用效率，降低了募投项目建设成本。</li> </ol>
尚未使用的募集资金用途及去向	目前尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	企业技术中心项目、智能电网产业园项目、收购成都智达 66% 股权并增资项目、收购广州至德 51% 股权并增资项目 4 个项目已经建设完成且实现了预期收益，故不再单独披露其收益情况。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用



## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
软件公司	子公司	软件	10,000,000.00	64,544,614.44	62,362,182.95	11,619,829.06	6,988,013.69	8,265,523.55
设备公司	子公司	输配电及控制设备制造业	30,000,000.00	27,469,559.77	21,231,900.64	840,195.27	-2,183,316.47	-2,204,442.58
成都智达	子公司	输配电及控制设备制造业	50,000,000.00	68,775,766.41	58,224,236.79	10,549,915.42	-394,410.28	-89,334.52
大千生物	子公司	医疗器械	2,800,000.00	36,735,714.04	24,071,219.81	14,918,719.19	3,505,385.40	3,000,514.52
埃克森	子公司	医疗器械	10,653,100.00	27,907,459.68	13,797,483.62	6,061,906.15	-3,091,687.32	-2,466,087.32
广州穗华	子公司	输配电及控制设备制造业	29,000,000.00	23,824,542.24	20,977,299.21	5,491,274.99	-542,383.54	1,275,029.82
世轩科技	子公司	医疗信息化	46,000,000.00	338,514,113.41	314,075,613.04	47,687,393.15	18,067,576.74	18,535,630.17
中元汇	子公司	非证券类投资	95,000,000.00	94,494,367.26	94,399,849.72		-361,432.39	-361,432.39

## 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 主要控股参股公司情况说明

软件公司系公司全资子公司，主要产品或服务：计算机系统软件及其应用软件，管理信息系统研发、生产、销售；系统集成、网络工程及其它相应技术服务。

设备公司系公司全资子公司，主要产品或服务：配网自动化、电力、电力电子设备的研制、生产、销售及技术服务。

成都智达系公司控股子公司，主要产品或服务：电气及电力自动化设备安装、调试、设计；电力自动化控制新技术、新产品开发、研制；电气材料销售、技术咨询；仪器、仪表、电子产品、五金、百货销售（以上项目国家法律法规限制和禁止项目除外）。

大千生物系公司控股子公司，主要产品或服务：生物制品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，二类：6840 临床检验分析仪器及体外诊断试剂的研制、生产、销售、服务；二类 6841 医用化验和基础设备器具的销售、服务；电子商务服务与咨询。（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）。

埃克森系公司控股子公司，主要产品或服务：许可类医疗器械经营（即申请《医疗器械经营企业许可证》才可经营的医疗器械”，包括第三类医疗器械和需申请《医疗器械经营企业许可证》方可经营的第二类医疗器械）；医疗诊断、监护及治疗设备零售；医疗诊断、监护及治疗设备制造；医疗诊断、监护及治疗设备批发；科技信息咨询服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；计算机批发；医疗设备维修；计算机技术开发、技术服务；商品信息咨询服务；软件开发；信息系统集成服务；非许可类医疗器械经营（即不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的医疗器械”，包括第一类医疗器械和国家规定不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的第二类医疗器械）。

广州穗华系公司控股子公司，主要产品或服务：电气设备批发；计算机批发；计算机零配件批发；软件批发；办公设备耗材批发；通讯设备及配套设备批发；仪器仪表批发；办公设备批发；电子产品批发；计算机零售；计算机零配件零售；软件零售；办公设备耗材零售；通信设备零售；安全技术防范产品零售；电子产品零售；电子、通信与自动控制技术研究、开发；能源技术研究、技术开发服务；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务；工业自动控制系统装置制造；电工仪器仪表制造；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；配电开关控制设备制造；电气信号设备装置制造；电气设备修理；电力工程设计服务；工程技术咨询服务；计算机和辅助设备修理；其他办公设备维修；防雷设备制造；防

雷工程专业施工；防雷工程专业设计服务；防雷设备的销售。

世轩科技系公司全资子公司，主要产品或服务：二类医疗器械 6870 软件的开发和销售；二类医疗器械：6820 普通诊察器械、6821 医用电子仪器设备、6840 临床检验分析仪器（不含体外诊断试剂）的销售；计算机软、硬件技术开发，计算机信息系统集成，建筑智能化工程设计与施工；电子产品、通讯设备、五金、交电、普通劳保用品、橡塑制品、绝缘材料、化工原料及产品的销售；电脑网络综合布线、计算机网络工程安装、音视频工程安装；安防工程的设计、施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止企业进出口的商品和技术除外。（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）。

中元汇系公司全资子公司，作为公司对外投资的专业机构，负责公司直投与自身投资工作。经营范围：从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务。（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）

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

除本报告第一节介绍的重大风险外，以下风险可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响：

### 1、募集资金投资项目实施及新增产能利用不足的风险

募集资金投资项目中的大部分产品处于产业化实施阶段，虽然公司具有丰富的产业化实施经验，且项目实施具有可靠的技术保障，但是在这一过程中公司仍可能面临产业政策变更、市场变化、行业发展方向和技术应用趋势变动等风险。

应对措施：公司加大募投项目产品的市场推广及销售力度，密切关注国家产业政策及市场需求，做好前瞻性预测，及时调整投资项目技术方向和市场策略。

## 2、税收政策变化的风险

报告期内，公司及子公司相应享受了关于高新技术企业、软件企业的税收优惠政策，上述税收优惠政策对公司的发展、经营业绩起到一定的促进作用，如果国家税收政策发生变化，或公司及子公司不能通过高新技术企业、软件企业复审，导致不能继续享受上述税收优惠政策，将会在一定程度上影响公司的盈利水平。

应对措施：密切关注国家税收政策，加大研发力度，保持技术创新、技术领先，持续进行技术成果转化，形成企业核心自主知识产权。

## 3、人才流失风险

公司管理团队主要成员直接持有公司股权，参与公司经营管理、研发和营销。公司持续完善薪酬体系和绩效考核制度等一系列激励和约束机制，力求各业务核心人员能充分发挥才能，与公司共同成长。但是仍可能存在不可预期的人才流失、影响公司持续快速发展的风险。

应对措施：通过完善激励制度和薪酬政策，建立多层次培训体系，加大人才培育力度，提供员工成长与上升的空间，实现公司与员工的共同发展。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.99%	2017 年 02 月 13 日	2017 年 02 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2016 年年度股东大会	年度股东大会	41.82%	2017 年 04 月 10 日	2017 年 04 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.28%	2017 年 05 月 16 日	2017 年 05 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
长沙南控拖欠公司买卖合同款项,其法定代表人周耀国书面承诺对前述债务承担保证责任。因长沙南控、周耀国未能按照约定和保证向公司偿还债务,公司起诉至人民法院。	1,054.38	否	已达成调解协议,执行部分内容后终止执行。待具备执行条件后,再申请恢复执行。	已达成调解协议,被告认可了公司的全部诉讼请求,长沙市中级人民法院据此发出调解书。	截至本报告披露之日,被执行人已配合公司将部分房产等相关资产过户至公司名下用于抵销被执行人所欠公司相应数额的债务,长沙市中级人民法院已划扣被执行人	2013年10月19日	www.cninfo.com.cn/

的银行存款。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2017年1月22日，公司分别召开第三届董事会第十七次（临时）会议、第三届监事会第十四次（临时）会议审议通过了《关于审议〈武汉中元华电科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。公司独立董事就本次股权激励计划发表了独立意见。

2017年2月13日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了2017年限制性股票激励计划并授权董事会确定限制性股票授予日及办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

2017年4月14日，公司第三届董事会第二十次（临时）会议及第三届监事会第十七次（临时）会议审议通过《关于对〈2017年限制性股票激励计划〉进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意激励计划首次授予的激励对象人数由184名调整为174名、首次授予的限制性股票由650.00万股调整为628.50万股并确定2017年4月14日为本次激励计划的首次授予日。公司独立董事就会议议案发表了独立意见。

2017年4月26日，公司完成2017年限制性股票激励计划首次授予登记工作。

详情可参见披露于巨潮咨询网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《2017年限制性股票激励计划（草案）》、《关于对2017年限制性股票激励计划进行调整的公告》、《关于向激励对象授予限

制性股票的公告》、《关于限制性股票首次授予登记完成的公告》等相关公告。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。



## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司临时公告均在以下信息披露网站披露：巨潮资讯网，网址 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)；中证网，网址 [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn)；中国证券网，网址 [www.cnstock.com](http://www.cnstock.com)；证券时报网，网址 [www.secutimes.com](http://www.secutimes.com)；中国资本证券网，网址 [www.ccstock.cn](http://www.ccstock.cn)。

序号	名称	时间
----	----	----

1	关于对外投资设立控股孙公司并完成工商登记的公告	2017-01-17
2	2016 年年度业绩预告	2017-01-17
3	第三届董事会第十七次（临时）会议决议公告	2017-01-23
4	第三届监事会第十四次（临时）会议决议公告	2017-01-23
5	独立董事公开征集委托投票权报告书	2017-01-23
6	关于召开公司 2017 年第一次临时股东大会的通知	2017-01-23
7	关于董事会秘书辞职及新聘副总经理、董事会秘书的公告	2017-01-23
8	2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法	2017-01-23
9	2017 年限制性股票激励计划激励对象名单	2017-01-23
10	独立董事关于公司第三届董事会第十七次（临时）会议相关事项的独立意见	2017-01-23
11	2017 年限制性股票激励计划（草案）	2017-01-23
12	2017 年限制性股票激励计划（草案）摘要	2017-01-23
13	上市公司股权激励计划自查表	2017-01-23
14	关于公司股东、监事会主席陈西平先生逝世的公告	2017-02-03
15	监事会关于公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况的说明	2017-02-07
16	关于公司 2017 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告	2017-02-13
17	2017 年第一次临时股东大会决议公告	2017-02-13
18	2016 年度业绩快报	2017-02-27
19	关于重大资产重组业绩承诺情况的说明	2017-03-17
20	关于 2016 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2017-03-17
21	关于 2016 年年度报告及摘要披露的提示性公告	2017-03-17
22	第三届董事会第十八次（临时）会议决议公告	2017-03-17
23	关于举行 2016 年度网上业绩说明会的公告	2017-03-17
24	关于补选股东代表监事的公告	2017-03-17
25	独立董事关于公司第三届董事会第十八次（临时）会议相关事项的独立意见	2017-03-17

