

武汉中元华电科技股份有限公司 2010 年年度报告

证券代码：**300018** 股票简称：中元华电 披露日期：**二〇一一年三**月**二十八日**

# 第一节 重要提示及目录

本公司董事会、监事会及董事、监事、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。

除下列董事外，其他董事均亲自出席了审议本次年报的第一届第十六次董事会会议：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
| 尹 健 | 董 事 | 工作原因 | 卢春明 |
| 顾 弘 | 董 事 | 工作原因 | 邓志刚 |
| 施 闯 | 独立董事 | 工作原因 | 余敏友 |

中瑞岳华会计师事务所有限公司已经对公司 2010 年年度财务报告审计并出具了标准无 保留意见的审计报告。

公司负责人邓志刚先生、主管会计工作负责人王永业先生及会计机构负责人熊仕军先生 声明：保证 2010 年年度报告中财务报告的真实、完整。

1

## 目 录

[第一节 重要提示及目录 1](#_TOC_250010)

[第二节 公司基本情况简介 3](#_TOC_250009)

[第三节 会计数据和业务数据摘要 4](#_TOC_250008)

[第四节 董事会报告 6](#_TOC_250007)

[第五节 重要事项 30](#_TOC_250006)

[第六节 股本变动及股东情况 36](#_TOC_250005)

[第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 40](#_TOC_250004)

[第八节 公司治理结构 45](#_TOC_250003)

[第九节 监事会报告 54](#_TOC_250002)

[第十节 财务报告 56](#_TOC_250001)

[第十一节 备查文件目录 131](#_TOC_250000)

# 第二节 公司基本情况简介

## 一、 公司基本情况

；

|  |  |
| --- | --- |
| 法定中文名称 | 武汉中元华电科技股份有限公司 |
| 中文缩写 | 中元华电 |
| 法定英文名称 | WUHAN ZHONGYUAN HUADIAN SCIENCE & TECHNOLOGY CO.，LTD. |
| 英文缩写 | ZYHD |
| 法定代表人 | 邓志刚 |
| 注册地址 | 中国湖北武汉东湖新技术开发区华中科技大学科技园六路 6 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 430223 |
| 办公地址 | 中国湖北武汉东湖新技术开发区华中科技大学科技园六路 6 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 430223 |
| 国际互联网网址 | [http://www.zyhd.com.cn](http://www.zyhd.com.cn/) |
| 电子信箱 | [stock@zyhd.com.cn](mailto:stock@zyhd.com.cn) |
| 信息披露报纸名称 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 |
| 登载年度报告的中国证 监会指定网站的网址 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)； [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/)； [www.cnstock.com](http://www.cnstock.com/)； [www.secutimes.com](http://www.secutimes.com/) [www.ccstock.cn](http://www.ccstock.cn/) |
| 股票上市交易所 | 深圳证券交易所 |
| 股票简称 | 中元华电 |
| 股票代码 | 300018 |
| 年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

## 二、 公司联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 陈志兵 | 王 洲 |
| 联系地址 | 中国湖北武汉东湖新技术开发区华中 科技大学科技园六路 6 号 | 中国湖北武汉东湖新技术开发区华中科 技大学科技园六路 6 号 |
| 电话 | 027-87180718 | 027-87180718 |
| 传真 | 027-87180719 | 027-87180719 |
| 电子信箱 | [stock@zyhd.com.cn](mailto:stock@zyhd.com.cn) | [stock@zyhd.com.cn](mailto:stock@zyhd.com.cn) |

# 第三节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2010 年 | | 2009 年 | 本年比上年增减 | 2008 年 |
| 营业总收入（元） |  | 129,549,141.91 | 156,925,354.51 | -17.45% | 118,234,771.77 |
| 利润总额（元） |  | 50,647,280.63 | 66,244,641.69 | -23.55% | 49,569,041.55 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元 | ） | 44,107,856.69 | 57,995,243.49 | -23.95% | 46,563,703.98 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润（元） |  | 42,125,394.68 | 55,443,458.49 | -24.02% | 39,754,231.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元 | ） | 19,594,888.54 | 53,428,924.00 | -63.33% | 21,002,107.33 |
|  | | | | 本年末比上年末 增减 |  |
|  | 2010 年末 | | 2009 年末 | 2008 年末 |
|  | | | |  |
| 总资产（元） |  | 692,561,012.76 | 689,145,231.70 | 0.50% | 115,989,387.62 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益  （元） |  | 656,894,668.48 | 645,286,811.79 | 1.80% | 84,488,498.23 |
| 股本（股） |  | 130,000,000.00 | 65,000,000.00 | 100.00% | 45,000,000.00 |

