



## 公司年度大事记



2017 年，公司参与制定的国家标准：《量度继电器和保护装置第 24 部分：电力系统暂态数据交换 (COMTRADE) 通用格式》正式发布，并将于 2018 年 2 月 1 日开始实施。标准号：GB/T 14598.24—2017。



报告期内，公司获实用新型专利一项（用于查找直流系统接地故障的辅助装置，专利号：ZL201721037028.8），公司及全资子公司新增软件著作权 6 项。截至报告期末，公司及全资子公司拥有专利 8 项，软件著作权 44 项。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	23
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	33
第十一节	财务报告 .....	40

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、国电武汉	指	武汉国电武汉电气股份有限公司
子公司、全资子公司	指	武汉海德兴科技有限公司和武汉国电武汉电子科技有限公司
海德兴	指	武汉海德兴科技有限公司
武汉电子	指	武汉国电武汉电子科技有限公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
致同会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
德恒律师事务所	指	北京德恒（武汉）律师事务所
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
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的电气量变化过程及继电保护和安全自动装置动作行为的装置。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
时间同步装置	指	接收北斗卫星和 GPS 卫星发出的时钟信号，具有内部时间基准（晶振或原子钟），并按要求的时间精度及格式向外输出时间同步信号和时间信息的装置。为电力系统变电站或其他单位提供标准时钟源
特高压	指	特高压是指±800KV 及以上的直流电和 1000KV 及以上交流电的电压等级
智能变电站、数字化变电站	指	由智能化一次设备、网络化二次设备等基 IEC61850 标准分层构建、能实现智能设备间信息共享和互操作的现代化变电站
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	指	2017 年 1 月 1 日—2017 年 12 月 31 日

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人周海斌、主管会计工作负责人黄芳及会计机构负责人（会计主管人员）黄芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理风险	公司 2011 年 5 月完成股份制改革，2012 年 9 月 7 日新三板挂牌，公司建立了完善的管理制度及内部控制体系，管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度执行的有效性，制订了《信息披露管理制度》，并严格按照全国中小企业转让系统公司的要求进行信息披露，治理风险逐步降低。
税收优惠政策变动的风险	公司及两个全资子公司（海德兴和武汉电子）均为湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省地方税务局、湖北省国家税务局共同认定的高新技术企业；未来，如果国家关于支持高新技术、信息技术和信息产业发展的税收优惠政策发生变化，导致公司不能继续享受税收优惠政策，可能会在一定程度上影响公司的盈利水平。
智能电网投资建设未达预期的风险	我国还处于工业化中后期、城镇化快速推进期，电力需求与经济同步增长。电源建设和电网建设投资的变化将直接影响公司主营产品市场需求总量。

<p>技术人员流失的风险</p>	<p>作为电力设备行业的高科技企业，拥有稳定、高素质的科技人才队伍对公司的发展壮大至关重要。目前，技术服务人才争夺十分激烈。企业发展前景、薪酬、福利、工作环境等因素的变化都会造成技术服务队伍的不稳定。核心技术人员的流失，可能会给公司经营带来一定的风险。</p>
<p>应收账款回收风险</p>	<p>公司应收账款余额占当期营业收入的比例较高，这主要是由公司所处行业特点、营销模式和客户特点决定的，受公司所处行业影响，公司客户基本来自电力系统，行业结算体制导致其货款支付周期较长，应收账款余额较大。随着公司未来业务规模的进一步扩大，应收账款余额还会逐年增加，公司仍存在不可预见的应收账款无法收回而产生的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	武汉国电武汉电气股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Guodian-Wu Yi Electric Co., Ltd.
证券简称	国电武汉
证券代码	430138
法定代表人	周海斌
办公地址	武汉市东湖开发区关山一路特 1 号光谷软件园 C3 栋 2 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王鹏飞
职务	董事会秘书
电话	027-87788700
传真	027-87788705
电子邮箱	13986153162@163.com
公司网址	<a href="http://www.goodwyee.com">http://www.goodwyee.com</a>
联系地址及邮政编码	武汉市东湖开发区关山一路特 1 号光谷软件园 C3 栋 2 层 邮编：430074
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司资料室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 8 月 20 日
挂牌时间	2012 年 9 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-38 电气机械和器材制造业-382 输配电及控制设备制造-3829 其他输配电及控制设备制造
主要产品与服务项目	主要从事电力系统智能化记录分析和时间同步系统相关产品的研发、制造、销售和服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	32,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周海斌
实际控制人	周海斌

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914201007310424905	是
注册地址	武汉市东湖开发区关山一路特 1 号华中曙光软件园 D 栋 1 层	否
注册资本	32,000,000.00	否
-		

注：报告期内，公司办理了三证合一，2017 年 5 月 24 日办理完结，统一社会信用代码变更为 914201007310424905。

#### 五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	金鑫、刘铭
会计师事务所办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

#### 六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

根据股转公司《关于发布〈全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引〉的公告》相关规定，公司股票转让方式于 2018 年 1 月 15 日由协议转让变更为集合竞价转让。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	45,534,829.17	47,623,377.63	-4.39%
毛利率%	60.82%	52.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,975,123.69	11,770,416.69	10.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,407,836.04	10,173,942.48	2.30%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.31%	12.65%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.87%	10.94%	-
基本每股收益	0.41	0.37	10.24%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	120,123,160.76	105,644,255.05	13.71%
负债总计	8,227,009.46	6,723,227.44	22.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	111,896,151.30	98,921,027.61	13.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.50	3.09	13.27%
资产负债率%（母公司）	14.88%	18.95%	-
资产负债率%（合并）	6.85%	6.36%	-
流动比率	1316%	1389%	-
利息保障倍数	-	2,119.65	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	12,189,838.54	7,279,097.12	67.46%

应收账款周转率	193%	200%	-
存货周转率	187%	201%	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.71%	9.99%	-
营业收入增长率%	-4.39%	-24.95%	-
净利润增长率%	10.24%	-13.00%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	32,000,000	32,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	832,275.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,575.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,178,975.86
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,006,675.45</b>
所得税影响数	439,387.80
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,567,287.65</b>

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

根据中国证监会发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司归属于制造业中的电气机械和器材制造业（C38）。公司主要从事电力系统智能化记录分析和时间同步系统相关产品的研发、制造、销售和服务。是最早研制、生产故障记录装置的企业之一。公司主营产品有电力系统故障录波及分析装置、电力系统时间同步装置等。公司客户主要面向电力系统，在石化、铁路（含城市轨道交通）、煤炭、冶金等行业也有广泛应用。

公司主要客户为国家电网、南方电网及五大发电集团，对产品的质量要求较高，面向合格的供应商进行公开招标。公司通过直接参加客户的招投标活动来获取销售合同，合同签署后，公司根据客户要求要求进行生产、发货、安装调试及售后服务。

电力故障录波及分析装置是国家标准配置，根据国家标准《GB/T14285-2006 继电保护及安全自动装置技术规程》要求，在主要发电厂、220kV 及以上变电站和重要的 110kV 变电站、单机容量为 200MW 及以上的发电机或发电机变压器组均应装设故障录波及分析装置。根据国家电网公司颁布的《国家电网公司输变电工程典型设计—变电站二次系统部分》标准，确定了变电站二次设备系统部分的典型配置，其中包含各层级变电站的电力故障录波及分析装置。

根据《国家电网公司输变电工程典型设计—变电站二次系统部分》标准，500kV、220kV 变电站需配置时间同步系统。时间同步广泛应用于各类信息系统，尤其是对时间敏感的复杂信息系统中。以电力系统智能变电站为例，各类装置需要时间同步，以保证各类装置动作顺序正确且适应电信号以光速运行的环境条件，如果时间不同步，严重情况下有可能将造成系统瘫痪。根据标准，符合条件或达到标准要求的变电站，都必须配备时间同步系统。

公司主营产品是随着电力系统的发展、建设，长期必备产品，公司的商业模式具备可持续性。

#### 1、研发模式

公司坚持以自主创新为主导的研发模式，公司已服务电力系统多年，通过自主研发，掌握细分市场的核心技术。截至报告期末，公司及全资子公司拥有专利 8 项，软件著作权 48 项，此外，公司拥有一大批非专利核心技术，多项技术处于“国内领先、国际先进”水平。非专利核心技术的先进性由由国家科学技术委员会、中国电力企业联合会等机构完成

鉴定。未来，公司继续跟踪细分行业发展趋势，积极参加国家标准、行业标准和国家电网公司标准的制定工作，继续保持细分行业的先发优势。

## 2、销售模式

公司通过参加国家电网公司、南方电网公司及其下辖的各省、市电力公司和五大发电集团的招投标活动，实现产品的销售。此外，公司已有大量产品在电力系统运行，公司可通过与电力用户签署过保产品的维修合同及备品备件采购合同，实现销售收入。

## 3、生产模式

公司主营产品的绝大部分配置是相同的，部分细节，如屏柜颜色、门轴方向等，需与电力设计院沟通确认。公司与用户签署合同后，设计部门联系电力设计院，确认产品的细节参数，由公司制造部实现订单式生产。

## 4、采购模式

公司产品所需的第三方材料，包括印制板、工控主板、电缆、接插件、电子元器件等，通过常用材料年度集中批量招标和特殊材料临时采购相结合的方式购买。公司建立了完善的供应商考核体系，公司主要原材料的价格和质量能得到有效保障。

报告期内公司的商业模式无重大变化，未对公司的经营情况产生影响。

### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 45,534,829.17 元，较上年同期减少 4.39%，实现净利润 12,975,123.69 元，较上年同期增加 10.24%。截至报告期末，公司总资产为 120,123,160.76 元，较上年期末增加 13.71%，净资产为 111,896,151.30 元，较上年期末增加 13.12%。

报告期内，公司董事会及管理层以提升公司业绩与管理为首要任务，以做大做强公司

为目标，对公司内部人员、市场、技术等进行全面整合优化，加大市场开发力度，深化产品技术研发与创新，强化内部团队建设，从而使公司在管理、研发、市场等方面得到了有效提升，进一步增强了公司的核心竞争力。

## (二) 行业情况

《电力发展“十三五”规划》明确了“十三五”期间我国将优化电网结构，提高系统安全水平；升级改造配电网，推进智能电网建设等重点任务。国网公司 2017 年工作会议强调 2017 年重点工作之一为加快电网发展，尤其是配电网建设改造，建设智能现代城市配电网，提高建设标准、设备质量和自动化水平。“十三五”期间，南方电网将加大农网改造升级投资力度，投资超过 1300 亿元，建设安全可靠、结构合理、适度超前的农村配电网。

经过多年的发展，公司所处的细分行业已形成一定的产业基础和格局，行业进入壁垒显著提高，技术、人才、品牌、信誉、业绩、成本等因素成为客户选择的重要参考，用户对装置的规范性、可靠性、创新性提出了更高的要求。