26	2016 年年度内部控制自我评价报告	2017-03-17
27	2016 年年度报告	2017-03-17
28	2016 年年度报告摘要	2017-03-17
29	关于召开公司 2016 年年度股东大会的通知	2017-03-17
30	2017 年第一季度业绩预告	2017-03-17
31	监事会 2016 年年度工作报告	2017-03-17
32	第三届监事会第十五次（临时）会议决议公告	2017-03-17
33	关于变更公司监事的公告	2017-04-10
34	2016 年年度股东大会决议公告	2017-04-10
35	2017 年第一季度报告全文	2017-04-12
36	关于 2017 年第一季度报告披露的提示性公告	2017-04-12
37	第三届董事会第十九次（临时）会议决议公告	2017-04-12
38	第三届监事会第十六次（临时）会议决议公告	2017-04-12
39	2017 年限制性股票激励计划激励对象名单（调整后）	2017-04-17
40	独立董事关于公司第三届董事会第二十次（临时）会议相关事项的独立意见	2017-04-17
41	第三届监事会第十七次（临时）会议决议公告	2017-04-17
42	监事会关于公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见	2017-04-17
43	第三届董事会第二十次（临时）会议决议公告	2017-04-17
44	关于对 2017 年限制性股票激励计划进行调整的公告	2017-04-17
45	关于向激励对象授予限制性股票的公告	2017-04-17
46	关于限制性股票首次授予登记完成的公告	2017-04-24
47	关于召开 2017 年第二次临时股东大会的通知	2017-04-28
48	第三届董事会第二十一次（临时）会议决议公告	2017-04-28
49	简式权益变动报告书	2017-04-28
50	2016 年年度权益分派实施公告	2017-05-10
51	2017 年第二次临时股东大会决议公告	2017-05-16

52	关于公司股东股份质押的公告	2017-05-22
53	关于子公司签署框架协议的公告	2017-06-01
54	关于收到发明专利证书的公告	2017-06-29
55	关于湖北中元九派产业投资基金合伙企业（有限合伙）完成私募投资基金备案的公告	2017-06-29

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

报告期内，控股子公司发生的重要事项已作为临时报告在指定网站披露，信息披露指定网站的相关查询索引及披露日期见前文“十六、其他重大事项的说明”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	149,370,616	31.07%	6,285,000	0	0	4,057,500	10,342,500	159,713,116	32.79%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	149,370,616	31.07%	6,285,000	0	0	4,057,500	10,342,500	159,713,116	32.79%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	149,370,616	31.07%	6,285,000	0	0	4,057,500	10,342,500	159,713,116	32.79%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	331,460,920	68.93%	0	0	0	-4,057,500	-4,057,500	327,403,420	67.21%
1、人民币普通股	331,460,920	68.93%	0	0	0	-4,057,500	-4,057,500	327,403,420	67.21%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	480,831,536	100.00%	6,285,000	0	0	0	6,285,000	487,116,536	100.00%

#### 股份变动的原因

适用  不适用

- 1) 公司股份变动原因是部分高管股份按照法律解除锁定，新增可上市交易股份6,675,000股。
- 2) 公司监事会主席陈西平先生不幸逝世，新增有限售条件股份2,520,000股。
- 3) 卢春明先生当选公司监事，新增有限售条件股份8,212,500股。

4) 公司实施2017年限制性股票激励计划, 新增有限售条件股份6,285,000股。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

2017年1月22日, 公司分别召开第三届董事会第十七次(临时)会议、第三届监事会第十四次(临时)会议审议通过了《关于审议<武汉中元华电科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等相关议案。公司独立董事就本次股权激励计划发表了独立意见。

2017年2月13日, 公司召开2017年第一次临时股东大会, 审议通过了2017年限制性股票激励计划并授权董事会确定限制性股票授予日及办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

2017年4月14日, 公司第三届董事会第二十次(临时)会议及第三届监事会第十七次(临时)会议审议通过《关于对<2017年限制性股票激励计划>进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》, 同意激励计划首次授予的激励对象人数由184名调整为174名、首次授予的限制性股票由650.00万股调整为628.50万股并确定2017年4月14日为本次激励计划的首次授予日。公司独立董事就会议议案发表了独立意见。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

公司实施2017年限制性股票激励计划, 首次授予174人共计628.50万股限制性股票, 授予日为2017年4月14日, 授予股份的上市日期为2017年4月26日。瑞华会计师事务所于2017年4月14日出具瑞华字[2017]01280001号验资报告。

**股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响**

适用  不适用

公司本次限制性股票授予后, 对公司2016年度每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产无影响; 2017年半年度每股收益为0.05元, 稀释每股收益为0.05, 归属于公司普通股股东的每股净资产为2.93元,

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
邓志刚	26,475,000	0	0	26,475,000	高管锁定	2018-1-2
王永业	20,250,000	1,500,000	0	18,750,000	高管锁定	2018-1-2
张小波	20,433,600	1,875,000	0	18,558,600	高管锁定	2018-1-2
卢春明	0	0	8,212,500	8,212,500	高管锁定	2018-1-2
陈西平	9,060,000	1,500,000	2,520,000	10,080,000	高管锁定	2017-8-8
尹力光	6,771,000	1,050,000	0	5,721,000	高管锁定	2018-1-2
尹健	7,490,550	750,000	0	6,740,550	高管锁定	2018-1-2
陈志兵	96,000	0	0	96,000	高管锁定	2018-1-2
徐福轩	28,814,378	0	0	28,814,378	股份限售承诺	2017-12-10 解限 4322156 股； 2018-12-10 解限 15847908 股； 2019-12-10 解限 8644314 股
傅多	29,980,088	0	0	29,980,088	股份限售承诺	2017-12-10 解限 4497014 股； 2018-12-10 解限 16489048 股； 2019-12-10 解限 8994026 股
2017 年限 制性股票 激励计划 174 名激 励对象	0	0	6,285,000	6,285,000	股权激励	参照 2017 年限制性股 票激励计划 管理
合计	149,370,616	6,675,000	17,017,500	159,713,116	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

股票及其 衍生证券	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市	交易终止	披露索引	披露日期
--------------	------	------	------	------	------	------	------	------

名称	(或利率)	交易数量	日期
<b>股票类</b>			
中元股份 (2017 年 股权激励 限制性股 票)	2017 年 04 月 14 日 5.69	6,500,000	2017 年 04 月 26 日  www.cnin fo.com.cn 2017 年 04 月 25 日
<b>可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类</b>			
<b>其他衍生证券类</b>			

### 报告期内证券发行情况的说明

2017年1月22日，公司分别召开第三届董事会第十七次（临时）会议、第三届监事会第十四次（临时）会议审议通过了《关于审议<武汉中元华电科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。公司独立董事就本次股权激励计划发表了独立意见。

2017年2月13日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了2017年限制性股票激励计划并授权董事会确定限制性股票授予日及办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

2017年4月14日，公司第三届董事会第二十次（临时）会议及第三届监事会第十七次（临时）会议审议通过《关于对<2017年限制性股票激励计划>进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意激励计划首次授予的激励对象人数由184名调整为174名、首次授予的限制性股票由650.00万股调整为628.50万股并确定2017年4月14日为本次激励计划的首次授予日。公司独立董事就会议议案发表了独立意见。

2017年4月26日，公司完成2017年限制性股票激励计划首次授予登记工作。

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		25,796	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） （参见注 8）	0				
<b>持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况</b>								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况 股份 状态	数量
邓志刚	境内自然人	7.25%	35,300,000	0	26,475,000	8,825,000	质押	10,958,000
傅多	境内自然人	6.15%	29,980,088	0	29,980,088	0	质押	29,980,088



徐福轩	境内自然人	5.92%	28,814,378	0	28,814,378	0	质押	8,019,912
王永业	境内自然人	5.13%	25,000,000	0	18,750,000	6,250,000		
张小波	境内自然人	5.08%	24,744,800	0	18,558,600	6,186,200	质押	5,680,000
刘屹	境内自然人	4.99%	24,300,000	0	0	24,300,000		13,317,600
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.44%	16,744,800	0	0	16,744,800		0
卢春明	境内自然人	2.25%	10,950,000	0	8,212,500	2,737,500	质押	9,500,000
李涛	境内自然人	2.17%	10,594,300	5,592,100	0	10,594,300	质押	7,136,000
陈西平	境内自然人	2.07%	10,080,000	0	10,080,000	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	邓志刚、王永业、张小波、刘屹、卢春明、陈西平为一致行动人，徐福轩、傅多为夫妇关系，未知其他股东之间是否存在关联关系或构成一致行动人。陈西平先生于 2017 年 2 月 1 日不幸因病逝世，其继承人尚未办理股权继承相关手续，公司将在陈西平先生的股权完成变更和公司实际控制人作出相应决议后，及时披露相关情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘屹	24,300,000	人民币普通股	24,300,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	16,744,800	人民币普通股	16,744,800					
李涛	10,594,300	人民币普通股	10,594,300					
恒大人寿保险有限公司—传统组合 A	9,671,764	人民币普通股	9,671,764					
恒大人寿保险有限公司—万能组合 B	9,590,380	人民币普通股	9,590,380					
邓志刚	8,825,000	人民币普通股	8,825,000					
王永业	6,250,000	人民币普通股	6,250,000					
张小波	6,186,200	人民币普通股	6,186,200					
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	6,060,153	人民币普通股	6,060,153					
江苏拓邦投资有限公司	5,591,138	人民币普通股	5,591,138					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	刘屹、邓志刚、王永业、张小波为一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系或构成一致行动人。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