### 二、 主要财务指标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减 | 2008 年 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.34 | 0.57 | -40.35% | 1.03 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.34 | 0.57 | -40.35% | 1.03 |
| 扣除非经常性损益后的基 本每股收益（元/股） | 0.32 | 0.545 | -41.28% | 0.88 |
|  |  |  |  |  |
| 加权平均净资产收益率 | 6.83% | 27.84% | -21.01% | 72.52% |
|  |  |  |  |  |
| 扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率 | 6.52% | 26.61% | -20.09% | 61.92% |
| 每股经营活动产生的现金 流量净额（元/股） | 0.15 | 0.82 | -81.71% | 0.47 |
|  | 2010 年末 | 2009 年末 | 本年末比上年末增减 | 2008 年末 |
| 归属于上市公司股东的每 股净资产（元/股） | 5.05 | 9.93 | -49.14% | 1.88 |

### 三、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 |
| 非流动性资产处置损益 | -11,936.00 |
| 计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国 家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,852,900.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -507,136.58 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |
| 小 计 | 2,333,827.42 |
| 所得税影响额 | -351,365.42 |
| 少数股东权益影响额（税后） |  |
| 合 计 | 1,982,462.00 |

# 第四节 董事会报告

## 一、管理层讨论与分析

**（一）报告期内公司经营情况回顾** 报告期内，国民经济持续增长，电力需求及投资保持较高水平，智能电网建设上升为国

家战略。2010 年电网投资完成 3,410 亿元，较 2009 年减少 12.53%。

报告期内，由于主营产品市场环境发生变化，公司原有型号产品销售数量及价格下滑， 经营业绩下降。公司实现营业收入 12,954.91 万元，比上年同期减少 17.45％；营业利润为 4,439.15 万元，比上年同期减少 24.54%；利润总额为 5,064.73 万元，比上年同期减少 23.55％； 归属于上市公司股东的净利润为 4,410.79 万元，比上年同期减少 23.95％。公司及时调整工作 思路，采取有效措施克服种种困难，主营业务规模、市场占有率继续保持国内同行业领先地 位。

报告期内，公司研发支出 1,707.49 万元，占营业收入 13.18%。“研发一代、储备一代、 生产一代”，积极跟踪智能电网的发展，提高自主创新能力，大力发展具有自主知识产权的核 心技术，荣获湖北省“科技型中小企业创新奖”，并入选国家火炬计划重点高新技术企业。新 产品转产顺利，ZH-5 嵌入式电力故障录波分析装置、ZH-502 时间同步系统和 ZH-5N 网络报 文分析装置入选“武汉市和东湖开发区自主创新产品目录”，研发取得一定成果，有 5 项新产 品通过由湖北省科学技术厅组织的科学技术成果鉴定，详见下表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序 号 | 产品名称 | 技术水平的鉴定结论 | 项目类型 |
| 1 | 基于IEC61850的智能化网络动 态记录装置—ZH-5N网络报文 分析装置 | ZH-5N网络报文分析装置满足电力行业相关标准，可 应用于智能变电站的网络报文监测记录及故障录波， 实现变电站二次网络的在线监测和一次系统的故障分 析，装置的整体技术指标达到国际先进水平。 | 募 投项 目 产品 |
| 2 | 支持PTP协议的时间同步系统  —ZH-503IEEE1588 时间同步  系统 | ZH-503 IEEE1588时间同步系统满足智能变电站运行 要求，能接收北斗和GPS信号，以IEEE1588网络报文、 IRIG-B码、脉冲空接点等方式提供时间信息和时间同 步信号，系统主要技术性能处于国际领先水平。 | 募 投项 目 产品 |
| 3 | ZH-900 自动跟踪补偿消弧线 圈装置 | ZH-900自动跟踪补偿消弧线圈装置满足相关国家和电 力行业标准，装置整体性能处于国内领先水平。 | 超 募资 金 项目产品 |
| 4 | ZH-605DIEC61850继电保护测  试仪 | ZH-605D IEC61850继电保护测试仪满足相关电力行业 标准，装置整体技术指标达到国内领先水平。 | 其 他新 产 品 |
| 5 | ZH-201E嵌入式故障信息管理 及分析系统 | ZH-201E嵌入式故障信息管理及分析系统满足相关电 力行业标准，装置的整体技术指标达到国内领先水平。 | 其 他新 产 品 |