公司主营产品故障录波装置和时钟同步系统已进行了升级换代，并通过了用户组织的统一检测。预计公司主营产品将进入更新换代周期，产品升级换代的需求旺盛。依托公司的存量产品及新建厂站的市场推广，将为公司的持续发展带来良好的机遇。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	73,524,875.94	61.21%	58,963,393.70	55.81%	24.70%
应收账款	20,379,570.48	16.97%	21,290,416.32	20.15%	-4.28%
存货	8,077,062.93	6.72%	10,771,551.91	10.20%	-25.01%
长期股权投资		-		-	-
固定资产	11,177,866.98	9.31%	11,663,829.18	11.04%	-4.17%
在建工程		-		-	-
短期借款	0.00	-	0.00	-	-
长期借款		-		-	-
资产总计	120,123,160.76	-	105,644,255.05	-	13.71%

**资产负债项目重大变动原因：**

公司资产负债结构与上年同期相比，无重大变化。

**2. 营业情况分析**

**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	45,534,829.17	-	47,623,377.63	-	-4.39%
营业成本	17,842,043.92	39.18%	22,426,965.92	47.09%	-20.44%
毛利率%	60.82%	-	52.91%	-	-
管理费用	14,455,944.14	31.75%	13,223,012.08	27.77%	9.32%
销售费用	3,362,896.45	7.39%	2,923,832.01	6.14%	15.02%
财务费用	-120,829.15	-0.27%	-70,982.47	-0.15%	70.22%
营业利润	14,174,051.96	31.13%	9,958,159.95	20.91%	42.34%
营业外收入	9,024.39	0.02%	1,912,274.17	4.02%	-99.53%
营业外支出	13,600.00	0.03%	18,486.98	0.04%	-26.43%
净利润	12,975,123.69	28.49%	11,770,416.69	24.72%	10.24%

**项目重大变动原因：**

1. 财务费用较上年同期减少 70.22%，主要原因为公司货币资金增加，利息收入增加所致，上一年度利息收入 123,618.95 元，本年度为 165,433.93 元；
2. 营业利润为较上年同期增加 42.34%，主要原因为公司报告期内公司主营产品升级改造项目需求增加及公司投资收益增加。改造项目报价低，利润率高，导致营业收入和营业成本均有下降，但营业下降幅度大于营业收入下降幅度。
3. 营业外收入较上年同期减少 99.53%，主要原因是：财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整，与日常经营性活动相关的政府补助从原来计入营业外收入变更为计入其他收益。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	45,534,829.17	47,623,377.63	-4.39%
其他业务收入	-	-	-

主营业务成本	17,842,043.92	22,426,965.92	-20.44%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
电力故障录波分析装置	29,445,985.90	64.67%	27,789,197.19	58.35%
时间同步装置	7,772,353.22	17.07%	12,856,769.51	27.00%
智能变电站网络报文及故障录波记录分析系统	1,723,504.30	3.79%	1,903,442.66	4.00%
其他	6,592,985.75	14.48%	5,073,968.27	10.65%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内公司收入构成无重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	南京四方亿能电力自动化有限公司	5,601,359.99	10.62%	否
2	保定四方继保工程技术有限公司	4,755,019.99	9.01%	否
3	国网山东省电力公司物资公司	2,652,097.49	5.03%	否
4	国网吉林省电力有限公司(物资公司)	2,431,376.43	4.61%	否
5	国网江西省电力公司	2,338,786.46	4.43%	否
合计		17,778,640.36	33.70%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江苏瑞特电子设备有限公司	3,158,300.00	8.11%	否
2	深圳市普特威科技有限公司	2,244,000.00	5.76%	否
3	武汉卓润电子科技有限公司	1,386,932.40	3.56%	否
4	山东元星电子有限公司	1,078,426.00	2.77%	否

5	新会江裕信息产业有限公司	665,300.00	1.71%	否
合计		8,532,958.40	21.91%	-

### 1. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	12,189,838.54	7,279,097.12	67.46%
投资活动产生的现金流量净额	2,078,481.11	1,361,290.34	52.68%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-105,733.55	100.00%

#### 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上期增加 67.46%，主要系上期公司进行了原材料集中采购，采购量较大，购买商品、接受劳务支付的现金由上期的 2,585.82 万元减少为本期的 1,647.52 万元，经营活动现金流入与上期相似，流出减少，导致经营活动产生的现金流量净额大幅增加；
2. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 53.68%，主要是因为公司购买银行理财产品的收益增加，由上期的 136.67 万元增加为本期的 217.90 万元；
3. 筹资活动产生的现金流量净额，上期为-105,733.55 元，主要为归还前期 10 万元银行贷款及利息，本期无此项费用。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司有两个全资子公司，报告期内，子公司经营状况如下：

###### (1) 武汉海德兴科技有限公司

成立日期：2009 年 3 月 18 日，注册资本：人民币 100 万元，注册地址：武汉市东湖开发区关山一路 1 号华中曙光软件园一期研发楼。

武汉海德兴科技有限公司 2017 年度收入 4,446,837.73 元，利润总额 1,254,155.76 元，净利润 1,254,155.76 元。海德兴属于软件企业，主营自主研发的软件，软件产品多样，被评为“2014-2015 年度优秀软件企业”，于 2016 年重新认定为高新技术企业，高新软件产品收入稳步发展。

(2) 武汉国电武汉电子科技有限公司

成立日期：2013 年 12 月 25 日，注册资本：人民币 100 万元，注册地址：武汉市东湖新技术开发区关山大道 1 号软件产业三期 A3 栋 2 层 02 号楼。

武汉国电武汉电子科技有限公司 2017 年度收入 12,986,279.98 元，利润总额 10,585,321.38 元，净利润 9,397,539.45 元。武汉国电武汉电子科技有限公司是软件企业和高新技术企业，高新软件产品收入稳步发展。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司 2017 年 4 月 16 日召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司利用自有闲置资金购买理财产品的议案》，该议案由 2017 年 5 月 9 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过。议案同意公司在在确保资金安全、操作合法合规、保证正常生产经营不受影响并有效控制投资风险的前提下，使用公司单笔金额不超过 1000 万元的自有资金购买低风险理财产品（不用于投资股票及其衍生产品），在上述额度内，资金可以在投资期限有效期内滚动使用。

公司于 2017 年度利用自有闲置资金购买了中国民生银行的产品名称为“非凡资产管理天溢金对公机构 B 款”、“非凡资产管理季增利 266 期对公款”、“非凡资产管理 33 天增利第 312 期对公 02 款”等开放式非保本浮动收益理财产品。

截至报告期末以上理财产品均已到期。报告期内，公司累计投资 273,000,000.00 元用于购买银行理财产品，共取得投资收益 2,178,975.86 元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13 号），自 2017 年 5 月 28 日起实施。对于准则实施日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》（财会[2017]15 号），自 2017 年 6 月 12 日起实施。要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执

行企业会计准则的企业范围内施行，并要求对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。

2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），针对 2017 年施行的《企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《企业会计准则第 16 号-政府补助》的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，新增了“其他收益”、“资产处置收益”、“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”等报表项目，并对营业外收支的核算范围进行了调整。

(2) 重要会计估计变更

本年度，本公司重要会计估计未发生变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、照章纳税，安全生产，注重环保，始终将社会责任意识融入到发展实践中。公司积极吸纳就业并保障员工合法权益，恪守职责，积极承担社会责任，同社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务进展顺利，业务、资产、人员、财务、机构完全独立，拥有完善的治理机制与经营所需的各种资源。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等各项经营指标良好，经营管理层及业务人员未发生重大变化，公司和全体员工未发生违法、违规行为，所属行业也未发生重大变化。

报告期内，公司持续经营能力良好，不存在对持续经营能力产生重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## （一） 行业发展趋势

《电力发展“十三五”规划》指出，“十三五”期间全社会用电量预期为 6.8~7.2 万亿千瓦时，新增跨省区输电能力 1.3 亿千瓦左右。加快智能电网发展，积极推进智能变电站、智能调度系统建设，扩大智能电表等智能计量设施、智能信息系统、智能用能设施应用范围，提高电网与发电侧、需求侧交互响应能力。推进能源与信息、材料、生物等领域新技术深度融合，统筹能源与通信、交通等基础设施建设，构建能源生产、输送、使用和储能体系协调发展、集成互补的能源互联网。智能电网发展、跨区域输电、清洁能源应用等是行业发展重点，直流柔性输电、微电网等新技术开始积极试点。

十三五期间，电力需求预计增速稳中有升，公司此前关注的智能电网、特高压输电等方向依然是今后几年发展的重点。根据《电力发展“十三五”规划》对全社会用电量和输电能力增长的预期，宏观环境对公司未来业绩和盈利能力产生积极向好的影响。

我国电力行业连续多年高速发展后，随着新技术的不断突破，我国传统输配电设备产品也做出了更适合新形势的调整。除了配网投资、城镇化建设、轨道交通等产业政策鼓励之外，我国输配电设备将进入更新换代周期，产品升级换代的需求旺盛。

近年，电力系统对二次设备的要求重点为规范化、统一化，各类设备的规范化工作一直在稳步推进。现代电力系统运行，对电力设备的智能化、稳定性、可靠性、综合性能等提出了更高的要求。公司加大了研发投入，积极参与用户规范化工作，提升公司研发能力，确保公司科研实力能够超前用户需求，为公司可持续发展提供足够的技术储备。

## （二） 公司发展战略

公司未来的发展战略是坚持以研发带动生产力，致力于成为国内领先的输变电二次设备及服务提供商。公司专注于主营业务的经营，通过专业化的目标聚集经营模式，以市场为导向，以技术为驱动力，紧跟行业发展趋势，不断开发新产品，完善业务流程，并积极扩大市场规模，在巩固现有产品和服务市场地位的基础上不断进步，在国内电网监视记录及信息服务领域建立细分行业的市场优势。依托公司的核心技术，重点开发数字化相关产品，以技术优势和对市场需求的精准把握占领市场，巩固并扩大公司的市场份额与影响力，成为国内输变电二次设备行业中的知名企业。

### (三) 经营计划或目标

研发方面，公司继续加大研发投入，增强研发实力，紧跟行业需求，提升主营产品核心竞争力，继续加强与用户的科研合作，探索用户新的需求。充分利用公司已有的软硬件平台，努力将其应该用到其他领域，扩展公司产品线。

市场方面，增强市场拓展力度，重视市场开发效率，提升产品市场观占有率，加大新产品推广力度。

管理方面，努力完善绩效管理体系，提升管理效率，加强产品质量体系管理。

以上经营计划所涉及的资金由公司自筹。

特别提示：公司上述对经营计划的说明并不构成对投资者的业绩承诺，投资者需理解经营计划和业绩承诺间的差异，保持足够的风险意识。

### (四) 不确定性因素

近年电力系统规范化和统一化工作快速推进，各类设备的行业标准、国家电网企业标准、南方电网企业标准仍在制定当中。公司参加了各类标准的审核制定工作，但电力系统用户对装置的新要求，及装置规范自身的变化，会对公司的市场营销和研发带来一定的不确定性。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、公司治理风险；