报告期内，李涛进行了约定购回交易，所涉股份数量为4,300,000股，占公司总股本的0.88%，报告期内，李涛未购回股份。

截至报告期末。李涛持有公司股份10,594,300股，占公司总股本的2.17%。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量 (股)	本期被授 予的限制 性股票数 量 (股)	期末被授予的 限制性股票数 量 (股)
董志刚	副总经理兼 董事会秘书	现任	0	0	0	60,000	0	60,000	0
熊金梅	副总经理	现任	0	0	0	120,000	0	120,000	0
黄伟兵	财务总监	现任	0	0	0	120,000	0	120,000	0
合计	--	--	0	0	0	300,000	0	300,000	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈西平	监事会主席	离任	2017年02月01日	因病逝世
卢春明	监事会主席	被选举	2017年04月10日	

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉中元华电科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	521,074,930.94	499,942,596.22
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,626,300.00	5,111,700.00
应收账款	256,100,280.48	270,329,419.92
预付款项	12,636,387.92	12,735,085.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,473,084.67	4,050,679.97
应收股利		
其他应收款	15,499,185.53	10,534,149.41

买入返售金融资产		
存货	83,540,012.38	78,194,556.77
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	265,631.16	341,895.09
其他流动资产	4,663,790.80	3,140,527.10
流动资产合计	906,879,603.88	884,380,610.30
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	835,066.25	868,703.23
投资性房地产	12,410,167.33	12,824,688.01
固定资产	56,508,348.55	58,120,561.98
在建工程	38,157,890.63	37,102,343.78
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,005,847.08	43,484,128.59
开发支出	176,953.95	1,709,952.21
商誉	491,690,768.29	491,690,768.29
长期待摊费用	655,479.39	818,966.85
递延所得税资产	10,055,699.02	10,896,031.63
其他非流动资产	26,118,908.61	26,229,968.06
非流动资产合计	708,615,129.10	713,746,112.63
资产总计	1,615,494,732.98	1,598,126,722.93
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	2,170,680.88	3,695,583.57
应付账款	44,143,602.95	58,638,109.22
预收款项	8,930,444.79	11,774,782.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,971,610.95	8,144,452.29
应交税费	11,423,296.30	13,013,882.17
应付利息		
应付股利	310,194.92	
其他应付款	37,686,960.25	4,518,884.75
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	109,636,791.04	99,785,694.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,400,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债	2,313,245.30	2,791,847.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,713,245.30	25,791,847.78
负债合计	133,350,036.34	125,577,542.32
所有者权益：		



股本	487,116,536.00	480,831,536.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	629,490,215.58	598,940,043.72
减：库存股	35,451,455.08	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,277,652.65	37,277,652.65
一般风险准备		
未分配利润	306,433,735.42	305,407,668.04
归属于母公司所有者权益合计	1,424,866,684.57	1,422,456,900.41
少数股东权益	57,278,012.07	50,092,280.20
所有者权益合计	1,482,144,696.64	1,472,549,180.61
负债和所有者权益总计	1,615,494,732.98	1,598,126,722.93

法定代表人：邓志刚

主管会计工作负责人：王永业

会计机构负责人：黄伟兵

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	244,232,724.04	216,064,877.50
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	5,426,300.00	5,111,700.00
应收账款	94,804,395.89	107,738,847.42
预付款项	771,302.23	724,231.26
应收利息	2,719,542.17	2,047,624.42
应收股利		
其他应收款	7,292,893.96	2,505,946.62
存货	56,310,671.70	59,970,365.86
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	104,036.50	36,331.06

其他流动资产	1,560,117.85	583,422.52
流动资产合计	413,221,984.34	394,783,346.66
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	20,832,916.50	21,212,499.98
长期股权投资	904,449,950.16	904,449,950.16
投资性房地产		
固定资产	30,949,786.42	32,256,413.92
在建工程	38,157,890.63	37,102,343.78
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,245,568.99	23,610,995.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	90,623.09	88,914.68
递延所得税资产	3,417,316.46	4,447,721.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,021,144,052.25	1,023,168,839.46
资产总计	1,434,366,036.59	1,417,952,186.12
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,447,591.88	2,463,405.96
应付账款	74,873,217.45	89,335,385.27
预收款项	3,098,106.76	2,370,042.76
应付职工薪酬	1,805,137.78	2,899,636.72
应交税费	1,948,133.51	1,306,126.62
应付利息		
应付股利	310,194.92	

其他应付款	36,325,903.91	1,790,856.64
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	119,808,286.21	100,165,453.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,000,000.00	20,000,000.00
负债合计	139,808,286.21	120,165,453.97
所有者权益：		
股本	487,116,536.00	480,831,536.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	636,470,912.97	605,920,741.11
减：库存股	35,451,455.08	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,277,652.65	36,277,652.65
未分配利润	170,144,103.84	174,756,802.39
所有者权益合计	1,294,557,750.38	1,297,786,732.15
负债和所有者权益总计	1,434,366,036.59	1,417,952,186.12

法定代表人：邓志刚

主管会计工作负责人：王永业

会计机构负责人：黄伟兵

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	144,879,333.99	144,684,056.12
其中：营业收入	144,879,333.99	144,684,056.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	122,005,681.30	116,638,213.03
其中：营业成本	61,389,052.17	57,552,505.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,874,532.55	1,629,026.42
销售费用	15,796,995.13	16,817,128.72
管理费用	43,886,112.92	40,977,868.33
财务费用	-5,865,788.04	-6,253,085.69
资产减值损失	4,924,776.57	5,914,770.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-144,696.43	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	4,965,669.77	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,694,626.03	28,045,843.09
加：营业外收入	4,088,530.35	6,416,785.96
其中：非流动资产处置		85,251.39

利得		
减：营业外支出	58,225.23	128,681.62
其中：非流动资产处置 损失	35,936.95	93,455.50
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	31,724,931.15	34,333,947.43
减：所得税费用	5,471,592.69	3,358,995.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,253,338.46	30,974,951.72
归属于母公司所有者的净利 润	25,067,606.59	31,338,554.94
少数股东损益	1,185,731.87	-363,603.22
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损 益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益 计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资 单位不能重分类进损益的其他综 合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益 的其他综合收益		
1.权益法下在被投资 单位以后将重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产 公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重 分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益 的有效部分		
5.外币财务报表折算 差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收 益的税后净额		
七、综合收益总额	26,253,338.46	30,974,951.72

归属于母公司所有者的综合收益总额	25,067,606.59	31,338,554.94
归属于少数股东的综合收益总额	1,185,731.87	-363,603.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.07
（二）稀释每股收益	0.05	0.07

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：邓志刚

主管会计工作负责人：王永业

会计机构负责人：黄伟兵

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	60,316,641.72	71,239,161.02
减：营业成本	41,069,121.96	43,827,469.34
税金及附加	932,462.57	592,624.49
销售费用	7,594,454.76	8,346,028.04
管理费用	13,569,522.45	11,962,262.37
财务费用	-2,433,035.06	-3,578,868.05
资产减值损失	-135,293.68	575,558.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	20,000,000.00	20,660,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,719,408.72	30,174,086.22
加：营业外收入	4,802.38	18,008.86
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	12,364.91	6,913.31
其中：非流动资产处置	12,360.84	5,953.31

损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,711,846.19	30,185,181.77
减：所得税费用	283,005.53	1,587,822.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,428,840.66	28,597,359.04
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	19,428,840.66	28,597,359.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：邓志刚

主管会计工作负责人：王永业

会计机构负责人：黄伟兵

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	162,918,598.78	153,228,603.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,965,669.77	4,970,184.78
收到其他与经营活动有关的现金	19,178,673.24	14,553,797.38
经营活动现金流入小计	187,062,941.79	172,752,585.57
购买商品、接受劳务支付的现金	73,864,807.41	71,664,270.43
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		



支付给职工以及为职工支付的现金	39,922,030.31	35,471,568.23
支付的各项税费	24,567,044.57	25,924,253.75
支付其他与经营活动有关的现金	41,245,293.53	37,805,495.78
经营活动现金流出小计	179,599,175.82	170,865,588.19
经营活动产生的现金流量净额	7,463,765.97	1,886,997.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,100.00	423,318.00
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	7,100.00	423,318.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,820,211.51	7,446,481.74
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,820,211.51	7,446,481.74
投资活动产生的现金流量净额	-2,813,111.51	-7,023,163.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	41,761,650.00	320,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,000,000.00	320,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	41,761,650.00	320,000.00

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,731,341.91	24,381,575.50
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		18,351,995.51
筹资活动现金流出小计	23,731,341.91	42,733,571.01
筹资活动产生的现金流量净额	18,030,308.09	-42,413,571.01
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	22,680,962.55	-47,549,737.37
加：期初现金及现金等价物余额	494,293,604.45	486,901,350.22
六、期末现金及现金等价物余额	516,974,567.00	439,351,612.85