报告期内，公司加大市场开拓力度，立足原有传统市场，填补空白区域市场，着力新产

品推广，市场竞争优势得到进一步加强。公司主营产品电力故障录波装置和时间同步系统继 续保持竞争优势，在多次参与国家电网公司集中采购招标中，产品保持较高中标率，中标了 一系列国家、地区重点工程，如向家坝水电站、溪洛渡水电站、福清核电站、秦山核电站等。 公司新开拓的区域取得成效，如东北、西北区域；新产品投放市场并实现销售收入，如 ZH-201E 嵌入式故障信息管理及分析系统、ZH-605D 数字式继电保护测试仪等。

报告期内，与智能电网密切相关的募投项目进展顺利，募投产品投放市场并实现收益 541.78万元。募投项目产品ZH-3D数字故障录波分析装置、ZH-503 IEEE1588精密时间同步系 统、ZH-5N网络报文记录分析装置中标长春南500kV智能化变电站工程、500kV兰溪变电站智 能化改造工程等多个智能化变电站项目和多家电力研究院及电力试验研究院，为公司新产品 在智能电网的推广应用打下良好的基础。

报告期内，进一步规范一致行动人的行为，加强董监高对相关法律法规的学习，提高风 险控制意识，为公司长期稳定发展奠定基础。

报告期内，公司加强对知识产权的保护。截至报告期末，公司已获授权或已申请专利 15

项、已登记或者已申请登记软件著作权 9 项。公司荣获武汉市 “发明专利优秀奖”。 报告期内，公司继续完善信息化建设，入选 “2010 年度湖北省信息化与工业化融合试

点示范企业”。公司包括 OA 系统、ERP 系统、CMMI 系统在内的信息化系统对公司的规范化

管理、提高管理和运行效率、控制物料成本、降低经营风险等方面起到重要作用。 报告期内，公司优化生产采购资源和预算管理，加大大宗采购管理力度，进一步降低采

购成本。

报告期内，公司以提高经济运行质量为目标，加强企业文化建设，积极推进制度化、规 范化管理，进一步健全管理体制机制和内部控制。公司先后修订、完善和出台多个规章制度。

报告期内，公司通过ISO9001质量认证体系的复审，并首次通过了ISO14000环境体系认

证。

报告期内，公司加强人力资源建设力度，完善激励约束机制和员工培训体系，提高公司 对高层次人才的吸引力。报告期内新引进各类人才50多人，多数是研发及营销人员，为公司 持续发展奠定良好基础。

1、总体经营情况分析 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。

主营产品有电力故障录波装置、时间同步系统等。 主要会计数据如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减 | 2008 年 |
| 营业总收入（万元） | 12,954.91 | 15,692.54 | -17.45% | 11,823.48 |
| 利润总额（万元） | 5,064.73 | 6,624.46 | -23.55% | 4,956.90 |
| 归属于上市公司股东的 净利润（万元） | 4,410.79 | 5,799.52 | -23.95% | 4,656.37 |
| 归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（万元） | 4,212.54 | 5,544.35 | -24.02% | 3,975.42 |
| 经营活动产生的现金流 量净额（万元） | 1,959.49 | 5,342.89 | -63.33% | 2,100.21 |
|  | 2010 年末 | 2009 年末 | 本 年末 比上年 末 增减 | 2008 年末 |
| 总资产（万元） | 69,256.10 | 68,914.52 | 0.50% | 11,598.94 |
| 归属于上市公司股东的 所有者权益（万元） | 65,689.47 | 64,528.68 | 1.80% | 8,448.85 |
| 股本（万股） | 13,000.00 | 6,500.00 | 100.00% | 4,500.00 |

报告期内，营业总收入较上年度下降 17.45%，主要系公司原有型号产品销售数量及价格 下滑所致。

报告期内，利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润分别较上年度下降 23.55%、23.95%、24.02%，主要系营业收入下降、销售 等费用增加所致。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年度下降 63.33%，主要系偿还到期应付款 及经营性费用支出增加所致。