有限公司阶段，公司的法人治理结构不完善，公司管理层规范治理意识比较薄弱，公司治理曾存在一些问题，如存在未召开定期股东会会议、董事会和监事会未定期向股东会报告工作；监事未切实发挥监督作用；关联交易、重大投资未经决策审批程序等治理不规范的情况。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司 2012 年 9 月 7 日挂牌，三会一层规范运作，并按相关法律、法规及主管部门的要求进行信息披露工作，治理风险逐步减小。公司已建立了《信息披露管理制度》，并将按最新的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行改版，公司拟建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司还将根据发展的情况，进一步完善相关制度。本风险持续至本报告期结束。

## 2、税收优惠政策变动的风险；

公司为高新技术企业，两个全资子公司海德兴和武汉电子为高新技术企业、软件企业，依据国家和地方政策享受税收优惠。以上税收优惠政策对公司的发展起到一定的促进作用。未来，如果国家关于支持高新技术、信息技术和信息产业发展的税收优惠政策发生变化，导致公司不能继续享受上述优惠政策，可能会在一定程度上影响公司的盈利水平。

应对措施：在未来相当一段时间，技术创新和产业升级都会是政策扶植的方向。公司产品涉及新能源技术、微处理器技术、网络技术、通信技术、嵌入式技术、软件工程及病毒防护等多个高端技术领域，每年投入较大的研发资金，用于设备采购、样机试制、测试、认证以及研发人员的薪酬等以保持技术优势，稳固市场地位。今后除税收政策外，公司还将争取科技创新基金的扶持，充分利用国家政策促进公司快速发展。

## 3、智能电网投资建设未达预期的风险；

公司主要从事电力系统智能化记录分析和时间同步相关产品的研发、制造、销售和服务。公司所销售的产品主要运用在变电站，特别是数字化变电站上。智能电网的投资规模直接影响公司主营产品市场总量。

应对措施：公司主营产品——故障录波用于记录分析电网的故障过程，公司正在探索将产品延伸到其他行业的生产过程，如轧钢自动生产线的监视、记录与分析，通过拓展产品的应用领域分散行业风险。另一方面，公司通过智能变电站配套的二次设备的新产品紧跟智能电网发展，提升对行业风险的抵抗力。

## 4、技术人员流失的风险；

作为电力设备行业的高科技企业，拥有稳定、高素质的科技人才队伍对公司的发展壮大至关重要。目前，技术服务人才争夺十分激烈。企业发展前景、薪酬、福利、工作环境等因素的变化都会造成技术服务队伍的不稳定。公司高级管理人才的适时引进，工程技术人员和一线技术工人的稳定和合理流动，内部管理制度能否适应公司发展的需要，企业文化和经营理念的环境氛围，管理团队的素质能否适应公司快速发展的需要，是公司管理风

险方面的重要内容。因此核心技术人员的流失，可能会给公司经营带来一定的风险。

应对措施：针对该风险，公司加大人力成本投入，注重人力资源的科学管理，制定合理的员工薪酬方案和公正的绩效评估体系。实行人性化管理，为员工排忧解难，增强员工的企业荣誉感。公司对管理人员实行目标管理，使技术骨干的薪酬直接与年度技术创新目标挂钩。公司通过各种措施以保证人才队伍的稳定。此外，公司也在不断探索企业文化建设，组织各种学习和文体活动，增强员工的归宿感和企业的凝聚力。

#### 5、 应收账款回收风险。

公司应收账款余额占当期营业收入的比例较高，这主要是由公司所处行业特点、营销模式和客户特点决定的，受公司所处行业影响，公司客户基本来自电力系统，行业结算体制导致其货款支付周期较长，应收账款余额较大，但由于公司客户群资金实力雄厚，信誉度高，因而回收风险较小，且公司已遵循谨慎性原则计提了较为充分的应收账款坏账准备。但随着公司未来业务规模的进一步扩大，应收账款余额还会逐年增加，公司仍存在不可预见的应收账款无法收回而产生的风险。

应对措施：公司主要客户为国家电网和南方电网下属的省、市电力公司；五大发电集团旗下的发电厂。应收账款有较强的保障。公司内控制度中制定了对销售人员回款的管理及激励措施，同时，公司也建立了长期不良欠款的应对机制。公司应收账款风险总体可控。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司 2017 年 4 月 16 日召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司利用自有闲置资金购买理财产品的议案》，该议案由 2017 年 5 月 9 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过。议案同意公司在在确保资金安全、操作合法合规、保证正常生产经营不受影响并有效控制投资风险的前提下，使用公司单笔金额不超过 1000 万元的自有资金购买低风险理财产品（不用于投资股票及其衍生产品），在上述额度内，资金可以在投资期限有效期内滚动使用。

公司于 2017 年度利用自有闲置资金购买了中国民生银行的产品名称为“非凡资产管理天溢金对公机构 B 款”、“非凡资产管理季增利 266 期对公款”、“非凡资产管理 33 天增利第 312 期对公 02 款”等开放式非保本浮动收益理财产品。

截至报告期末以上理财产品均已到期。报告期内，公司累计投资 273,000,000.00 元用于购买银行理财产品，共取得投资收益 2,178,975.86 元。

信息披露情况：公司 2017 年 4 月 18 日披露了《武汉国电武汉电气股份有限公司第二届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2017-001）和《武汉国电武汉电气股份有限公司关于使用闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2017-007），2017 年 5 月 11 日披露了《武汉国电武汉电气股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-008），以上公告披露于全国股转公司信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）。

对公司的影响：报告期内，公司管理层在确保资金安全、操作合法合规、保证正常生产经营不受影响并有效控制投资风险的前提下，使用公司自有资金购买低风险理财产品，增加公司现金资产收益，实现股东利益最大化。

## （二） 承诺事项的履行情况

1、公司挂牌前，董事、监事、高级管理人员出具关于避免同业竞争的承诺，截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

2、公司挂牌前，公司股东出具关于资金拆借及关联交易的承诺，截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

3、公司挂牌前，公司管理层出具关于不再违规对股东及管理层借款的承诺，截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	10,442,750	32.63%	-1,017,250	9,425,500	29.45%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,720,000	8.50%	0	2,720,000	8.50%	
	董事、监事、高管	5,549,750	17.34%	-1,468,250	4,081,500	12.75%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	21,557,250	67.37%	1,017,250	22,574,500	70.55%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,160,000	25.50%	0	8,160,000	25.50%	
	董事、监事、高管	13,397,250	41.87%	-1,152,750	12,244,500	38.26%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		32,000,000	-	0	32,000,000	-	
普通股股东人数							25

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周海斌	10,880,000	0	10,880,000	34.00%	8,160,000	2,720,000.00
2	白敏	5,000,000	0	5,000,000	15.63%	3,750,000	1,250,000.00
3	董旭东	3,913,000	0	3,913,000	12.23%	2,934,750	978,250.00
4	舒忠克	2,640,000	0	2,640,000	8.25%	1,980,000	660,000.00
5	付毅	1,680,000	0	1,680,000	5.25%	1,260,000	420,000.00
合计		24,113,000	0	24,113,000	75.36%	18,084,750	6,028,250.00

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：  
前五名股东之间无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东和实际控制人为周海斌，持有公司股份 1088.00 万股，占公司总股本的 34.00%。

周海斌，董事长，男，1968 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权，1990 年毕业于武汉水利电力学院（现武汉大学）计算机及电子工程系；1990 年至 2001 年供职于国家电力公司武汉电力仪表厂，1998 年起任副厂长；2001 年至 2011 年 3 月供职于本公司，曾任董事长、总经理，2011 年 4 月 29 日至今，任股份公司董事长，任期至 2020 年 5 月 8 日。

#### (二) 实际控制人情况

实际控制人同“公司控股股东”。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

#### (二) 利润分配预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周海斌	董事、董事长	男	49	本科	2017.5.9~2020.5.8	是
董旭东	董事、副董事长	男	48	本科	2017.5.9~2020.5.8	是
白敏	董事	男	61	本科	2017.5.9~2020.5.8	是
舒忠克	董事	男	55	大专	2017.5.9~2020.5.8	是
付毅	董事、总经理	男	46	研究生	2017.5.9~2020.5.8	是
王晖	监事、监事会主席	男	46	本科	2017.5.9~2020.5.8	是
邹涛	监事	男	36	研究生	2017.5.9~2020.5.8	是
徐海川	监事	男	45	本科	2017.5.9~2020.5.8	是
黄芳	副总经理、财务负责人	女	37	本科	2017.5.9~2020.5.8	是
王鹏飞	董事会秘书、副总经理	男	34	研究生	2017.5.9~2020.5.8	是
邓振亚	副总经理	男	38	本科	2017.5.9~2020.5.8	是
温贵平	副总经理	男	33	大专	2017.5.9~2020.5.8	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系；公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
周海斌	董事、董事长	10,880,000	0	10,880,000	34.0000%	0
董旭东	董事、副董事长	3,913,000	0	3,913,000	12.2281%	0
白敏	董事	5,000,000	0	5,000,000	15.6250%	0
舒忠克	董事	2,640,000	0	2,640,000	8.2500%	0
付毅	董事、总经理	1,680,000	0	1,680,000	5.2500%	0
王晖	监事、监事会主	1,000,000	0	1,000,000	3.1250%	0

	席					
邹涛	监事	330,000	0	330,000	1.0313%	0
徐海川	监事	500,000	0	500,000	1.5625%	0
黄芳	副总经理、财务 负责人	550,000	0	550,000	1.7188%	0
王鹏飞	董事会秘书、副 总经理	410,000	0	410,000	1.2813%	0
邓振亚	副总经理	303,000	0	303,000	0.9469%	0
温贵平	副总经理	0	0	0	0.0000%	0
<b>合计</b>	-	27,206,000	0	27,206,000	85.0189%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	变动原因
董旭东	董事、总经理	换届	董事、副董事长	公司第三届董事会第一次会议选举为副董事长
舒忠克	董事、副总经理	换届	董事	公司 2016 年年度股东大会选举为董事
夏瑞华	监事、监事会主席	换届	-	换届时离任
刘明	副总经理	换届	-	换届时离任
付毅	董事、副总经理、总工程师	换届	董事、总经理	公司第三届董事会第一次会议聘任为总经理
王晖	监事	换届	监事、监事会主席	公司第三届监事会第一次会议选举为监事会主席
邹涛	-	换届	监事	公司 2016 年年度股东大会选举为监事
王鹏飞	董事会秘书、 总经理助理	换届	董事会秘书、副 总经理	公司第三届董事会第一次会议聘任为董事会秘书、副总经理
邓振亚	-	换届	副总经理	公司第三届董事会第一次会议聘任为

				副总经理
温贵平	-	换届	副总经理	公司第三届董事会第一次会议聘任为副总经理

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

董旭东，男，1969 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1990 年毕业于湖北工学院（现湖北工业大学）电气工程与计算机科学系；1990 年至 2001 年供职于国家电力公司武汉电力仪表厂，曾任主任工程师、分厂技术副厂长及开发中心主任；2001 年至 2011 年供职于武汉国电武汉电力自动化设备有限公司，任董事、副总经理；2011 年起至今，供职于本公司，曾任职董事、总经理。