法定代表人：邓志刚

主管会计工作负责人：王永业

会计机构负责人：黄伟兵

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	79,125,153.46	79,260,135.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,176,807.33	5,152,617.44
经营活动现金流入小计	82,301,960.79	84,412,753.33
购买商品、接受劳务支付的现金	49,100,323.50	56,740,001.30
支付给职工以及为职工支付的现金	13,454,791.85	11,046,981.56
支付的各项税费	5,681,705.40	8,288,308.95
支付其他与经营活动有关的现金	16,715,317.56	15,490,000.37
经营活动现金流出小计	84,952,138.31	91,565,292.18
经营活动产生的现金流量净额	-2,650,177.52	-7,152,538.85

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	20,000,000.00	20,660,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,100.00	11,600.00
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	3,084,611.58	4,691,666.64
投资活动现金流入小计	23,091,711.58	25,363,266.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,249,456.39	3,043,866.51
投资支付的现金		64,680,000.00
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	2,230,000.00	3,150,000.00
投资活动现金流出小计	3,479,456.39	70,873,866.51
投资活动产生的现金流量净额	19,612,255.19	-45,510,599.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	35,761,650.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	35,761,650.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,731,341.91	24,041,575.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	23,731,341.91	24,041,575.50
筹资活动产生的现金流量净额	12,030,308.09	-24,041,575.50
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	28,992,385.76	-76,704,714.22

加：期初现金及现金等价物 余额	211,863,063.34	311,026,236.88
六、期末现金及现金等价物余额	240,855,449.10	234,321,522.66

法定代表人：邓志刚

主管会计工作负责人：王永业

会计机构负责人：黄伟兵

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	少数股东权益	所有者权益合计
	优	永	其										
	先	续	他										
	股	债											
一、上年期末余额	480,831,536.00				598,940,043.72				37,277,652.65		305,407,668.04	50,092,280.20	1,472,549,180.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	480,831,536.00				598,940,043.72				37,277,652.65		305,407,668.04	50,092,280.20	1,472,549,180.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,285,000.00				30,550,171.86	35,451,455.08					1,026,067.38	7,185,731.87	9,595,516.03
（一）综合收益总额											25,067,606.59	1,185,731.87	26,253,338.46
（二）所有者投入	6,285,000.00				30,550,171.86	35,451,455.08						6,000,000.00	7,383,716.78

和减少资本					
1. 股东投入的普通股	6,285,000.00	29,476,650.00	35,451,455.08	6,000,000.00	6,310,194.92
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		1,073,521.86			1,073,521.86
4. 其他					
(三) 利润分配				-24,041,539.21	-24,041,539.21
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				-24,041,539.21	-24,041,539.21
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. 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	487,116,536.00		629,490,215.58	35,451,455.08			37,277,652.65		306,433,735.42	57,278,012.07	1,482,144,696.64	

法定代表人：邓志刚

主管会计工作负责人：王永业

会计机构负责人：黄伟兵

上年金额

单位：元

项目	上期											所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	240,415,768.00				839,355,811.72				33,201,454.36		226,745,251.42	39,468,181.58	1,379,186,467.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	240,415,768.00				839,355,811.72				33,201,454.36		226,745,251.42	39,468,181.58	1,379,186,467.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”	240,415,768.00				-240,415,768.00				4,076,198.29		78,662,416.62	10,624,098.62	93,362,713.53

号填列)					
(一) 综合收益总额			106,780,191.71	3,614,117.62	110,394,309.33
(二) 所有者投入和减少资本				7,349,981.00	7,349,981.00
1. 股东投入的普通股				320,000.00	320,000.00
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					
4. 其他				7,029,981.00	7,029,981.00
(三) 利润分配		4,076,198.29	-28,117,775.09	-340,000.00	-24,381,576.80
1. 提取盈余公积		4,076,198.29	-4,076,198.29		
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配			-24,041,576.80	-340,000.00	-24,381,576.80
4. 其他					
(四) 所有者权益内部结转	240,415,768.00	-240,415,768.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)	240,415,768.00	-240,415,768.00			
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏					



损					
4. 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	480,831,536.00	598,940,043.72	37,277,652.65	305,407,668.04	50,092,280.20 1,472,549,180.61

法定代表人：邓志刚

主管会计工作负责人：王永业

会计机构负责人：黄伟兵

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	480,831,536.00				605,920,741.11			36,277,652.65	174,756,802.39	1,297,786,732.15	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	480,831,536.00				605,920,741.11			36,277,652.65	174,756,802.39	1,297,786,732.15	
三、本期增减变动金	6,285,000.00				30,550,171.86	35,451,455.08			-4,612,698.55	-3,228,981.77	

额(减少以“一”号填列)				
(一)综合收益总额			19,428,840.66	19,428,840.66
(二)所有者投入和减少资本	6,285,000.00	30,550,171.86	35,451,455.08	1,383,716.78
1. 股东投入的普通股	6,285,000.00	29,476,650.00	35,451,455.08	310,194.92
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		1,073,521.86		1,073,521.86
4. 其他				
(三)利润分配			-24,041,539.21	-24,041,539.21
1. 提取盈余公积				
2. 对所有者(或股东)的分配			-24,041,539.21	-24,041,539.21
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. 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	487,116,536.00	636,470,912.97	35,451,455.08	36,277,652.65	170,144,103.84 1,294,557,750.38

法定代表人：邓志刚

主管会计工作负责人：王永业

会计机构负责人：黄伟兵

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	240,415,768.00				846,336,509.11			32,201,454.36	162,112,594.54	1,281,066,326.01	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	240,415,768.00				846,336,509.11			32,201,454.36	162,112,594.54	1,281,066,326.01	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	240,415,768.00				-240,415,768.00			4,076,198.29	12,644,207.85	16,720,406.14	
（一）综合收益总额									40,761,982.94	40,761,982.94	
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股			
2. 其他权益工具持有者投入资本			
3. 股份支付计入所有者权益的金额			
4. 其他			
(三) 利润分配			
		4,076,198.29	-28,117,775.09
1. 提取盈余公积		4,076,198.29	-4,076,198.29
2. 对所有者（或股东）的分配			-24,041,576.80
3. 其他			-24,041,576.80
(四) 所有者权益内部结转	240,415,768.00		-240,415,768.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	240,415,768.00		-240,415,768.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）			
3. 盈余公积弥补亏损			
4. 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	480,831,536.00	605,920,741.11	36,277,652.65	174,756,802.39	1,297,786,732.15
----------	----------------	----------------	---------------	----------------	------------------

法定代表人：邓志刚

主管会计工作负责人：王永业

会计机构负责人：黄伟兵

### 三、公司基本情况

武汉中元华电科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由邓志刚、陈西平等16位自然人共同发起设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国湖北省武汉市。公司于2001年11月16日经湖北省武汉市工商行政管理局批准成立，统一社会信用代码号：91420100731084500Y。本公司总部位于湖北省武汉市东湖新技术开发区华中科技大学园六路6号。本公司主要从事电力系统智能化记录分析、时间同步和变电站综合自动化系统相关产品的研发、制造、销售和服务。本公司主要生产电力故障录波装置、时间同步系统、变电站综合自动化系统等产品，属输配电及控制设备制造业。

本公司前身为原武汉中元华电科技有限公司，2008年9月19日整体改制为武汉中元华电科技股份有限公司，公司以截至2008年6月30日经审计确认的净资产50,966,314.45元折为股本4,500.00万股，剩余部分列入资本公积金。2009年1月22日中国—比利时直接股权投资基金（下称中比基金）以货币资金出资2,362.50万元，增加股本365.00万元，增加资本公积金1,997.50万元。2009年9月25日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2009]1011号文核准，公司于2009年10月13日向社会发行人民币普通股股票1,635.00万股，收到社会公众股股东认缴的投入资金49,683.59万元，扣除发行费用后，募集资金净额为48,917.81万元，其中增加股本1,635.00万元，增加资本公积47,282.81万元。根据公司2009年度股东大会会议决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币6,500.00万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2010年4月26日，变更后注册资本为人民币13,000.00万元，至此本公司股本增加至13,000.00万股。

根据本公司2012年度股东大会会议决议和修改后章程的规定，本公司以2012年12月31日股本13,000万股为基数，按每10股由资本公积转增5股，共计转增6,500万股，并于2013年度实施。转增后，注册资本增至人民币19,500.00万元。

根据本公司2015年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2108号文《关于核准武汉中元华电科技股份有限公司向徐福轩等发行股份购买资产的批复》，核准本公司向徐福轩等合计发行45,415,768股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币11.67元，合计530,002,195.20元，扣除发行费用后，募集资金净额为人民币517,002,195.20元，其中转入股本人民币45,415,768.00元，余额人民币471,586,427.20元转入资本公积。

根据本公司2015年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司以2015年12月31日股本240,415,768股为基数，按每10股由资本公积转增10股，转增后，注册资本增至人民币480,831,536.00元。

根据本公司2017年第一次临时股东大会决议，2017年4月14日公司第三届董事会第二十次（临时）会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定向符合条件的174名激励对象授予6,285,000.00股限制性股票。174名激励对象于2017年4月14日完成了股份认购。本次限制性股票授予完成后，公司总股本由480,831,536.00股增加至487,116,536.00股。

本公司经营范围为：计算机软、硬件、自动化、电力、电子设备与器件、通讯、办公设备的开发、研制、生产、销售及技术服务；信息系统集成及服务；自营和代理各类产品和技术的进出口业务（国家禁止经营或禁止进出口的产品和技术除外）。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月22日决议批准报出。

本公司2017年半年度纳入合并范围的子公司共8户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本半年度合并范围无变化，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司2017年半年度纳入合并范围的子公司共8户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本半年度合并范围无变化，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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》（2014年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事生产电力故障录波装置、时间同步系统、变电站综合自动化系统、诊断试剂、医疗器械及医疗器械软件的开发和销售等产品经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，

详见本附注五、23“收入”、附注五、19、（2）各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、28“重要会计政策和会计估计变更”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与