报告期末，股本较上年度增加 100%，系实施 2009 年度权益分派以资本公积金每 10 股转

增 10 股所致。

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化，无对利润产生重大影响的其他经营 业务活动。

报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

2、主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分产品 | 所属行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收 入比上 年增减 | 营业成 本比上 年增减 | 毛利率 比上年 增减 |
| 电 力 故 障 录 波 分 析装置 | 输配电及控制 设备制造业 | 8,640.27 | 3,740.99 | 56.70% | -25.10% | -24.15% | -0.55% |
| 时 间 同 步 系 统 装 置 | 输配电及控制 设备制造业 | 2,107.84 | 1,047.87 | 50.29% | -33.62% | -39.28% | 4.64% |

公司产品受国家政策及电力投资的影响，主营业务发展符合预期。

（2）主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 地区 | 2010 年营业收入 | 2009 年营业收入 | 营业收入比上年增减 |
| 东北 | 336.54 | 74.79 | 349.98% |
| 华北 | 2,836.17 | 4,428.25 | -35.95% |
| 华东 | 1,442.01 | 1,846.69 | -21.91% |
| 华南 | 6,120.07 | 6,602.06 | -7.30% |
| 华中 | 2,057.30 | 2,740.74 | -24.94% |
| 西北 | 162.82 | - | - |

报告期内，公司主营业务在华北、华东、华中地区收入下降，在新拓展的东北和西北地 区实现销售增长。

（3）主要客户及供应商情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 销售金额 | | 占 年 度 销 售 总 金额比例 | 应收账款余额 | 占公司应收账款 总余额比例 | 是 否 存 在 关联关系 |
| 前 5 名客户合计 | 2,080.89 | 16.06% | 1,462.19 | 14.61% | 否 |
| 采购金额 | | 占 年 度 采 购 总 金额比例 | 应付账款余额 | 占公司应付账款 总余额比例 | 是 否 存 在 关联关系 |
| 前 5 名供应商合计 | 2,263.84 | 35.33% | 287.52 | 16.32% | 否 |

报告期内，公司不存在单一客户或供应商销售、采购比例超过 30%的情况，前五名客户

及前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、 持股 5%以上股东、一致行动人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接利益。

（4）非经常性损益情况

单位：(人民币)万元

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 金额 | |
| 非流动资产处置损益 | -1.19 |
| 计入当期损益的政府补助，但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 | 285.29 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -50.71 |
| 减：所得税影响额 | 35.14 |
| 少数股东权益影响额 |  |
| 归属于母公司股东的非经常性损益净额 | 198.25 |

计入非经常性损益的政府补助 285.29 万元，明细如下：

单位：（人民币）万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生数 | 说明 |
| 上市奖励 | 200.00 | 鄂财企发[2009]118 号 |
| 武汉东湖高新区“3551 人才计划”资助 | 30.00 | 编号 20090247 |
| 智能电网技术研究与产业化项目 | 30.00 | 武科技计[2010]176 号 |
| 武汉市专利技术转化项目 | 25.00 | 武知发[2010]25 号 |
| 专利资助 | 0.29 | |
| 合 计 | 285.29 | |

3、资产状况分析

（1）主要资产构成及变动分析

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2010 年 12 月 31 日 | | | 2009 年 12 月 31 日 | |  |
| 项目 |  | 占本期 总资产 |  | 占本期 总资产 | 金额增减比  例 |
|  | 金额 | 金额 |
| 货币资金 | 54,513.80 | 78.71% | 57,562.24 | 83.53% | -5.30% |
| 应收票据 | 10.00 | 0.01% | 172.02 | 0.25% | -94.19% |
| 应收账款 | 9,085.51 | 13.12% | 8,166.80 | 11.85% | 11.25% |
| 预付款项 | 104.98 | 0.15% | 42.67 | 0.06% | 146.02% |
| 应收利息 | 203.45 | 0.29% | 116.93 | 0.17% | 73.99% |
| 其他应收款 | 360.68 | 0.52% | 272.02 | 0.39% | 32.59% |
| 存货 | 1,681.08 | 2.43% | 933.74 | 1.35% | 80.04% |
| 固定资产 | 1,029.09 | 1.49% | 1,059.20 | 1.54% | -2.84% |
| 在建工程 | 1,670.92 | 2.41% | 0.00 | 0.00% | N/A |
| 无形资产 | 343.75 | 0.50% | 354.30 | 0.51% | -2.98% |
| 长期待摊费用 | 14.10 | 0.02% | 28.20 | 0.04% | -50.00% |
| 递延所得税资产 | 238.74 | 0.34% | 206.40 | 0.30% | 15.67% |
| **资产总计** | 69,256.10 | 100.00% | 68,914.52 | 100.00% | 0.50% |