舒忠克，男，1962 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1988 年毕业于武汉广播电视大学机械制造专业；1985 年至 2001 年供职于国家电力公司武汉电力仪表厂，曾任装配班长、生产调度、分厂厂长；2001 年至 2011 年供职于武汉国电武汉电力自动化设备有限公司，任副总经理；2011 年至今，供职于本公司，曾任职董事、副总经理。

付毅，男，1971 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1997 年 7 月毕业于河海大学工业自动化专业，2016 年获武汉大学电气工程领域工程硕士学位；1997 年至 2001 年供职于国家电力公司武汉电力仪表厂；2001 年至 2011 年供职于武汉国电武汉电力自动化设备有限公司，曾任研发部经理、总工程师；2011 年至今，供职于本公司，曾任公司董事、副总经理、总工程师。

邹涛，男，1981 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2003 年毕业于湖北工学院（现湖北工业大学）计算机科学与技术专业，2015 年获湖北工业大学电气工程领域工程硕士学位；2003 年至 2011 年供职于武汉国电武汉电力自动化设备有限公司；2011 年至今，供职于本公司，曾任公司项目经理，为公司核心技术人员。

王鹏飞，男，1983 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2003 年毕业于湖北工学院（现湖北工业大学）计算机科学与技术专业，2015 年获湖北工业大学电气工程领域工程硕士学位；2003 年至 2011 年供职于武汉国电武汉电力自动化设备有限公司；2011 年至今，供职于本公司，曾任公司董事会秘书、总经理助理。

邓振亚，男，1979 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2001 年毕业于华中科技大学电力系统自动化专业；2001 年至 2011 年供职于武汉国电武汉电力自动化设备有限公司，曾任市场部大区经理。2011 年 5 月 3 日至 2017 年 5 月 8 日，任公司市场部主任。

温贵平，男，1984 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2003 年毕业于武汉电力职业技术学院发电厂及电力系统运行专业。2003 年至 2011 年供职于武汉国电武汉国电电力自动化设备有限公司，曾任制造部主任。2011 年 5 月 3 日至 2017 年 5 月 8 日，任公司制造部主任。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	42	44
销售人员	21	24
行政管理人员	16	16
财务人员	10	10
生产人员	12	13
<b>员工总计</b>	<b>101</b>	<b>107</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	8
本科	51	47
专科	31	38
专科以下	13	14
<b>员工总计</b>	<b>101</b>	<b>107</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动情况

与上年同期相比，公司人员整体情况与上年相比变化较小，核心团队比较稳定。

#### 2、薪酬政策

公司按照国家相关法律规定本着客观、公正、规范理念制定了薪酬及绩效考核制度，员工薪酬包括级别工资或固定工资+绩效工资+相关津贴。固定工资依照岗位评估情况分级确定，绩效工资依照每月绩效考核情况确定。同时，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

#### 3、培训计划

公司以为员工提供可持续发展的机会和空间为己任，对全体员工进行了有计划的、持续的培训。培训内容包括技能培训、安全培训、管理培训等，公司相关的培训由办公室统筹安排。对于新员工，公司建立了完善的培训与考核机制，促使新员工快速掌握工作技能，熟悉公司制度及文化，所有培训内容必须考核通过后方可推荐上岗；对于在职员工，公司开展定期在职培训，不断提升员工专业技能与基本素质。通过连续不断的培训和考核，可有效提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

报告期内，公司根据年初制定的培训计划，进行了 21 次集中培训，共计授课 42.5 学时，培训内容包括营销技巧培训、技术培训、环境与职业健康培训、质量管理体系培训等，并对参加培训人员进行考核，满足了公司日常运营的需要。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
周钦	研发部主任	180,000

注：周钦为《武汉国电武汉电气股份有限公司股份报价转让说明书》披露的核心技术人员，自公司成立之日起就开始任职，为公司产品的主要研发人员。

核心人员的变动情况：

截止报告期末，公司无经股东大会认定的核心员工。报告期内，公司核心技术人员邹涛已任公司监事。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律、法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司已建立了较为健全的法人治理机制，符合国家有关法律、法规的规定和要求，能够确保公司各项生产经营活动的有序开展，确保公司发展战略的实施和经营目标的实现，可以保障公司股东特别是中小股东依法平等行使自身的合法权利。公司将进一步按照股转系统的要求，接受中国证监会等有关部门、机构的持续督导，广泛认真听取所有股东特别

是中小股东对于治理机制和经营管理的意见，有效落实公司治理机制的不断改进，进一步提高法人治理水平。

## 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》相关规定，并在实际过程中严格按照规定执行，确保全体股东享有合法权利及平等地位。报告期内，公司严格《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。

董事会经过评估认为，公司的治理机制能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

经董事会评估认为，公司重大决策均履行规定程序。

## 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修改。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	(1) 第二届董事会第七次会议，审议通过了《公司 2016 年度审计报告》、《公司 2016 年年度报告》及《公司 2016 年年度报告摘要》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2016 年利润分配方案》、《公司 2017 年度财务预算报告》、《公司 2016 年度董事会工作报告》、《公司 2016 年度总经理工作报告》、《关于换届选举公司

		<p>第三届董事会的议案》、《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年审计机构的议案》、《关于召开公司 2016 年年度股东大会的议案》、《关于授权公司管理层利用自有闲散资金购买理财产品的议案》；</p> <p>(2) 第三届董事第一次会议，审议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于选举公司副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；</p> <p>(3) 第三届董事会第二次会议，审议通过了《公司 2017 年半年度报告》。</p>
监事会	3	<p>(1) 第二届监事会第七次会议，审议通过了《公司 2016 年年度报告》及《公司 2016 年年度报告摘要》、《公司 2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2016 年度利润分配方案》、《公司 2017 年度财务预算报告》、《关于换届选举公司第三届监事会的议案》；</p> <p>(2) 第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举监事会主席的议案》；</p> <p>(3) 第三届监事会第二次会议，审议通过了《公司 2017 年半年度报告》。</p>
股东大会	1	<p>(1) 2016 年年度股东大会，审议通过了《公司 2016 年度审计报告》、《公司 2016 年年度报告》及《公司 2016 年年度报告摘要》、《公司 2016 年度董事会工作报告》、《公司 2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2016 年度利润分配方案》、《公司 2017 年度财务预算报告》、《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年审计机构的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于公司利用自有闲置资金购买理财产品的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和

《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，公司全体董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

### （三） 公司治理改进情况

公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动。公司管理层结构稳定，目前未引入新的职业经理人参与公司治理及经营。公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

报告期内，公司对董、监、高组织了培训，加强了对相关法律法规及其他内控制度的学习，提升公司治理水平。

### （四） 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，

并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。同时公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责。在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均能够独立运行，具体情况如下：

#### 1、公司的业务独立性

公司拥有独立、完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

#### 2、公司的资产独立性

公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的采购、生产和销售相关的固定资产及配套设施。公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，公司不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

#### 3、公司的人员独立性

公司的人事及工资管理完全独立，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

#### 4、公司的财务独立性

公司设立独立的财务部门，负责公司的会计核算和财务管理工作。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了符合自身特点的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设独立的银行账户，作为独立纳税人依法纳税。公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立做出财务决策，不存在公司股东或其他关联方干预本公司资金使用的情况；公司独立对外签订各项合同。

#### 5、公司的机构独立性

公司建立了规范的股东大会、董事会、监事会及其他法人治理结构，并制订了相应的议事规则；公司根据业务和管理的需要，设置了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间在机构设置和运作等方面相互独立，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置和运作的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

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

公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳快速发展。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《公司信息披露管理制度》，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司将于一度建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	致同审字(2018)第 420ZA4977 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
审计报告日期	2018 年 4 月 2 日
注册会计师姓名	金鑫、刘铭
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

#### 审计报告

致同审字(2018)第 420ZA4977 号

武汉国电武汉电气股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了后附的武汉国电武汉电气股份有限公司（以下简称国电武汉公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国电武汉公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国电武汉公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

国电武汉公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括国电武汉公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估国电武汉公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国电武汉公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国电武汉公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，

就可能导致对国电武汉公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国电武汉公司不能持续经营。

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

(6) 就国电武汉公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：金鑫

中国注册会计师：刘铭

中国·北京

二〇一八年四月二日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	73,524,875.94	58,963,393.70
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	五、2	5,111,423.12	339,318.03
应收账款	五、3	20,379,570.48	21,290,416.32
预付款项	五、4	20,209.13	2,650.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	820,716.23	911,215.74
买入返售金融资产			
存货	五、6	8,077,062.93	10,771,551.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	314,779.84	1,096,289.87
<b>流动资产合计</b>		<b>108,248,637.67</b>	<b>93,374,835.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、8	11,177,866.98	11,663,829.18
在建工程			
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	五、9	101,676.04	96,343.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	594,980.07	509,247.16
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,874,523.09</b>	<b>12,269,419.38</b>
<b>资产总计</b>		<b>120,123,160.76</b>	<b>105,644,255.05</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、11	3,981,198.25	3,592,128.11
预收款项	五、12	1,765,298.78	1,327,810.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	五、13	903,320.64	848,357.76
应交税费	五、14	1,467,160.26	950,931.38
应付利息		0.00	0.00
应付股利			
其他应付款	五、15	110,031.53	4,000.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>8,227,009.46</b>	<b>6,723,227.44</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>8,227,009.46</b>	<b>6,723,227.44</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、16	32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	6,021,063.61	6,021,063.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	6,219,429.76	5,110,433.53
一般风险准备			
未分配利润	五、19	67,655,657.93	55,789,530.47
归属于母公司所有者权益合计		111,896,151.30	98,921,027.61
少数股东权益			

所有者权益合计		111,896,151.30	98,921,027.61
负债和所有者权益总计		120,123,160.76	105,644,255.05

法定代表人：周海斌

主管会计工作负责人：黄芳

会计机构负责人：黄芳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		61,549,968.23	53,048,031.96
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		5,111,423.12	339,318.03
应收账款	十三、1	20,360,570.48	21,290,416.32
预付款项		20,209.13	2,650.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	807,124.89	898,693.62
存货		14,992,245.01	18,352,919.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		191,383.65	956,916.17
<b>流动资产合计</b>		<b>103,032,924.51</b>	<b>94,888,945.70</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	2,709,721.61	2,709,721.61
投资性房地产			
固定资产		11,120,038.08	11,571,813.50
在建工程			
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		96,117.43	89,484.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		594,722.77	509,148.30

其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		14,520,599.89	14,880,167.88
<b>资产总计</b>		117,553,524.40	109,769,113.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,840,846.25	18,855,570.11
预收款项		1,765,298.78	1,327,810.19
应付职工薪酬		530,516.83	481,345.67
应交税费		232,804.71	132,995.56
应付利息			
应付股利			
其他应付款		126,703.53	4,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		17,496,170.10	20,801,721.53
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		17,496,170.10	20,801,721.53
<b>所有者权益：</b>			
股本		32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,790,785.22	6,790,785.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		6,219,429.76	5,110,433.53
一般风险准备			
未分配利润		55,047,139.32	45,066,173.30
<b>所有者权益合计</b>		<b>100,057,354.30</b>	<b>88,967,392.05</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>117,553,524.40</b>	<b>109,769,113.58</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		45,534,829.17	47,623,377.63
其中：营业收入	五、20	45,534,829.17	47,623,377.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		36,649,061.96	39,031,873.83
其中：营业成本	五、20	17,842,043.92	22,426,965.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、21	610,413.63	562,963.94
销售费用	五、22	3,362,896.45	2,923,832.01
管理费用	五、23	14,455,944.14	13,223,012.08
财务费用	五、24	-120,829.15	-70,982.47
资产减值损失	五、25	498,592.97	-33,917.65
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）	五、26	2,178,975.86	1,366,656.15
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五、27	3,109,308.89	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>14,174,051.96</b>	<b>9,958,159.95</b>
加：营业外收入	五、28	9,024.39	1,912,274.17
减：营业外支出	五、29	13,600.00	18,486.98