合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资

时将其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东

在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共

同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

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，持续下跌期间的确定依据为该资产市价。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确



认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
各账龄段	账龄分析法
应收子公司款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在
-------------	---

	争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
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，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、发出商品、库存商品、委托加工物资等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得

的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

#### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始

投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投

资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按

比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、

持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
办公及电子设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33



### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本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，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予

权益工具的取消处理。

#### (5) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象（职工）限制性股票，职工先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时，就回购义务确认库存股和负债。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，待通过买方安装、调试、验收后确认收入的实现。

#### (2) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### (3) 房屋出租收入

按照合同约定确认收入实现。

#### (4) 软件和服务收入

按完工百分比法确认收入的实现。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。



## (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司无需要披露的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据 2017 年 5 月 10 日财政部发布的 财会(2017)15 号第十一条 规定与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与	财政部发布财会(2017)15 号问	按照企业会计准则第 16 号第十一条规定，调整了 2017 年度 1-6 月份软件增值税退税计入了其他收益科目

企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### （6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### （7）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （8）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据

合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (9) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (10) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (11) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (12) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴/详见下表。	15%、25%、12.5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 和 2% 计缴教育费附加及地方教育费附加。	3%、2%

堤防基金	按实际缴纳的流转税的 1%、2% 计缴。	1%、2%
------	----------------------	-------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
武汉中元华电科技股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
武汉中元华电软件有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
武汉中元华电电力设备有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
成都智达电力自动控制有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
成都集众软件有限公司	按应纳税所得额的 12.50% 计缴
安徽大千生物工程有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
广州埃克森生物科技有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
广州古叻古商贸有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
江苏世轩科技股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
南京世轩医疗科技有限公司	按应纳税所得额的 0.00% 计缴（处于两免三减半期间）
广州穗华能源科技有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
中元汇（武汉）产业投资有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴

## 2、税收优惠

本公司的子公司武汉中元华电软件有限公司为武汉东湖新技术开发区软件企业，依据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》规定，按17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司之孙公司成都集众软件有限公司为成都高新技术产业开发区软件企业，依据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》和四川省国家税务局公告2011年第8号《关于软件产品增值税即征即退有关问题的公告》的规定，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%部分实行即征即退政策。

2008年12月1日，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准，本公司被认定为高新技术企业，取得了编号为GR200842000044的《高新技术企业证书》，2014年10月14日通过复审，取得证书编号为GR201442000479的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，本公司按照15%的税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司武汉中元华电软件有限公司（以下简称“软件公司”）于2011年11月24日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准的证书编号为GR201142000223的《高新技术企业证书》，2014年12月12日通过复审，取得证书编号为GF201442000204的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，软件公司按照15%的税率缴纳企业所得

税。

本公司的子公司成都智达电力自动控制有限公司（以下简称“成都智达”）于2008年12月30日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准的证书编号为GR200851000474的《高新技术企业证书》，2014年10月11日通过复审，取得证书编号为GR201451000784的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，成都智达按照15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之孙公司成都集众软件有限公司为成都高新技术产业开发区软件企业，依据财税[2012]27号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》的规定，对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。本公司2013年、2014年，免征企业所得税，2015年—2017年减按12.5%征收企业所得税。

本公司之子公司安徽大千生物工程有限公司于2016年10月21日取得证书编号为GR201634000624的高新技术企业证书，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自2016年起至2019年按照15%税率征收企业所得税。

本公司之子公司江苏世轩科技股份有限公司于2011年11月8日取得GR201132000532号高新技术企业证书，有效期至2014年11月8日。根据苏高企协[2014]17号的通知，本公司已通过2014年高新技术企业复审，取得编号为GF201432001252高新技术企业证书，有效期至2017年10月31日。2016年度按15.00%征收企业所得税。

本公司之子公司广州穗华能源科技有限公司于2016年12月9日取GR201644006442号高新技术企业证书，有效期至2019年12月9日。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自2016年起至2019年按照15%税率征收企业所得税。

本公司之孙公司南京世轩医疗科技有限公司于2015年12月31日取得江苏省软件行业协会颁发的软件企业证书，证书编号为苏R-2015-A0056。经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	218,330.58	190,520.19
银行存款	516,756,236.42	494,103,084.26
其他货币资金	4,100,363.94	5,648,991.77
合计	521,074,930.94	499,942,596.22

其他说明

注：其他货币资金为应付票据保证金，使用受限，见附注七-55

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,656,300.00	2,364,000.00
商业承兑票据	2,970,000.00	2,747,700.00
合计	5,626,300.00	5,111,700.00

### (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,418,700.00	
合计	7,418,700.00	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比 例		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	6,734,074.00	2.20%	6,734,074.00	100.00%			6,734,074.00	2.13%	6,734,074.00	100.00%

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	299,402,466.18	97.80%	43,302,185.70	14.46%	256,100,280.48	309,146,746.23	97.87%	38,817,326.31	12.56%	270,329,419.92
合计	306,136,540.18	100.00%	50,036,259.70	14.46%	256,100,280.48	315,880,820.23	100.00%	45,551,400.31	14.42%	270,329,419.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南长沙南控电力自动化设备有限公司	6,734,074.00	6,734,074.00	100.00%	重大诉讼
合计	6,734,074.00	6,734,074.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	183,249,281.56	9,162,437.61	5.00%
1 年以内小计	183,249,281.56	9,162,437.61	5.00%
1 至 2 年	61,812,723.82	6,181,272.38	10.00%
2 至 3 年	27,389,896.56	8,216,968.97	30.00%
3 年以上	26,950,564.24	19,741,506.74	73.25%
3 至 4 年	13,277,700.50	6,638,850.26	50.00%
4 至 5 年	2,851,036.31	2,280,829.05	80.00%
5 年以上	10,821,827.43	10,821,827.43	100.00%
合计	299,402,466.18	43,302,185.70	14.46%

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：



□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额4,484,859.39元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为35,666,984.00元，占应收账款年末余额合计数的比例为11.65%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为8,755,151.99元。

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,100,190.81	72.02%	10,533,087.36	82.71%
1 至 2 年	3,152,015.95	24.94%	2,133,127.81	16.75%
2 至 3 年	338,447.11	2.68%	36,075.60	0.28%
3 年以上	45,734.05	0.36%	32,795.05	0.26%
合计	12,636,387.92	--	12,735,085.82	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为5,974,522.84元，占预付账款年末余额合计数的比例为47.28%。

其他说明：

## 5、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	7,473,084.67	4,050,679.97
合计	7,473,084.67	4,050,679.97

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,069,786.46	100.00%	1,570,600.93	9.20%	15,499,185.53	11,675,646.65	100.00%	1,141,497.24	9.78%	10,534,149.41
合计	17,069,786.46		1,570,600.93	9.20%	15,499,185.53	11,675,646.65	100.00%	1,141,497.24	9.78%	10,534,149.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	11,550,147.63	577,507.37	5.00%
1 年以内小计	11,550,147.63	577,507.37	5.00%
1 至 2 年	4,050,923.47	405,092.35	10.00%

2至3年	1,194,141.36	358,242.41	30.00%
3年以上	274,574.00	229,758.80	83.68%
3至4年	59,840.00	29,920.00	50.00%
4至5年	74,476.00	59,580.80	80.00%
5年以上	140,258.00	140,258.00	100.00%
合计	17,069,786.46	1,570,600.93	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 429,103.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,544,524.86	8,084,353.90
备用金	5,479,851.58	1,663,338.59
其他	3,045,410.02	1,927,954.16
合计	17,069,786.46	11,675,646.65

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏理工学院	保证金	901,481.00	1年以内	5.28%	45,074.05
重庆渝高科技产	保证金	734,000.00	2年以内	4.30%	73,400.00

业（集团）股份有限公司					
上饶市财政局	保证金	653,585.00	2 年以内	3.83%	65,358.50
南充市公共资源交易中心	保证金	538,000.00	2 年以内	3.15%	53,800.00
张家港市政府采购管理办公室	保证金	449,000.00	3 年以内	2.63%	134,700.00
合计	--	3,276,066.00	--	19.19%	372,332.55

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,672,959.26	2,275,430.85	21,397,528.41	22,658,111.37	2,275,430.85	20,382,680.52
在产品	15,746,097.70	1,167,443.25	14,578,654.45	15,050,340.71	1,167,443.25	13,882,897.46
库存商品	48,000,897.74	437,068.22	47,563,829.52	44,366,047.01	437,068.22	43,928,978.79
合计	87,419,954.70	3,879,942.32	83,540,012.38	82,074,499.09	3,879,942.32	78,194,556.77

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,275,430.85					2,275,430.85
在产品	1,167,443.25					1,167,443.25
库存商品	437,068.22					437,068.22
合计	3,879,942.32					3,879,942.32

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	265,631.16	341,895.09
合计	265,631.16	341,895.09

其他说明：

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵税金	3,643,425.85	2,032,666.03
一年内未到期将摊销的长期待摊费用	1,020,364.95	1,107,861.07
合计	4,663,790.80	3,140,527.10

其他说明：

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
按成本计量的	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单 位持股比例	本期现金红 利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
海富长江成 长股权投资 (湖北) 合伙 企业(有限合 伙)	30,000,000.00			30,000,000.00					7.04%	
合计	30,000,000.00			30,000,000.00					--	

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备期
-------	------	--------	------	-------

	追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准 备	其他	末余额
<b>一、合营企业</b>									
武汉中元九 派产业投资 管理有限公司	868,703.23		-33,636.98						835,066.25
小计	868,703.23		-33,636.98						835,066.25
<b>二、联营企业</b>									
合计	868,703.23		-33,636.98						835,066.25