报告期末，应收票据较年初下降 94.19%，主要系销售客户开具的银行承兑汇票到期或者 转让所致。

报告期末，预付款项较年初增加 146.02%，主要系原材料采购合同预付款增加所致。 报告期末，应收利息较年初增加 73.99%，主要系募集资金存放所获得的利息收入增加所

致。

报告期末，其他应收账款较年初增加 32.59%，主要系招投标保证金及质量保证金增加所

致。

报告期末，存货较年初增加 80.04%，主要系 2011 年一季度生产及备货所致。 报告期末，在建工程较年初增加 1,670.92 万元，主要系购置生产经营性厂房所致。 报告期末，长期待摊费用较年初下降 50.00%，主要系项目摊销所致。

资产项目中的其他项目占总资产比例较小且变动金额不大，都属于正常波动的合理范围。

（2）主要费用情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 费用项目 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减幅度 | 占 2010 年营业收入比例 |
| 销售费用 | 1,362.77 | 909.44 | 49.85% | 10.52% |
| 管理费用 | 1,951.97 | 1,479.84 | 31.90% | 15.07% |
| 财务费用 | -1,111.74 | -208.88 | 432.25% | -8.58% |
| 所得税 | 653.94 | 828.01 | -21.02% | 5.05% |
| 合计 | 2,856.95 | 3,008.41 | -5.03% | 22.05% |

报告期内，销售费用同比上年增长 49.85%，主要系公司为增强销售力度、开发新产品市 场，业务招待费、差旅费、会议费、办公费等销售费用相应增加，以及员工薪酬的增加所致。

报告期内，管理费用同比上年增长 31.90%，主要系员工薪酬的增加及新产品研发费用投 入的增加。

报告期内，财务费用与上年同比增减幅度为 432.25%，主要系募集资金存放所获得的利 息收入所致。

报告期内，所得税费用同比上年下降 21.02%，主要系公司利润下降所致。 4、公司主要资产情况

（1）固定资产情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 | 存放状态 | 性质 | 使用情况 | 盈利能力 | 减值 情况 | 相关担保、诉讼、仲裁 情况 |
| 房屋、建筑物 | 正常无风险 | 正常使用 | 正常 | 正常使用 | 无 | 无 |
| 机器设备 | 正常无风险 | 研发、生产、 管理、营销 部门使用 |  |  | 无 | 无 |
| 运输工具 | 正常无风险 | 正常使用 | 使用效率  充分 | 无 | 无 |
| 电子及办公设备 | 正常无风险 |  |  | 无 | 无 |