<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		14,169,476.35	11,851,947.14
减：所得税费用	五、30	1,194,352.66	81,530.45
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		12,975,123.69	11,770,416.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		12,975,123.69	11,770,416.69
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		12,975,123.69	11,770,416.69
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于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			
<b>七、综合收益总额</b>		12,975,123.69	11,770,416.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,975,123.69	11,770,416.69
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.41	0.37
(二)稀释每股收益		0.41	0.37

法定代表人：周海斌

主管会计工作负责人：黄芳

会计机构负责人：黄芳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	45,327,708.01	47,639,159.76
减：营业成本	十三、4	35,022,555.55	36,966,910.60
税金及附加		274,610.97	234,867.89
销售费用		2,801,127.65	2,517,591.53
管理费用		7,801,829.86	6,853,326.10
财务费用		-117,278.19	-71,615.59
资产减值损失		497,536.69	-33,897.79
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）	十三、5	11,362,153.03	7,491,267.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		657,800.00	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		11,067,278.51	8,663,244.95
加：营业外收入		1,551.67	369,413.20
减：营业外支出		13,600.00	18,050.41
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		11,055,230.18	9,014,607.74
减：所得税费用		-34,732.07	14,769.20
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		11,089,962.25	8,999,838.54
（一）持续经营净利润		11,089,962.25	8,999,838.54
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		11,089,962.25	8,999,838.54
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.35	0.28
（二）稀释每股收益		0.35	0.28

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,438,612.75	53,588,719.57
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,277,033.69	1,390,174.17
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	1,528,876.62	657,964.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>53,244,523.06</b>	<b>55,636,858.19</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		16,475,245.95	25,858,153.34
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		9,859,549.18	9,740,253.14
支付的各项税费		5,550,768.35	4,920,677.97
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	9,169,121.04	7,838,676.62
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>41,054,684.52</b>	<b>48,357,761.07</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>12,189,838.54</b>	<b>7,279,097.12</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		273,000,000.00	306,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,178,975.86	1,366,656.15

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		275,178,975.86	307,366,656.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,494.75	5,365.81
投资支付的现金		273,000,000.00	306,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		273,100,494.75	306,005,365.81
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		2,078,481.11	1,361,290.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	5,733.55
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		0.00	105,733.55
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0.00	-105,733.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,268,319.65	8,534,653.91
加：期初现金及现金等价物余额		57,896,932.13	49,362,278.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		72,165,251.78	57,896,932.13

法定代表人：周海斌

主管会计工作负责人：黄芳

会计机构负责人：黄芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,193,090.05	53,591,047.93
收到的税费返还		0.00	2,013.20
收到其他与经营活动有关的现金		1,357,865.74	496,390.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>50,550,955.79</b>	<b>54,089,451.79</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		40,728,809.10	37,410,666.79
支付给职工以及为职工支付的现金		5,014,098.75	4,723,705.10
支付的各项税费		1,526,499.91	2,155,131.41
支付其他与经营活动有关的现金		6,334,432.63	5,673,620.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>53,603,840.39</b>	<b>49,963,123.77</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,052,884.60</b>	<b>4,126,328.02</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		260,000,000.00	276,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,362,153.03	7,491,267.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>271,362,153.03</b>	<b>283,491,267.93</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,494.75	5,365.81
投资支付的现金		260,000,000.00	276,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>260,100,494.75</b>	<b>276,005,365.81</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,261,658.28</b>	<b>7,485,902.12</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>8,208,773.68</b>	<b>11,612,230.14</b>
加：期初现金及现金等价物余额		51,981,570.39	40,369,340.25

六、期末现金及现金等价物余额		60,190,344.07	51,981,570.39
----------------	--	---------------	---------------

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益	
	股本	其他权益工 具			资本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	32,000,000.00				6,021,063.61				5,110,433.53		55,789,530.47		98,921,027.61
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	32,000,000.00				6,021,063.61				5,110,433.53		55,789,530.47		98,921,027.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,108,996.23		11,866,127.46		12,975,123.69
(一) 综合收益总额											12,975,123.69		12,975,123.69
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者													

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,108,996.23	-1,108,996.23			
1. 提取盈余公积								1,108,996.23	-1,108,996.23			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>	<b>32,000,000.00</b>			<b>6,021,063.61</b>				<b>6,219,429.76</b>	<b>67,655,657.93</b>			<b>111,896,151.30</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	32,000,000.00				6,021,063.61				4,210,449.68		44,919,097.63		87,150,610.92
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	32,000,000.00				6,021,063.61				4,210,449.68		44,919,097.63		87,150,610.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								899,983.85		10,870,432.84		11,770,416.69	
(一) 综合收益总额										11,770,416.69		11,770,416.69	
(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								899,983.85	-899,983.85			
1. 提取盈余公积								899,983.85	-899,983.85			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>32,000,000.00</b>			<b>6,021,063.61</b>				<b>5,110,433.53</b>	<b>55,789,530.47</b>			<b>98,921,027.61</b>

法定代表人：周海斌

主管会计工作负责人：黄芳

会计机构负责人：黄芳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	32,000,000.00				6,790,785.22				5,110,433.53		45,066,173.30	88,967,392.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	32,000,000.00				6,790,785.22				5,110,433.53		45,066,173.30	88,967,392.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,108,996.23		9,980,966.02	11,089,962.25
(一) 综合收益总额											11,089,962.25	11,089,962.25
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配								1,108,996.23		-1,108,996.23	
1. 提取盈余公积								1,108,996.23		-1,108,996.23	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	32,000,000.00				6,790,785.22			6,219,429.76		55,047,139.32	100,057,354.30

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其								

		先	续	他		收					
		股	债			益					
一、上年期末余额	32,000,000.00				6,790,785.22			4,210,449.68		36,966,318.61	79,967,553.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	32,000,000.00				6,790,785.22			4,210,449.68		36,966,318.61	79,967,553.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								899,983.85		8,099,854.69	8,999,838.54
(一)综合收益总额										8,999,838.54	8,999,838.54
(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								899,983.85		-899,983.85	
1. 提取盈余公积								899,983.85		-899,983.85	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结											

转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	32,000,000.00			6,790,785.22				5,110,433.53		45,066,173.30	88,967,392.05

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

武汉国电武汉电气股份有限公司（以下简称本公司），前身为武汉国电武汉电力自动化设备有限公司，是在湖北省武汉市注册的有限公司。本公司成立于 2001 年 8 月 20 日，由国家电力公司武汉电力仪表厂、周海斌、董旭东、舒忠克、刘明、王晖、李长鸿、朱开运、徐海川、刘云、王丽蕾、谢志英、童春芳、卢继红、顾青、李艾荣、王军、刘鸿夫、童勇、李岩 19 名自然人共同投资 300 万元设立，并经湖北省武汉市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：420100000062676。法定代表人：周海斌。注册地址：武汉市东湖开发区关山一路 1 号华中曙光软件园 D 栋 1 层。

本公司原注册资本为人民币 300 万元，实收资本为人民币 300 万元。2001 年 8 月 15 日，经湖北海信会计师事务所有限公司以鄂海信验字（2001）298 号验资报告验证。

2004 年 3 月 9 日，根据本公司 2004 年度股东会决议及修改后的章程，国家电力公司武汉电力仪表厂将其持有的股权转让给周海斌、白敏、廖晓春、董旭东、付毅、舒忠克、李明霓 7 人；朱开运、王丽蕾、谢志英、卢继红、李艾荣、王军、刘鸿夫将其持有的本公司股权转让给周海斌；童勇、李岩将其持有的本公司股权转让给徐海川，并办理了工商变更登记。中国华电工程（集团）公司以华电工程计（2003）74 号文件《关于武汉电力仪表厂退出在两个参股公司中国有股权报告的批复》同意该项股权转让。

2005 年 9 月 12 日，根据本公司 2005 年度股东会决议和修改后的章程，原股东廖晓春将其持有本公司股权分别转让给付毅、徐海川、王鹏飞、邹涛，并办理了工商变更登记。

2006 年 10 月 15 日，根据本公司 2006 年度股东会决议和修改后的章程，股东李明霓将其持有本公司股权转让给杨勇；童春芳、顾青将其持有本公司股权转让给周海斌，并增加注册资本 210 万元，变更后注册资本为 510 万元，2006 年 11 月 18 日，湖北海信会计师事务所有限公司以鄂海信验字（2006）331 号验资报告验证，并办理了工商变更登记。

2008 年 2 月 26 日，根据本公司 2008 年度股东会决议和修改后的章程，股东周海斌、白敏、董旭东、舒忠克、刘明、付毅、王晖、李长鸿、徐海川、王鹏飞、邹涛、刘云、杨勇按照原出资比例以货币资金出资购买曙光软件园 D 栋 3 楼房屋，评估作价 127.32 万元投入到本公司（增加注册资本 121 万元），并以货币资金出资 369 万元，合计增加注册资本 490 万元，变更后注册资本为 1,000 万元，2008 年 3 月 9 日，湖北海信会计师事务所有限公司以鄂海信验字（2008）063 号验资报告验证，并办理了工商变更登记。

2009 年 8 月 20 日，根据本公司 2009 年度股东会决议和修改后的章程，原股东杨勇将其持有本公司股权转让给周海斌，并办理了工商变更登记。

2010 年 12 月 10 日，根据本公司 2010 年度股东会决议和修改后的章程，股东周海斌、白敏、董旭东、舒忠克、刘明、付毅、王晖、李明霓将其出资购买的曙光软件园 D 栋 1 楼房屋，评估作价 595.58 万元投入到本公司，并以货币资金出资 1,604.42 万元，合计增加注册资本 2,200 万元，变更后注册资本为 3,200 万元，2010 年 12 月 13 日，湖北海信会计师事务所有限公司以鄂海信验字（2010）205 号验资报告验证，并办理了工商变更登记。

2011 年 3 月 10 日，根据本公司 2011 年股东会变更决议和修改后的章程，股东李明霓将其持有本公司股权转让给周海斌；股东付毅将其持有本公司部分股权分别转让给周海斌、黄芳、王鹏飞、邹涛、董成、周钦、邓荣华、胡朝晖、廖晓春、阳帆、孙辉、林敏 12 人，并办理了工商变更登记。