其他说明

## 12、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	17,453,502.24			17,453,502.24
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,453,502.24			17,453,502.24
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,628,814.23			4,628,814.23
2.本期增加金额	414,520.68			414,520.68
(1) 计提或摊销	414,520.68			414,520.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,043,334.91			5,043,334.91
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				



(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	12,410,167.33	12,410,167.33
2.期初账面价值	12,824,688.01	12,824,688.01

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	51,134,028.57	9,756,942.81	8,923,701.48	16,940,235.84	86,754,908.70
2.本期增加金额	399,955.03	242,137.05		1,436,002.78	2,078,094.86
(1) 购置	399,955.03	242,137.05		1,436,002.78	2,078,094.86
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			50,000.00	471,522.56	521,522.56
(1) 处置或报废			50,000.00	471,522.56	521,522.56
4.期末余额	51,533,983.60	9,999,079.86	8,873,701.48	17,904,716.06	88,311,481.00
二、累计折旧					
1.期初余额	9,392,687.03	3,806,372.37	6,276,823.01	9,158,464.31	28,634,346.72
2.本期增加金	1,200,330.51	782,482.71	521,282.01	1,143,313.97	3,647,409.20

额					
(1) 计提	1,200,330.51	782,482.71	521,282.01	1,143,313.97	3,647,409.20
3.本期减少金额			30,677.02	447,946.45	478,623.47
(1) 处置或报废			30,677.02	447,946.45	478,623.47
4.期末余额	10,593,017.54	4,588,855.08	6,767,428.00	9,853,831.83	31,803,132.45
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	40,940,966.06	5,410,224.78	2,106,273.48	8,050,884.23	56,508,348.55
2.期初账面价值	41,741,341.54	5,950,570.44	2,646,878.47	7,781,771.53	58,120,561.98

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
工业园厂房	10,975,802.27	尚在办理

其他说明

**14、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能电网产业园	38,076,337.23		38,076,337.23	37,102,343.78		37,102,343.78
在安装安防网	81,553.40		81,553.40			
合计	38,157,890.63		38,157,890.63	37,102,343.78		37,102,343.78

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率	资金来源
智能电网 产业园	38,205,454.36	37,102,343.78	973,993.45			38,076,337.23		99.66%				募股资金
合计	38,205,454.36	37,102,343.78	973,993.45			38,076,337.23	--	--				--

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	26,302,916.00	35,289,450.00	2,624,086.62	64,216,452.62
2.本期增加 金额			2,378,816.22	2,378,816.22
(1) 购置			21,311.08	21,311.08
(2) 内部 研发			2,357,505.14	2,357,505.14
(3) 企业 合并增加				
3.本期减少金 额				
(1) 处置				
4.期末余额	26,302,916.00	35,289,450.00	5,002,902.84	66,595,268.84
二、累计摊销				
1.期初余额	3,196,867.69	16,864,451.28	671,005.06	20,732,324.03
2.本期增加 金额	264,169.50	3,150,272.47	442,655.76	3,857,097.73
(1) 计提	264,169.50	3,150,272.47	442,655.76	3,857,097.73
3.本期减少 金额				
(1) 处置				
4.期末余额	3,461,037.19	20,014,723.75	1,113,660.82	24,589,421.76
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加 金额				
(1) 计提				

3.本期减少 金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面 价值	22,841,878.81	15,274,726.25	3,889,242.02	42,005,847.08
2.期初账面 价值	23,106,048.31	18,424,998.72	1,953,081.56	43,484,128.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.54%。

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
研发支出	1,709,952.21	26,775,884.80	2,357,505.15	25,951,377.91
合计	1,709,952.21	26,775,884.80	2,357,505.15	25,951,377.91

其他说明

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成都智达电力自动控制有限公司	6,216,392.25			6,216,392.25
安徽大千生物工程有限公司	4,445,738.70			4,445,738.70
广州埃克森生物科技有限公司	11,062,358.84			11,062,358.84
江苏世轩科技	464,577,070.4			464,577,070.4

股份有限公司	6	6
广州穗华能源 科技有限公司	5,389,208.04	5,389,208.04
合计	491,690,768.2 9	491,690,768.2 9

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修工程	818,966.85	1,035,654.26	781,488.88	417,652.84	655,479.39
合计	818,966.85	1,035,654.26	781,488.88	417,652.84	655,479.39

其他说明

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	48,304,189.81	7,233,540.46	50,254,744.01	7,527,109.08
内部交易未实现利润	18,672,626.58	2,822,158.56	21,281,296.66	3,368,922.55
合计	66,976,816.39	10,055,699.02	71,536,040.67	10,896,031.63

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	15,421,635.33	2,313,245.30	18,612,318.53	2,791,847.78
合计	15,421,635.33	2,313,245.30	18,612,318.53	2,791,847.78

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和	抵销后递延所得税	递延所得税资产和	抵销后递延所得税
----	----------	----------	----------	----------

	负债期末互抵金额	资产或负债期末余额	负债期初互抵金额	资产或负债期初余额
递延所得税资产		10,055,699.02		10,896,031.63
递延所得税负债		2,313,245.30		2,791,847.78

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	28,593,671.02	26,009,238.62
合计	28,593,671.02	26,009,238.62

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	1,037,487.74	1,037,487.74	
2018 年			
2019 年	8,419,333.96	7,588,658.58	
2020 年	9,640,983.40	12,136,302.36	
2021 年	4,907,208.36	5,246,789.94	
2022 年	4,588,657.56		
合计	28,593,671.02	26,009,238.62	--

其他说明：

**20、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对合伙企业投资款项（权益法核算）	26,118,908.61	26,229,968.06
合计	26,118,908.61	26,229,968.06

其他说明：

**21、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票	2,170,680.88	3,695,583.57
合计	2,170,680.88	3,695,583.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付购货款	43,736,602.95	58,231,109.22
应付设备款	407,000.00	407,000.00
合计	44,143,602.95	58,638,109.22

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏振邦智慧城市信息系统有限公司	1,330,840.00	尚未结算
长园深瑞继保自动化有限公司	1,162,000.00	尚未结算
昂科信息技术无锡有限公司	1,146,799.00	尚未结算
江苏赛杰科技发展有限公司	854,700.86	尚未结算
陕西如意伟业科技有限公司	729,200.00	尚未结算
合计	5,223,539.86	--

其他说明：

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,930,444.79	11,774,782.54
合计	8,930,444.79	11,774,782.54



## 24、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,144,452.29	35,181,720.37	38,354,561.71	4,971,610.95
二、离职后福利-设定提存计划		2,807,510.97	2,807,510.97	
三、辞退福利		153,306.00	153,306.00	
合计	8,144,452.29	38,142,537.34	41,315,378.68	4,971,610.95

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,798,067.30	31,290,452.00	34,037,861.84	4,050,657.46
2、职工福利费		1,178,581.25	1,178,581.25	
3、社会保险费		1,322,403.95	1,322,403.95	
其中：医疗保险费		1,134,673.86	1,134,673.86	
工伤保险费		90,716.23	90,716.23	
生育保险费		97,013.86	97,013.86	
4、住房公积金	26,723.00	1,303,039.63	1,305,502.63	24,260.00
5、工会经费和职工教育经费	1,319,661.99	87,243.54	510,212.04	896,693.49
合计	8,144,452.29	35,181,720.37	38,354,561.71	4,971,610.95

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,707,468.09	2,707,468.09	
2、失业保险费		100,042.88	100,042.88	
合计		2,807,510.97	2,807,510.97	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司对武汉地区、合肥地区、成都地区、常州地区分别按员工社保基数的20%、1.5%每月向该等计划缴存费用；本公司对广州地区分别按员工社保基数的14%、1.2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,480,669.35	6,423,077.34
企业所得税	2,991,833.08	4,809,794.62
个人所得税	1,066,002.20	655,198.17
城市维护建设税	355,321.46	453,213.08
教育费附加	152,280.62	194,234.19
地方教育费附加	91,223.24	138,395.76
堤防基金	2,081.50	1,729.78
印花税	18,202.70	48,583.56
土地使用税	108,311.41	110,403.20
房产税	157,370.74	179,252.47
合计	11,423,296.30	13,013,882.17

其他说明：

## 26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	310,194.92	
合计	310,194.92	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：公司报告期内应支付给尚未达到解锁条件股权激励对象的现金股利。

**27、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付限制性股票回购义务款	35,451,455.08	
其他往来款	2,235,505.17	4,518,884.75
合计	37,686,960.25	4,518,884.75

**28、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付购买款股权	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

**29、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,000,000.00		1,600,000.00	1,400,000.00	与资产相关的政府补助
合计	3,000,000.00		1,600,000.00	1,400,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江苏省企业院士工作站	1,000,000.00		1,000,000.00			与资产相关
RFID、WIFI定位等物联网技术移动资产管理系统	600,000.00		600,000.00			与资产相关
省级工业和信息产业转型升级	1,400,000.00				1,400,000.00	与资产相关

合计	3,000,000.00	1,600,000.00	1,400,000.00	--
----	--------------	--------------	--------------	----

其他说明：

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	480,831,536.00				6,285,000.00	6,285,000.00	487,116,536.00

其他说明：

2017年2月13日，公司2017年第一次临时股东大会审议并通过了《武汉中元华电科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》。2017年4月14日，公司第三届董事会第二十次（临时）会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定向符合条件的174名激励对象授予6,285,000.00股限制性股票，授予日为2017年4月14日，授予价格为5.69元。174名激励对象于2017年4月14日完成了股份认购，并业经瑞华会计师事务所瑞华2017年4月14日出具瑞华验字[2017]01280001号《验资报告》审验。本次限制性股票授予完成后，公司总股本由480,831,536.00股增加至487,116,536.00股。