（2）无形资产情况 报告期内，公司无形资产未发生重大变化。

截至 2010 年 12 月 31 日，公司已获授权或者已申请的专利情况：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 专利名称 | 专利类型 | 专利号/申请号 | 申请日 | 备注 |
| 1 | 一种故障录波数据双通道同步记录和存 储的方法及其装置 | 发明专利 | ZL200410013349.5 | 2004-06-24 | 已获授权 |
| 2 | GPS 时间同步系统机箱 | 外观设计 | ZL200830352734.1 | 2008-12-29 | 已获授权 |
| 3 | 发电机监测及特性测试仪 | 外观设计 | ZL200930113427.2 | 2009-01-15 | 已获授权 |
| 4 | 继电保护测试仪 | 外观设计 | ZL200930113426.8 | 2009-01-15 | 已获授权 |
| 5 | 北斗/GPS 双星时间同步系统机箱 | 外观设计 | ZL200930182996.2 | 2009-04-30 | 已获授权 |
| 6 | 发电机转子测量仪机箱 | 外观设计 | ZL200930182997.7 | 2009-04-30 | 已获授权 |
| 7 | 便携式电力故障录波分析装置机箱 | 外观设计 | ZL200930182998.1 | 2009-04-30 | 已获授权 |
| 8 | 输电线路工频参数测试仪机箱 | 外观设计 | ZL200930182999.6 | 2009-04-30 | 已获授权 |
| 9 | 一种数字万用表 | 实用新型 | ZL200920164224.0 | 2009-07-15 | 已获授权 |
| 10 | 可互换的立式背插插件机箱 | 实用新型 | ZL200920085208.2 | 2009-04-23 | 已获授权 |
| 11 | 一种数字万用表 | 发明专利 | 200910158002.2 | 2009-07-15 | 已受理 |
| 12 | 一种数字故障录波装置 | 实用新型 | 200920311875.8 | 2009-09-29 | 已受理 |
| 13 | 一种以太网接口扩展方法及装置 | 发明专利 | 201010523256.2 | 2010-10-28 | 已受理 |
| 14 | 一种用于智能变电站的网络报文监测及 故障录波一体化装置 | 发明专利 | 201010523279.3 | 2010-10-28 | 已受理 |
| 15 | 一种用于智能变电站的网络报文监测及 故障录波一体化装置 | 实用新型 | 201020581213.5 | 2010-10-28 | 已通知授 权 |

截至 2010 年 12 月 31 日，公司享有的商标专用权：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 商标 | 证号 | 核定使用商品 | 有效期 |
|  | 3925626 | 第 9 类：电站自动化装置；计算机；用于计算器操作仪器 的机械装置；电子公告牌；工业操作遥控电力装置；集成 电路；光学器械和仪器；光通讯设备；整流用电力装置； 电传真设备 | 2006-04-14 至  2016-04-13 止 |

截至 2010 年 12 月 31 日，公司拥有的国有土地使用权情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 证书号码 | 权利期限 | 取得方式 | 他项权利 |
| 1 | 武新国用（2009）第 018 号 | 2052-06-26 | 出让 | 无 |

截至 2010 年 12 月 31 日，公司及全资子公司被许可实施他人专利的情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 专利名称 | 专利类型 | 专利号/申请号 | 专利权人 |
| 1 | 基于磁通补偿的可调电抗器系统 | 发明专利 | ZL00114356.5 | 华中科技大学 |
| 2 |  | 发明专利 |  | 华中科技大学 |
| 一种大容量可控电抗器 |  | ZL03128112.5 |  |

2008 年 11 月 1 日，公司与华中科技大学签订《技术开发合同书》，合同约定：合同双 方进行新型自动跟踪补偿消弧线圈研制；华中科技大学许可公司为研发、生产、销售新型自 动跟踪补偿消弧线圈使用其所拥有的前述两项专利；合同有效期自合同签订之日至 2012 年

11 月 1 日。2009 年 9 月 4 日，公司与华中科技大学就《技术开发合同书》签署补充协议，补 充协议约定，由公司与全资子公司武汉中元华电电力设备有限公司共同执行《技术开发合同 书》并享有该合同的权利义务。该技术成果由任何一方单独实施时，依实现销售的技术成果 产品每台 300 元的标准向对方支付费用，支付期限自第一台产品实现销售起十年止。

截至 2010 年 12 月 31 日，公司及全资子公司已登记或者已申请登记的软件著作权情况：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 软件名称 | 登记号 | 发证时间 |
| 1 | 电力故障数据分析软件 V2.0(CAAP2000) | 2007SR05162 | 2007-04-10 |
| 2 | ZH201 故障信息系统 V6.1(ZH201) | 2009SR013873 | 2009-04-02 |
| 3 | CAAP2008 跨平台电力故障录波分析软件 V2.0(CAAP2008) | 2009SR016109 | 2009-04-30 |
| 4 | ZH 系列故障录波分析装置调度端系统 V2.3(录波调度端系统) | 2009SR026301 | 2009-07-04 |
| 5 | ZH-605 嵌入式继电保护测试控制系统 V1.1(ZH-605) | 2009SR026305 | 2009-07-04 |
| 6 | ZH-5 嵌入式故障录波分析系统 V1.01 | 2009SR047869 | 2009-10-21 |
| 7 | ZH5NMAN 网络报文监测记录管理系统 V1.0 | 2010SR034026 | 2010-07-12 |
| 8 | ZH-605D IEC61850 继电保护测试系统 V1-0 | 2010SR034028 | 2010-07-12 |
| 9 | ZHNPA 网络报文分析系统 V1-0 | 2010SR034029 | 2010-07-12 |