2011 年 4 月 29 日，武汉国电武汉电力自动化设备有限公司整体变更为武汉国电武汉电气股份有限公司。根据创立大会暨第一次股东大会决议，通过《关于设立股份有限公司报告》，按 2011 年 3 月 31 日的净资产 3,879.08 万元，按 1.2122: 1 比例，折成股本 3,200 万元，全部股份由武汉国电武汉电力自动化设备有限公司原股东以原持股比例全额认购。变更后注册资本为 3,200 万元，经京都天华会计师事务所有限公司出具京都天华验字（2011）第 0077 号验资报告验证，并办理了工商变更登记。

本公司股份已在全国中小企业股份转让系统挂牌，股份简称：国电武汉，股份代码：430138。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设综合部、财务部、市场部、研发中心、生产部等部门，拥有武汉海德兴科技有限公司（以下简称“海德兴公司”）、武汉国电武汉电子科技有限公司（以下简称“国电武汉电子公司”）2 个子公司。

本公司经营范围：电力电源设备、电力监控保护设备的开发、研制、生产、销售；办公自动化设备、电子元器件、电力设备及配件零售兼批发；货物进出口。（不含国家禁止或限制的货物或技术进出口）

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第四次会议于 2018 年 4 月 2 日批准。

## 2、合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。本年度合并范围无变化，详见本附注六、在其他主体中的权益披露。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

### 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、附注三、18 和附注三、24。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

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

##### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6、合并财务报表编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

## （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

## （3）购买子公司少数股东股权

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

## （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

#### (1) 共同经营

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。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### (2) 合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

### 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

## （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币

性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

### (5) 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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

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

以成本计量的金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

## (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

## (7) 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。

## 11、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 12、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 320 万元（含 320 万元）以上的应收款项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：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	5	5
1 到 2 年	10	10
2 到 3 年	30	30
3 到 4 年	50	50
4 到 5 年	80	80
5 年以上	100	100

### 13、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、委托加工物资、库存商品等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份

额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的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改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具

确认和计量》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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、20。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输设备	10	5	9.50
其他设备	10	5	9.50

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

- (5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

- (6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 16、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

## 17、借款费用

- (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

- (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

- (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

## 18、无形资产

本公司无形资产包括软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	10	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

## 19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 20、资产减值

对子公司、固定资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 22、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (4) 辞退福利

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

### (5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 24、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (2) 收入确认的具体方法

本公司主要产品应用于电力行业，在发货并经客户现场安装调试完成后，取得销售凭据时相应确认商品销售收入。

## 25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政

府补助，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 1 元计量。

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。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。

## 26、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

## 27、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。）

## 29、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更的性质、内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
<p>《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；</p> <p>修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。</p> <p>对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。</p>		① 持续经营净利润 ② 终止经营净利润	12,975,123.69 --
<p>根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。</p> <p>2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。</p> <p>对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。</p>		① 其他收益	3,109,308.89
<p>根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）</p>		① 资产处置收益 ② 营业外收入 ③ 营业外支出	--

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、非流动资产毁损报废损失等。对比较报表的列报进行了相应调整。			

上述会计政策变更，对本公司期初净资产未造成影响。

报告期内，除上述会计政策发生变更外，本公司不存在其他重要会计政策变更。

## (2) 重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

纳税主体名称	所得税税率%
武汉国电武汉电气股份有限公司	15
武汉海德兴科技有限公司	见说明
武汉国电武汉电子科技有限公司	12.5

说明：海德兴公司所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 2、税收优惠及批文

(1) 2013 年 12 月 16 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，本公司母公司取得了编号为 GF201342000028 的《高新技术企业证书》。2016 年公司提交了高新技术企业复审的申请，2016 年 12 月 13 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，本公司通过复审，取得《高新技术企业证书》，编号为 GR201642000448。公司依照《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理办法》和《高新技术企业认定管理办法》2016 年至 2018 年度按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 子公司武汉海德兴科技有限公司（以下简称海德兴公司）于 2016 年 5 月 25 日，取得中国软件企业评估联盟和湖北省软件行业协会认定的软件企业证书，证书编号：鄂 RQ-2016-0128。

a、经武汉市东湖新技术开发区国家税务局批准，海德兴公司按 17% 的法定税率计缴增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退。

b、2016 年海德兴公司提交了高新技术企业复审的申请，2016 年 12 月 13 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，海德兴公司通过复审，取得《高新技术企业证书》，编号为 GR201642001323。海德兴公司依照《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理办法》和《高新技术企业认定管理办法》2017 年度按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，2017 年度公司所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 子公司武汉国电武汉电子科技有限公司（以下简称国电武汉电子公司）于 2016 年 5 月 25 日，取得中国软件企业评估联盟和湖北省软件行业协会认定的软件企业证书，证书编号：鄂 RQ-2016-0127。

a、经武汉市东湖新技术开发区国家税务局批准，国电武汉电子公司按 17% 的法定税率计缴增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退。

b、根据《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》（财税[2012]27 号）第三条的规定，经武汉市东湖新技术开发区国家税务局批准，免征 2015 年度-2016 年度企业所得税，按 25% 法定税率减半征收 2017 年度-2019 年度企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币 金额	折算 率	人民币金额	外币 金额	折算 率	人民币金额
银行存款：	--	--	72,165,251.78	--	--	57,896,932.13
其他货币资金：	--	--	1,359,624.16	--	--	1,066,461.57
<b>合计</b>			<b>73,524,875.94</b>			<b>58,963,393.70</b>

说明：期末本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。期末所有权受限货币资金余额为 1,359,624.16 元，全部系履约保证金。

## 2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,111,423.12	339,318.03
<b>合计</b>	<b>5,111,423.12</b>	<b>339,318.03</b>

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,890,000.00	--
<b>合计</b>	<b>1,890,000.00</b>	<b>--</b>

说明：上述用于贴现或已背书转让的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，因此终止确认。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	23,310,626.45	100.00	2,931,055.97	12.57	20,379,570.48
组合小计	23,310,626.45	100.00	2,931,055.97	12.57	20,379,570.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>23,310,626.45</b>	<b>100.00</b>	<b>2,931,055.97</b>	<b>12.57</b>	<b>20,379,570.48</b>

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	23,845,497.91	100.00	2,555,081.59	10.72	21,290,416.32
组合小计	23,845,497.91	100.00	2,555,081.59	10.72	21,290,416.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>23,845,497.91</b>	<b>100.00</b>	<b>2,555,081.59</b>	<b>10.72</b>	<b>21,290,416.32</b>

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	17,132,636.04	73.49	856,631.80	5.00	16,276,004.24
1 至 2 年	3,124,792.68	13.41	312,479.27	10.00	2,812,313.41
2 至 3 年	1,296,293.84	5.56	388,888.15	30.00	907,405.69
3 至 4 年	457,410.57	1.96	228,705.29	50.00	228,705.28
4 至 5 年	775,709.30	3.33	620,567.44	80.00	155,141.86
5 年以上	523,784.02	2.25	523,784.02	100.00	-
<b>合计</b>	<b>23,310,626.45</b>	<b>100.00</b>	<b>2,931,055.97</b>		<b>20,379,570.48</b>

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	18,310,123.96	76.78	915,506.20	5.00	17,394,617.76
1 至 2 年	3,139,616.52	13.17	313,961.65	10.00	2,825,654.87
2 至 3 年	598,492.87	2.51	179,547.86	30.00	418,945.01
3 至 4 年	1,219,980.56	5.12	609,990.28	50.00	609,990.28
4 至 5 年	206,042.00	0.86	164,833.60	80.00	41,208.40
5 年以上	371,242.00	1.56	371,242.00	100.00	--
<b>合计</b>	<b>23,845,497.91</b>	<b>100.00</b>	<b>2,555,081.59</b>		<b>21,290,416.32</b>

(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 375,974.38 元。

## (3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比	坏账准备 期末余额
保定四方继保工程技术有限公司	2,898,859.99	12.44	144,943.00
南京四方亿能电力自动化有限公司	1,896,200.00	8.13	94,810.00
南京南瑞继保工程技术有限公司	990,000.00	4.25	56,715.00
国网湖北省电力公司物资公司	806,650.02	3.46	45,845.00
国网河北省电力有限公司物资分公司	620,607.03	2.66	38,310.01
<b>合计</b>	<b>7,212,317.04</b>	<b>30.94</b>	<b>380,623.01</b>

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	17,559.03	86.89	2,650.10	100.00
1-2 年	2,650.10	13.11	--	--
<b>合计</b>	<b>20,209.13</b>	<b>100.00</b>	<b>2,650.10</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 20,209.13 元，占预付款项期末余额合计数的比例 100.00%。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			计提比 例%	净额
	金额	比例%	坏账准备		
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的 其他应收款					
其中：账龄组合	950,333.83	100.00	129,617.60	13.64	820,716.23
组合小计	950,333.83	100.00	129,617.60	13.64	820,716.23
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>950,333.83</b>	<b>100.00</b>	<b>129,617.60</b>	<b>13.64</b>	<b>820,716.23</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,067,230.78	100.00	156,015.04	14.62	911,215.74
组合小计	1,067,230.78	100.00	156,015.04	14.62	911,215.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>1,067,230.78</b>	<b>100.00</b>	<b>156,015.04</b>	<b>14.62</b>	<b>911,215.74</b>

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	644,035.83	67.77	32,201.80	5.00	611,834.03
1 至 2 年	92,148.00	9.70	9,214.80	10.00	82,933.20
2 至 3 年	94,370.00	9.93	28,311.00	30.00	66,059.00
3 至 4 年	119,780.00	12.60	59,890.00	50.00	59,890.00
<b>合计</b>	<b>950,333.83</b>	<b>100.00</b>	<b>129,617.60</b>		<b>820,716.23</b>

账龄	期初数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	701,280.78	65.71	35,064.04	5.00	666,216.74
1 至 2 年	95,170.00	8.92	9,517.00	10.00	85,653.00
2 至 3 年	119,780.00	11.22	35,934.00	30.00	83,846.00
3 至 4 年	151,000.00	14.15	75,500.00	50.00	75,500.00
<b>合计</b>	<b>1,067,230.78</b>	<b>100.00</b>	<b>156,015.04</b>		<b>911,215.74</b>

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 26,397.44 元。

## (3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	47,061.85	140,352.10
保证金	867,595.15	895,033.00
代扣代缴社保	35,676.83	31,845.68
<b>合计</b>	<b>950,333.83</b>	<b>1,067,230.78</b>

## (4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
国网福建省电力有限公司	保证金	242,364.00	4 年以内	25.50	78,957.40
国网江苏招标有限公司	保证金	120,000.00	1 年以下	12.63	6,000.00
国网辽宁省电力有限公司物资分公司	保证金	100,000.00	1 年以下	10.52	5,000.00
内蒙古蒙能招标有限公司	保证金	64,441.00	1 年以下	6.78	3,222.05
湖南湘能创业招标代理有限公司	保证金	40,000.00	1 年以下	4.21	2,000.00
<b>合计</b>		<b>566,805.00</b>		<b>59.64</b>	<b>95,179.45</b>