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	598,940,043.72	29,476,650.00		629,490,215.58
其他资本公积		1,073,521.86		1,073,521.86
合计	598,940,043.72	30,550,171.86		629,490,215.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本溢价（股本溢价）本期增加系根据本公司2017年限制性股票激励计划，向174名激励对象授予共计628.50万股限制性股票，授予价格为5.69，截至2017年4月14日止，公司已收到上述股权激励对象缴存的行权资金35,761,650.00元，其中新增股本6,285,000.00元，新增资本公积29,476,650.00元，

（2）资本公积（其他资本公积）因实施限制性股票激励计划而确认的股份支付成本费用，同时新增资本公积1,073,521.86元。

### 32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票股权激励回购义务		35,451,455.08		35,451,455.08
合计		35,451,455.08		35,451,455.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期库存股增加系公司根据《企业会计准则解释第7号》相关规定，因公司限制性股票未解锁部分而增加的回购义务，确认其他应付款并相应增加库存股。

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,277,652.65			37,277,652.65
合计	37,277,652.65			37,277,652.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	305,407,668.04	226,745,251.42
调整后期初未分配利润	305,407,668.04	226,745,251.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,067,606.59	106,780,191.71
减：提取法定盈余公积		4,076,198.29
应付普通股股利	24,041,539.21	24,041,576.80
期末未分配利润	306,433,735.42	305,407,668.04

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

### 35、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	144,259,099.99	60,912,804.71	144,180,240.22	57,504,927.26
其他业务	620,234.00	476,247.46	503,815.90	47,577.81
合计	144,879,333.99	61,389,052.17	144,684,056.12	57,552,505.07

### 36、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	707,648.01	943,970.52
教育费附加	302,822.54	404,537.86
房产税	334,566.85	
土地使用税	213,704.31	
车船使用税	8,220.00	
印花税	123,503.97	
营业税	5,505.93	17,409.04
地方教育费附加	169,609.70	255,727.17
平抑基金	8,951.24	7,381.83
合计	1,874,532.55	1,629,026.42

其他说明:

### 37、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,905,285.54	6,708,365.14
业务招待费	3,788,000.08	3,511,143.94
中标费	648,042.50	698,016.46

差旅费	1,958,851.89	2,692,512.67
会议费	203,258.62	432,972.96
办公费	550,565.88	609,907.95
广告费	116,271.33	274,982.43
车辆行驶费	108,972.12	324,688.20
修理费	35,682.16	102,506.44
租赁费	65,099.46	61,800.00
其他	1,416,965.55	1,400,232.53
合计	15,796,995.13	16,817,128.72

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	25,951,377.91	23,973,343.79
职工薪酬	7,225,963.81	5,894,637.45
折旧费	1,221,025.15	1,584,551.10
无形资产摊销	3,691,438.98	3,433,975.99
办公费	672,625.05	706,790.66
会议费	53,466.29	119,862.89
车辆使用费	128,925.84	195,741.05
中介机构费	281,442.21	1,011,018.85
差旅费	555,075.09	532,953.74
业务招待费	390,361.70	263,397.67
董事会费	245,929.24	126,145.41
其他	2,394,959.79	3,135,449.73
限制性股票	1,073,521.86	
合计	43,886,112.92	40,977,868.33

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出		
减：利息收入	5,958,759.32	6,557,011.20
其他	92,971.28	303,925.51
合计	-5,865,788.04	-6,253,085.69

其他说明：

#### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,924,776.57	5,914,770.18
合计	4,924,776.57	5,914,770.18

其他说明：

#### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-33,636.98	
权益法核算的其他非流动资产投资收益	-111,059.45	
合计	-144,696.43	

其他说明：

#### 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件增值税即征即退	4,965,669.77	



## 43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		85,251.39	
其中：固定资产处置利得		85,311.39	
政府补助	4,085,277.97	6,310,573.79	4,085,277.97
其他	3,252.38	20,900.78	3,252.38
合计	4,088,530.35	6,416,785.96	4,088,530.35

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		4,970,184.78	与收益相关
广州市开发区创新创业领军人才项目资助（能源互联网运行控制与系统集成技术项目）	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
江苏省企业院士	财政局	补助	因符合地方政府	是	否	1,000,000.00		与收益相关

工作站			招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
高新技术企业通过补助	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	700,000.00		与收益相关
RFID WIFI 定位等特联网技术移动资产管理系统	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	600,000.00		与收益相关
广州市创新项目验收通过补贴	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
广州开发区工作委员会组织人事局广州开发区人才引进奖励-创业类人才引进资助	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2016年广州市企业研究开发费补助（市级资金+区级资金）	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	97,400.00		与收益相关
专利申请补助	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等	是	否	24,800.00	4,400.00	与收益相关

				获得的补助					
政策兑现奖励 (常创发(2015)财政局 6号)	奖励			因符合地方政府 招商引资等地方 性扶持政策而获 得的补助	是	否		1,090,000.00	与收益相关
高新区管委会十 佳企业	奖励	财政局		因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
三井街道 2015 年优秀企业奖励 (常井街办 (2016) 4 号)	奖励	财政局		因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
其他	奖励	财政局		因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	是	否	63,077.97	165,989.01	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	--	4,085,277.97	6,310,573.79	--

其他说明:

## 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	35,936.95	93,455.50	35,936.95
其中：固定资产处置损失	35,936.95	93,455.50	35,936.95
其他	22,288.28	35,226.12	22,288.28
合计	58,225.23	128,681.62	58,225.23

其他说明：

## 45、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,936,918.41	4,237,685.87
递延所得税费用	534,674.28	-878,690.16
合计	5,471,592.69	3,358,995.71

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	31,724,931.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,758,739.67
子公司适用不同税率的影响	424,625.38
调整以前期间所得税的影响	117,186.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-62,642.63
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	313,291.85
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-79,608.40
所得税费用	5,471,592.69

其他说明

**46、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,562,834.77	3,635,599.11
政府补助	2,485,277.97	1,242,400.00
单位往来款	5,406,898.03	5,214,887.59
其他	8,723,662.47	4,460,910.68
合计	19,178,673.24	14,553,797.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	5,246,679.19	3,717,224.19
业务招待费	4,330,110.01	3,746,560.53
差旅费	4,515,495.07	4,724,772.01
办公费	1,473,428.46	1,352,431.63
会议费	272,424.91	435,696.02
保证金	5,748,601.86	7,096,936.80
聘请中介机构费	353,344.85	1,406,422.49
中标费	849,925.68	853,197.59
董事会费	245,929.24	126,145.41
其他	18,209,354.26	14,346,109.11
合计	41,245,293.53	37,805,495.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权转让时代收的个税		18,351,995.51
合计		18,351,995.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 47、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,253,338.46	30,974,951.72
加：资产减值准备	4,924,776.57	5,914,770.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,061,929.88	3,522,206.66
无形资产摊销	3,857,097.73	3,535,330.25
长期待摊费用摊销	781,488.88	856,455.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	35,936.95	8,204.11
投资损失（收益以“-”号填列）	144,696.43	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	840,332.61	-792,500.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-478,602.48	-478,602.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,345,455.61	-8,013,182.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-511,833.44	-18,436,693.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,573,461.87	-15,203,943.16
其他	-526,478.14	
经营活动产生的现金流量净额	7,463,765.97	1,886,997.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	516,974,567.00	439,351,612.85
减：现金的期初余额	494,293,604.45	486,901,350.22
现金及现金等价物净增加额	22,680,962.55	-47,549,737.37

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	516,974,567.00	494,293,604.45
其中：库存现金	218,330.58	190,520.19
可随时用于支付的银行存款	516,756,236.42	494,103,084.26
三、期末现金及现金等价物余额	516,974,567.00	494,293,604.45

其他说明：

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,100,363.94	银行承兑汇票保证金、保函保证金、履约保证金
合计	4,100,363.94	--

其他说明：

## 八、合并范围的变更

## 1、其他

本报告期无合并范围变更事项。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、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	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉中元华电软件有限公司	武汉	武汉	软件开发	100.00%		设立
武汉中元华电电力设备有限公司	武汉	武汉	电力设备制造	100.00%		设立
成都智达电力	成都	成都	电力设备制造	66.00%		收购

自动控制有限公司					
安徽大千生物工程有限公司	合肥	合肥	生物制药	40.00%	收购
广州埃克森生物科技有限公司	广州	广州	医疗器械	51.00%	收购
江苏世轩科技股份有限公司	常州	常州	医疗软件	99.00%	1.00% 收购
广州穗华能源科技有限公司	广州	广州	电力设备制造	51.00%	收购
中元汇(武汉)产业投资有限公司	武汉	武汉	非证券类投资	100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有安徽大千生物工程有限公司40%的股权并在其董事会中委派多数成员，并向其委派了财务负责人，为安徽大千生物工程有限公司的控股股东。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
成都智达电力自动控制有限公司	34.00%	-30,373.74		19,796,240.51
安徽大千生物工程有限公司	60.00%	1,800,308.71		14,442,731.89
广州埃克森生物科技有限公司	49.00%	-1,208,382.79		6,760,747.97
广州穗华能源科技有限公司	49.00%	624,764.61		10,278,876.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：



其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
成都智达电力自动控制有限公司	67,296,013.47	1,479,752.94	68,775,766.41	10,551,529.62		10,551,529.62	69,111,134.14	1,599,009.96	70,710,144.10	12,396,572.79		12,396,572.79
安徽大千生物工程有限公司	21,159,610.49	15,576,103.55	36,735,714.04	1,831,577.73	10,832,916.50	12,664,494.23	20,190,210.07	15,466,816.74	35,657,026.81	3,373,821.54	11,212,499.98	14,586,321.52
广州埃克森生物科技有限公司	26,373,701.86	1,533,757.82	27,907,459.68	4,109,976.06	10,000,000.00	14,109,976.06	26,785,356.81	1,439,271.35	28,224,628.16	1,961,057.22	10,000,000.00	11,961,057.22
广州穗华能源科技有限公司	18,268,794.09	5,555,748.15	23,824,542.24	2,847,243.03		2,847,243.03	18,306,075.19	5,013,178.70	23,319,253.89	3,616,984.50		3,616,984.50

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都智达电力自动控制有限公司	10,549,915.42	-89,334.52	-89,334.52	-2,975,883.39	8,380,962.95	-687,845.46	-687,845.46	-770,049.80
安徽大千生物工程有限公司	14,918,719.19	3,000,514.52	3,000,514.52	429,173.45	12,303,038.40	2,858,637.93	2,858,637.93	1,959,523.10
广州埃克森生物	6,061,906.15	-2,466,087.32	-2,466,087.32	-1,841,490.70	4,118,281.62	-2,050,173.30	-2,050,173.30	-14,044,120.31

科技有限公司								
广州穗华能源科 技有限公司	5,491,274.99	1,275,029.82	1,275,029.82	220,024.31	1,799,359.88	-1,714,966.53	-1,714,966.53	-2,443,436.60

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

对本公司的控股子公司安徽大千生物工程有限公司（以下简称“大千生物”）和广州埃克森生物科技有限公司的财务资助明细如下：

子公司名称	期初本金余额	本年增加	本年减少		期末本金余额
			归还本金	支付利息	
安徽大千生物工程有限 公司	11,212,499.98	2,230,000.00	2,609,583.48	243,333.65	10,832,916.50
广州埃克森生物科技有 限公司	10,000,000.00			231,694.45	10,000,000.00

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
武汉中元九派 产业投资管理 有限公司	武汉	武汉	非证券类投资	30.00%		权益法核算
合伙企业						
湖北中元九派 产业投资基金 合伙企业（有 限合伙）	武汉	武汉	非证券类投资	35.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	武汉中元九派产业 投资管理有限公司	湖北中元九派产业 投资基金合伙企业 （有限合伙）	武汉中元九派产业 投资管理有限公司	湖北中元九派产业 投资基金合伙企业 （有限合伙）
流动资产	1,179,662.27	55,396,774.25	2,003,203.84	53,502,295.08
其中：现金和现金等 价物	333,296.60	2,396,774.25	1,944,573.64	502,295.08
资产合计	2,692,552.07	55,396,774.25	2,003,203.84	53,502,295.08
流动负债	325,961.41	732,785.67	7,526.40	59,529.20
负债合计	325,961.41	732,785.67	7,526.40	59,529.20
对合营企业权益投 资的账面价值	835,066.25	26,118,908.61	868,703.23	26,229,968.06
营业收入	728,155.32			
财务费用	-1,712.16	-355,943.76		
净利润	-112,123.25	-317,312.71		
综合收益总额	-112,123.25	-317,312.71		

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括银行存款、应收及应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控，确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

### 1、信用风险

公司信用风险主要来自于银行存款和应收款项。其中银行存款主要存放于实力雄厚、信誉度高的大中型商业银行，不存在重大信用风险。对于应收款项，公司制定了相关政策以控制信用风险敞口，公司基于对债务人的财务状况、信用记录、从第三方获取担保的可能性等评估债务人的资信状况。另外，公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，确保整体信用风险在可控的范围之内。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收湖南长沙南控电力自动化设备有限公司款项，由于该公司已资不抵债，本公司已全额计提坏账准备。

### 2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川宏业电力集团有限公司	子公司参股股东

芮双印	子公司参股股东
李进华	子公司参股股东
陈宪龙	子公司参股股东
苏忠阳	子公司参股股东
蔡泽祥	子公司参股股东
胡明云	子公司参股股东

其他说明

#### 4、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额 度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	--------------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川宏业电力集团有限公司	销售商品		154,611.97

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,322,312.31	1,210,557.54

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川宏业电力集团有限公司	2,326,665.00	259,286.50	2,326,665.00	259,286.50

其他应收款：	胡明云	194,751.63	9,737.58	62,132.00	3,106.60
	芮双印	143,953.25	7,197.66		

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	芮双印		716,830.00
其他应付款	李进华		354,908.00

**十二、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额		35,761,650.00
公司本期行权的各项权益工具总额		0.00
公司本期失效的各项权益工具总额		0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用	

**其他说明**

2017年1月22日，公司分别召开第三届董事会第十七次（临时）会议、第三届监事会第十四次（临时）会议审议通过了《关于审议<武汉中元华电科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。

2017年2月13日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了2017年限制性股票激励计划并授权董事会确定限制性股票授予日及办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

2017年4月14日，公司第三届董事会第二十次（临时）会议及第三届监事会第十七次（临时）会议审议通过《关于对<2017年限制性股票激励计划>进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意激励计划首次授予的激励对象人数由184名调整为174名、首次授予的限制性股票由650.00万股调整为628.50万股并确定2017年4月14日为本次激励计划的首次授予日。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型）计算确定。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,073,521.86
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,073,521.86

其他说明

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

截至 2017 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露资产负债表日后事项。



## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	6,734,074.00	5.61%	6,734,074.00	100.00%	6,734,074.00	5.06%	6,734,074.00	100.00%		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,806,348.77	98.73%	18,444,227.71	16.50%	93,362,121.06	94.57%	125,964,573.10	14.86%	107,239,953.42	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,442,274.83	1.27%			1,442,274.83	0.37%	498,894.00		498,894.00	
合计	119,982,697.60	100.00%	25,178,301.71	20.98%	94,804,395.89	100.00%	133,197,541.10	19.11%	107,738,847.42	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南长沙南控电力自动化设备有限公司	6,734,074.00	6,734,074.00	100.00%	重大诉讼
合计	6,734,074.00	6,734,074.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内	71,589,306.42	3,579,465.32	5.00%
1 年以内小计	71,589,306.42	3,579,465.32	5.00%
1 至 2 年	22,006,098.80	2,200,609.88	10.00%
2 至 3 年	4,890,143.93	1,467,043.18	30.00%
3 年以上	13,320,799.62	11,197,109.33	84.06%
3 至 4 年	3,640,530.17	1,820,265.09	50.00%
4 至 5 年	1,517,126.02	1,213,700.82	80.00%
5 年以上	8,163,143.43	8,163,143.43	100.00%
合计	111,806,348.77	18,444,227.71	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-280,391.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为26,195,423.77元，占应收账款年末余额合计数的比例为21.83%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为7,916,081.49元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额				账面价 值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备	计提比		账面余额		坏账准备	计提比例	
	金额	比例				金额	比例			

例										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,150,833.68	66.46%	457,939.72	8.89%	4,692,893.96	2,818,788.05	100.00%	312,841.43	11.10%	2,505,946.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,600,000.00	33.54%			2,600,000.00					
合计	7,750,833.68	100.00%	457,939.72	5.91%	7,292,893.96	2,818,788.05	100.00%	312,841.43	11.10%	2,505,946.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	3,939,889.40	196,994.47	5.00%
1 年以内小计	3,939,889.40	196,994.47	5.00%
1 至 2 年	985,268.15	98,526.81	10.00%
2 至 3 年	59,088.13	17,726.44	30.00%
3 年以上	166,588.00	144,692.00	86.86%
3 至 4 年	24,100.00	12,050.00	50.00%
4 至 5 年	49,230.00	39,384.00	80.00%
5 年以上	93,258.00	93,258.00	100.00%
合计	5,150,833.68	457,939.72	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 145,098.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,199,831.66	2,691,962.80
关联方往来	2,600,000.00	
备用金	1,656,994.99	126,825.25
其他	294,007.03	
合计	7,750,833.68	2,818,788.05

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏天源招标有限公司	保证金	400,400.00	2 年以内	5.17%	40,040.00
华北电力物资总公司	保证金	299,900.00	1 年以内	3.87%	14,995.00
国网河北招标有限公司	保证金	223,678.92	2 年以内	2.89%	21,088.95
中国石油化工股份有限公司湖北武汉石油分公司	预存款	156,000.00	2 年以内	2.01%	10,050.00
国网浙江浙电招标咨询有限公司	保证金	140,424.00	1 年以内	1.81%	7,021.20
合计	--	1,220,402.92	--	15.75%	93,195.15

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	904,449,950.16		904,449,950.16	904,449,950.16		904,449,950.16
合计	904,449,950.16		904,449,950.16	904,449,950.16		904,449,950.16

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉中元华电软件有限公司	8,980,697.39			8,980,697.39		
武汉中元华电电力设备有限公司	29,969,252.77			29,969,252.77		
成都智达电力自动控制有限公司	42,900,000.00			42,900,000.00		
安徽大千生物工程有限公司	5,720,000.00			5,720,000.00		
广州埃克森生物科技有限公司	23,680,000.00			23,680,000.00		
江苏世轩科技股份有限公司	683,100,000.00			683,100,000.00		
广州穗华能源科技有限公司	15,100,000.00			15,100,000.00		
中元汇（武汉）产业投资有限公司	95,000,000.00			95,000,000.00		
合计	904,449,950.16			904,449,950.16		

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,316,641.72	41,069,121.96	71,239,161.02	43,827,469.34

合计	60,316,641.72	41,069,121.96	71,239,161.02	43,827,469.34
----	---------------	---------------	---------------	---------------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	20,660,000.00
合计	20,000,000.00	20,660,000.00

## 6、其他

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-35,936.95	
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)	4,085,277.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,035.90	
减：所得税影响额	664,993.16	
少数股东权益影响额	993,186.85	
合计	2,372,125.11	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/)	稀释每股收益 (元/)

		股)	股)
归属于公司普通股股东的净利润	1.76%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.59%	0.05	0.05

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2017年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 三、其他有关资料。