## 6、存货

## (1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,895,396.31	54,419.21	4,840,977.10	5,625,761.17	55,029.42	5,570,731.75
在产品	623,111.45	--	623,111.45	2,078,149.14	--	2,078,149.14
发出商品	2,584,816.98	159,255.31	2,425,561.67	3,059,419.59	10,239.28	3,049,180.31
委托加工物资	187,412.71	--	187,412.71	73,490.71	--	73,490.71
<b>合计</b>	<b>8,290,737.45</b>	<b>213,674.52</b>	<b>8,077,062.93</b>	<b>10,836,820.61</b>	<b>65,268.70</b>	<b>10,771,551.91</b>

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	55,029.42	--		610.21	--	54,419.21
发出商品	10,239.28	149,016.03	--		--	159,255.31
<b>合计</b>	<b>65,268.70</b>	<b>149,016.03</b>	<b>--</b>	<b>610.21</b>	<b>--</b>	<b>213,674.52</b>

## 存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	账面成本与可变现净值孰低	原材料被生产领用且产品已销售
发出商品	账面成本与可变现净值孰低	

## 7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待认证进项税额	--	714,690.12
预缴所得税	314,779.84	381,599.75
<b>合计</b>	<b>314,779.84</b>	<b>1,096,289.87</b>

## 8、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	13,859,211.08	277,864.85	266,666.67	685,650.14	15,089,392.74
2.本期增加金额	--	32,478.63	--	47,503.30	79,981.93
(1) 购置	--	32,478.63	--	47,503.30	79,981.93
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.期末余额	13,859,211.08	310,343.48	266,666.67	733,153.44	15,169,374.67
二、累计折旧：					
1.期初余额	2,846,487.38	102,807.34	65,444.41	410,824.43	3,425,563.56
2.本期增加金额	438,875.04	22,419.76	25,333.32	79,316.01	565,944.13
(1) 计提	438,875.04	22,419.76	25,333.32	79,316.01	565,944.13
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.期末余额	3,285,362.42	125,227.10	90,777.73	490,140.44	3,991,507.69
三、减值准备：					
1.期初余额	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值：					
1.期末账面价值	10,573,848.66	185,116.38	175,888.94	243,013.00	11,177,866.98
2.期初账面价值	11,012,723.70	175,057.51	201,222.26	274,825.71	11,663,829.18

说明：期末，本公司无用于抵押、担保的固定资产；无未办妥产权证书的固定资产。

## 9、无形资产

项目	软件
一、账面原值	
1.期初余额	146,669.66
2.本期增加金额	20,512.82
3.本期减少金额	--
4.期末余额	167,182.48
二、累计摊销	
1.期初余额	50,326.62
2.本期增加金额	15,179.82
(1) 计提	15,179.82
3.本期减少金额	--
4.期末余额	65,506.44
三、减值准备	
1.期初余额	--
2.本期增加金额	--
3.本期减少金额	--
4.期末余额	--
四、账面价值	
1.期末账面价值	101,676.04
2.期初账面价值	96,343.04

## 10、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	3,274,348.09	491,152.21	2,776,365.33	416,454.80
其他	692,185.70	103,827.86	618,615.75	92,792.36
<b>小计</b>	<b>3,966,533.79</b>	<b>594,980.07</b>	<b>3,394,981.08</b>	<b>509,247.16</b>

## 11、应付账款

项目	期末数	期初数
货款	3,981,198.25	3,592,128.11
<b>合计</b>	<b>3,981,198.25</b>	<b>3,592,128.11</b>

## 12、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	1,765,298.78	1,327,810.19
<b>合计</b>	<b>1,765,298.78</b>	<b>1,327,810.19</b>

## 13、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	848,357.76	9,187,022.64	9,132,059.76	903,320.64
离职后福利-设定提存计划	--	727,489.42	727,489.42	--
<b>合计</b>	<b>848,357.76</b>	<b>9,914,512.06</b>	<b>9,859,549.18</b>	<b>903,320.64</b>

## (1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	527,790.80	7,946,811.64	7,896,627.41	577,975.03
职工福利费	--	622,093.74	622,093.74	--
社会保险费	--	333,386.50	333,386.50	--
其中：1. 医疗保险费	--	277,826.18	277,826.18	--
2. 工伤保险费	--	31,253.92	31,253.92	--
3. 生育保险费	--	24,306.40	24,306.40	--
住房公积金	17,936.00	211,712.00	209,672.00	19,976.00
工会经费和职工教育经费	302,630.96	73,018.76	70,280.11	305,369.61
<b>合计</b>	<b>848,357.76</b>	<b>9,187,022.64</b>	<b>9,132,059.76</b>	<b>903,320.64</b>

## (2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	--	703,426.22	703,426.22	--
2. 失业保险费	--	24,063.20	24,063.20	--
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>727,489.42</b>	<b>727,489.42</b>	<b>--</b>

## 14、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	574,009.31	824,965.24
企业所得税	798,197.60	--
城市维护建设税	40,180.65	58,758.60
教育费附加	17,220.28	25,182.26
其他	37,552.42	42,025.28
<b>合计</b>	<b>1,467,160.26</b>	<b>950,931.38</b>

## 15、其他应付款

项目	期末数	期初数
押金及保证金	4,000.00	4,000.00
往来款	106,031.53	--
<b>合计</b>	<b>110,031.53</b>	<b>4,000.00</b>

## 16、股本（单位：股）

项目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	32,000,000.00	--	--	--	--	--	32,000,000.00

## 17、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	6,021,063.61	--	--	6,021,063.61
<b>合计</b>	<b>6,021,063.61</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>6,021,063.61</b>

## 18、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,110,433.53	1,108,996.23	--	6,219,429.76

说明：按母公司本年净利润 10% 计提法定盈余公积。

## 19、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	55,789,530.47	44,919,097.63	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	
调整后期初未分配利润	55,789,530.47	44,919,097.63	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,975,123.69	11,770,416.69	
减：提取法定盈余公积	1,108,996.23	899,983.85	10%
提取任意盈余公积	--	--	
期末未分配利润	67,655,657.93	55,789,530.47	

## 20、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,534,829.17	17,842,043.92	47,623,377.63	22,426,965.92
其他业务	--	--	--	--

## 21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	297,179.52	283,149.16
教育费附加	126,970.67	121,465.28
其他	186,263.44	158,349.50
<b>合计</b>	<b>610,413.63</b>	<b>562,963.94</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	757,018.42	810,878.77
差旅费	135,518.18	294,928.46
运输费	724,536.30	966,029.61
投标费	432,285.87	269,214.95
招待费	47,916.34	29,899.32
包装费	344,427.17	119,323.04
其他	921,194.17	433,557.86
<b>合计</b>	<b>3,362,896.45</b>	<b>2,923,832.01</b>

## 23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	9,604,098.03	8,770,406.83
职工薪酬	2,729,176.17	2,776,857.99
办公费	522,016.10	378,030.92
差旅费	384,815.02	237,446.92
车辆费	172,657.16	226,848.75
招待费	216,238.91	145,787.59
中介费用	21,971.06	29,930.21
折旧及摊销	236,192.57	239,578.34
其他	568,779.12	418,124.53
<b>合计</b>	<b>14,455,944.14</b>	<b>13,223,012.08</b>

## 24、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	--	5,594.11
减：利息收入	165,433.93	123,618.95
手续费及其他	44,604.78	47,042.37
<b>合计</b>	<b>-120,829.15</b>	<b>-70,982.47</b>

## 25、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	349,576.94	-83,130.35
(2) 存货跌价损失	149,016.03	49,212.70
<b>合计</b>	<b>498,592.97</b>	<b>-33,917.65</b>

## 26、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,178,975.86	1,366,656.15
<b>合计</b>	<b>2,178,975.86</b>	<b>1,366,656.15</b>

## 27、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税退税款	2,277,033.69		与收益相关
政府补助	832,275.20		与收益相关
<b>合计</b>	<b>3,109,308.89</b>		

说明：

(1) 政府补助的具体信息，详见附注十二、2、政府补助。

(2) 作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十四、1。

## 28、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助		1,904,338.39	
其他	9,024.39	7,935.78	9,024.39
<b>合计</b>	<b>9,024.39</b>	<b>1,912,274.17</b>	<b>9,024.39</b>

政府补助的具体信息，详见附注十二、2、政府补助。

## 29、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	--	18,486.98	
其他	13,600.00	--	13,600.00
<b>合计</b>	<b>13,600.00</b>	<b>18,486.98</b>	<b>13,600.00</b>

## 30、所得税费用

### (1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,280,085.57	123,564.58
递延所得税费用	-85,732.91	-42,034.13
<b>合计</b>	<b>1,194,352.66</b>	<b>81,530.45</b>

### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	14,169,476.35	11,851,947.14
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	2,125,421.45	1,777,792.07
某些子公司适用不同税率的影响	-425,102.16	--
对以前期间当期所得税的调整	21,819.41	125,811.71
权益法核算的合营企业和联营企业损益	--	--
无须纳税的收入（以“-”填列）	--	-1,366,575.17
不可抵扣的成本、费用和损失	25,434.10	13,666.25
税率变动对期初递延所得税余额的影响	--	-9.42
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	--	-242,576.57
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	--	--
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-553,220.14	-411,891.01
其他		185,312.59
<b>所得税费用</b>	<b>1,194,352.66</b>	<b>81,530.45</b>

## 31、现金流量表项目注释

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位及个人往来	522,143.10	12,245.50
政府补助	832,275.20	522,100.00
利息收入	165,433.93	123,618.95
其他营业外收入	9,024.39	--
<b>合计</b>	<b>1,528,876.62</b>	<b>657,964.45</b>

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
职工借支款及备用金	57,615.44	107,950.40
招投标保证金	377,841.00	66,818.00
办公、差旅、业务招待费等费用开支	8,550,956.81	7,329,627.36
手续费	44,604.78	47,042.37
其他	138,103.01	287,238.49
<b>合计</b>	<b>9,169,121.04</b>	<b>7,838,676.62</b>

## 32、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	12,975,123.69	11,770,416.69
加：资产减值准备	498,592.97	-33,917.65
固定资产折旧	565,944.13	579,175.82
无形资产摊销	15,179.82	14,667.00
长期待摊费用摊销	--	--
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）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	--	5,594.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,178,975.86	-1,366,656.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-85,732.91	-42,034.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,545,472.95	387,392.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,356,385.68	-9,318,318.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,503,782.02	5,282,777.47

其他	-293,162.59	--
经营活动产生的现金流量净额	12,189,838.54	7,279,097.12

### 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--

### 3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	72,165,251.78	57,896,932.13
减：现金的期初余额	57,896,932.13	49,362,278.22
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	14,268,319.65	8,534,653.91

#### (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	72,165,251.78	57,896,932.13
其中：库存现金	--	--
可随时用于支付的银行存款	72,165,251.78	57,896,932.13
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	72,165,251.78	57,896,932.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,359,624.16	1,066,461.57

### 33、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,359,624.16	履约保证金
合计	1,359,624.16	

说明：使用权受到限制的货币资金系履约保证金。

## 六、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
武汉海德兴科技有	武汉	武汉	软件开发	100.00		同一控制下企

限公司						业合并取得
武汉国电武汉电子 科技有限公司	武汉	武汉	软件开发	100.00		通过投资设立 取得

## 七、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 **30.94%**（2016 年：**31.38%**）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 **59.64%**（2016 年：**58.23%**）。

#### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司从银行和其他金融机构借入资金 0 万元。（截止 2016 年 12 月 31 日：人民币 0 万元）。

期末本公司未持有金融负债和表外担保项目。

期初本公司未持有金融负债和表外担保项目。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 6.85%（2016 年 12 月 31 日：6.36%）。

## 八、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

本公司不存在应披露的相关内容。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注六。

### 2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
-------	--------

周海斌	实际控制人、董事长
董旭东	董事、副董事长
付毅	董事、总经理
白敏	董事
舒忠克	董事
王晖	监事
邹涛	监事
徐海川	监事
王鹏飞	高管
黄芳	高管
邓振亚	高管
温贵平	高管

### 3、关联交易情况

#### 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 12 人,上期关键管理人员 11 人,支付薪酬情况见下表:

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,530,376.74	1,247,356.10

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日,本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日,本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至 2018 年 4 月 2 日,本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、前期差错更正

无

### 2、政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益 的金额	本期计入损益 的金额	计入损益的列 报项目	与资产相关/与 收益相关
失业保险稳岗补贴		37,200.00	32,000.00	其他收益	收益相关
创新平台认定补贴			150,000.00		
科研补贴		187,000.00	70,000.00	其他收益	收益相关
3551 入选企业资助资 金			300,000.00		
高新技术企业奖励		90,000.00	40,000.00	其他收益	收益相关
湖北名牌产品奖励款			100,000.00		
创新基金补贴		200,000.00	135,875.20	其他收益	收益相关
版权登记资助经费		5,400.00	2,400.00	其他收益	收益相关
软件著作权补贴		2,500.00	2,000.00	其他收益	收益相关
税收返还		1,382,238.39	2,277,033.69	其他收益	收益相关
<b>合 计</b>		<b>1,904,338.39</b>	<b>3,109,308.89</b>		

①武汉市失业保险管理办公室《关于拨付稳定岗位补贴的通知》，公司于 2017 年 7 月 28 日收到武汉市失业保险管理办公室稳岗补贴 17,800.00 元，子公司国电武汉电子公司收到稳岗补贴 4,300 元，海德兴公司收到稳岗补贴 9,900 元。

②武汉市科技技术局武科计【2017】75 号《市科技局关于下达 2017 年度市级科技创新平台认定补贴资金的通知》，拨付 2017 年度市级科技创新平台认定补贴资金，公司于 2017 年 10 月 19 日收到武汉市东湖新技术开发区管理委员会补贴 150,000.00 元。

③武汉市科技技术局武科计【2017】64 号《市科技局关于下达 2017 年度企业研发投入补贴资金的通知》，拨付 2017 年度研发投入补贴资金，公司于 2017 年 10 月 19 日收到武汉市东湖新技术开发区管理委员会补贴 70,000.00 元。

④根据《武汉东湖新技术开发区“3551 光谷人才计划”暂行办法》(武新管〔2014〕180 号)，公司于 2017 年 11 月 29 日收到武汉市东湖新技术开发区管理委员会财政局补贴 300,000.00 元。

⑤根据东湖高新区管委会的《关于鼓励高企认定的暂行办法》，对企业落实专项补贴及奖励政策。公司于 2017 年 6 月 28 日收到武汉市东湖新技术开发区管理委员会财政局补贴 20,000.00 元，海德兴公司收到 20,000.00 元。

⑥根据湖北省政府《湖北名牌产品评价管理办法（试行）》，公司于 2017 年 12 月 14 日收到湖北省技术监督局补贴湖北省名牌奖励款 100,000.00 元。

⑦根据《武汉市科技创新券管理办法（试行）》规定海德兴公司收到并使用资金 135,875.20 元。

⑧根据武汉市文化局颁布的《武汉市著作权登记资助申报办法》：为鼓励我市公民、法人和其他组织对作品的创作，开发与应用，提高著作权人的版权自我保护意识，进一步加大作品著作权以及与著作权有关权益的保护力度，促进版权产业

及其相关产业发展，特对我市作品著作权登记予以资助。海德兴公司于 2017 年 12 月 18 日收到武汉市文化局补助 2,400.00 元。

⑨根据《武汉东湖新技术开发区关于进一步加快软件和信息服务业发展的若干政策（试行）》海德兴公司于 2017 年 12 月 8 日收到武汉市东湖新技术开发区软件著作权补贴 2,000.00 元。

⑩根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退。本公司的子公司海德兴科技有限公司、国电武汉电子公司报告期间公司实际享受该项即征即退的税收优惠政策，2017 年分别收到增值税退税款 416,340.68 元、1,860,693.01 元。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	23,290,626.45	100.00	2,930,055.97	12.58	20,360,570.48
组合小计	23,290,626.45	100.00	2,930,055.97	12.58	20,360,570.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>23,290,626.45</b>	<b>100.00</b>	<b>2,930,055.97</b>	<b>12.58</b>	<b>20,360,570.48</b>

##### 应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	23,845,497.91	100.00	2,555,081.59	10.72	21,290,416.32

组合小计	23,845,497.91	100.00	2,555,081.59	10.72	21,290,416.32
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>23,845,497.91</b>	<b>100.00</b>	<b>2,555,081.59</b>	<b>10.72</b>	<b>21,290,416.32</b>

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	17,112,636.04	73.47	855,631.80	5.00	16,257,004.24
1 至 2 年	3,124,792.68	13.42	312,479.27	10.00	2,812,313.41
2 至 3 年	1,296,293.84	5.57	388,888.15	30.00	907,405.69
3 至 4 年	457,410.57	1.96	228,705.29	50.00	228,705.28
4 至 5 年	775,709.30	3.33	620,567.44	80.00	155,141.86
5 年以上	523,784.02	2.25	523,784.02	100.00	-
<b>合计</b>	<b>23,290,626.45</b>	<b>100.00</b>	<b>2,930,055.97</b>	<b>--</b>	<b>20,360,570.48</b>

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	18,310,123.96	76.78	915,506.20	5.00	17,394,617.76
1 至 2 年	3,139,616.52	13.17	313,961.65	10.00	2,825,654.87
2 至 3 年	598,492.87	2.51	179,547.86	30.00	418,945.01
3 至 4 年	1,219,980.56	5.12	609,990.28	50.00	609,990.28
4 至 5 年	206,042.00	0.86	164,833.60	80.00	41,208.40
5 年以上	371,242.00	1.56	371,242.00	100.00	--
<b>合计</b>	<b>23,845,497.91</b>	<b>100.00</b>	<b>2,555,081.59</b>		<b>21,290,416.32</b>

(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 374,974.38 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
保定四方继保工程技术有限公司	2,898,859.99	12.45	144,943.00
南京四方亿能电力自动化有限公司	1,896,200.00	8.14	94,810.00
南京南瑞继保工程技术有限公司	990,000.00	4.25	56,715.00

国网湖北省电力公司物资公司	806,650.02	3.46	45,845.00
国网河北省电力有限公司物资分公司	620,607.03	2.66	38,310.01
<b>合计</b>	<b>7,212,317.04</b>	<b>30.97</b>	<b>380,623.01</b>

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	936,027.15	100.00	128,902.26	13.77	807,124.89
组合小计	936,027.15	100.00	128,902.26	13.77	807,124.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他					
<b>合计</b>	<b>936,027.15</b>	<b>100.00</b>	<b>128,902.26</b>	<b>13.77</b>	<b>807,124.89</b>

### 其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,054,049.60	100.00	155,355.98	14.74	898,693.62
组合小计	1,054,049.60	100.00	155,355.98	14.74	898,693.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>1,054,049.60</b>	<b>100.00</b>	<b>155,355.98</b>	<b>14.74</b>	<b>898,693.62</b>

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	629,729.15	67.28	31,486.46	5.00	598,242.69
1 至 2 年	92,148.00	9.84	9,214.80	10.00	82,933.20
2 至 3 年	94,370.00	10.08	28,311.00	30.00	66,059.00

3 至 4 年	119,780.00	12.80	59,890.00	50.00	59,890.00
<b>合计</b>	<b>936,027.15</b>	<b>100.00</b>	<b>128,902.26</b>	<b>13.77</b>	<b>807,124.89</b>

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	688,099.60	65.28	34,404.98	5.00	653,694.62
1 至 2 年	95,170.00	9.03	9,517.00	10.00	85,653.00
2 至 3 年	119,780.00	11.36	35,934.00	30.00	83,846.00
3 至 4 年	151,000.00	14.33	75,500.00	50.00	75,500.00
<b>合计</b>	<b>1,054,049.60</b>	<b>100.00</b>	<b>155,355.98</b>	<b>14.74</b>	<b>898,693.62</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 26,453.72 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	47,061.85	140,352.10
保证金	867,595.15	895,033.00
代扣代缴社保	21,370.15	18,664.50
<b>合计</b>	<b>936,027.15</b>	<b>1,054,049.60</b>

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
国网福建省电力有限公司	保证金	242,364.00	0---4 年	25.90	78,957.40
国网江苏招标有限公司	保证金	120,000.00	1 年以下	12.82	6,000.00
国网辽宁省电力有限公司物资分公司	保证金	100,000.00	1 年以下	10.68	5,000.00
内蒙古蒙能招标有限公司	保证金	64,441.00	1 年以下	6.88	3,222.05
湖南湘能创业招标代理有限公司	保证金	40,000.00	1 年以下	4.27	2,000.00
<b>合计</b>		<b>566,805.00</b>		<b>60.55</b>	<b>95,179.45</b>

### 3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	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	2,709,721.61	--	2,709,721.61	2,709,721.61	--	2,709,721.61

对子公司投资

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
武汉海德兴科技有限公司	1,709,721.61	--	--	1,709,721.61	--	--
武汉国电武汉电子科技有限公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	--	--
<b>合计</b>	<b>2,709,721.61</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>2,709,721.61</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

#### 4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,135,130.71	34,988,677.19	47,459,275.06	36,927,111.16
其他业务	192,577.30	33,878.36	179,884.70	39,799.44
<b>合计</b>	<b>45,327,708.01</b>	<b>35,022,555.55</b>	<b>47,639,159.76</b>	<b>36,966,910.60</b>

#### 5、投资收益

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	9,375,916.90	6,276,061.10
其他	1,986,236.13	1,215,206.83
<b>合计</b>	<b>11,362,153.03</b>	<b>7,491,267.93</b>

### 十四、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	--	--
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	832,275.20	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,575.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,178,975.86
非经常性损益总额	3,006,675.45
减：非经常性损益的所得税影响数	439,387.80
非经常性损益净额	2,567,287.65
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 (税后)	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,567,287.65

说明：

对于作为经常性损益的政府补助项目

项 目	涉及金额	原因
税收返还	2,277,033.69	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定量持续享受

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.31	0.41	
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	9.87	0.33	

附：

### 备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司资料室。

武汉国电武汉电气股份有限公司

2018 年 4 月 4 日