截至 2010 年 12 月 31 日，公司参与制定的国家或电力行业有关标准情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序 号 | 名称 | 状态 |
| 1 | 《DL/T 1100.1-2009 电力系统的时间同步系统 第 1 部分：技术规范》 | 2009 年 12 月 1 日实施 |
| 2 | 《微机型发电机变压器故障录波装置技术要求》 | 2010 年 9 月 2 日发布 |
| 3 | 《电力系统的时间同步系统检测规范》 | 报批中 |

5、公司核心竞争优势 公司坚持以市场为导向，自主研发，集原始创新与集成创新于一体，所有产品拥有完全

自主知识产权，已掌握一系列核心技术，建立了完善的研发、生产管理体系和营销服务网络， 可提供电力故障录波装置和时间同步系统的全套解决方案，连续多年位于行业领先地位，“中 元华电”已成为行业主导品牌。公司的核心竞争优势主要体现在以下几方面：

（1）专业互补、凝聚力强的管理团队 公司管理团队由多学科背景的复合型人才组成，管理团队成员相互理解，互相支持，具

有较强的凝聚力和整体效能。

实际控制人不断加强相关法律法规的学习，增强社会责任感和规范运作意识，发挥集体 决策优势，保证公司持续稳定发展。

（2）以研发和市场为导向经营模式 公司主要产品电力故障录波装置、时间同步系统及其他新产品都是多学科尖端技术的结

晶，是典型的硬件和软件相结合的高科技产品；在长期的运营过程中，公司形成了以研发和 市场为导向的创造高附加值的经营模式，建立研发平台与营销平台互为依托的架构。

公司的主要客户来自电力系统，近年来对相关产品的技术要求日益提高，希望能提供高 质量的技术服务。为此，公司组建一支汇集电力系统、软件设计、硬件设计多学科以博士为 核心的创新人才队伍，还拥有一批实践经验丰富、客户基础良好的营销及技术服务团队。

（3）持续领先的自主创新能力和行业地位 公司成立企业技术中心，“研发一代、储备一代、生产一代”，发展具有自主知识产权

的核心技术。已掌握电力系统智能化记录分析、时间同步、电能质量监测与治理等一系列核

心技术和生产工艺，构建了多学科综合应用平台。 公司以市场为导向，采用先进的技术，及时推出新产品以满足市场新需求，力求使公司

在市场竞争中处于有利地位。目前，公司主营产品和正在研发的新产品都有广泛的市场和市

场前景。比如，公司募投项目产品 ZH-3D 数字故障录波分析装置、ZH-5N 网络报文记录分析 装置、ZH-503 IEEE1588 精密时间同步系统就是为智能电网设计的，均已投放市场，其他适 应于智能电网应用的产品也将陆续推出。

截至报告期末，公司已获授权或已申请的专利 15 项、已登记或者已申请登记软件著作权

9 项，被许可实施专利 2 项，并有多项国际先进、国内领先的技术成果通过鉴定。 公司参与了国家标准《微机型发电机变压器故障录波装置技术要求》、《电力系统的时

间同步系统检测规范》和电力行业标准《DL/T 1100.1-2009 电力系统的时间同步系统 第 1 部 分：技术规范》的起草工作。

（4）完善的市场、营销服务网络和优质的客户资源 公司不断加强市场培育和销售渠道、服务网络的建设，应对不断变化的市场，为用户提

供及时周到的全方位服务。公司的快速服务反应能力、技术服务水准、服务态度及个性化服

务赢得了众多用户的信赖，已构建较完善的营销网络。在巩固现有市场的同时进一步拓展新 市场，使得公司新产品能顺畅地进入市场并被接受。

公司销售主要采取直销模式，主要客户是国家电网公司、南方电网公司及其所拥有和管 辖的各级电网公司、各大发电集团及其所属电厂电站等，公司同这些客户已建立了良好的合 作关系。公司拥有这些优秀的客户群体为公司长期持续稳定发展奠定了坚实基础。

（5）良好的品牌形象 电力系统对设备的运行稳定性和可靠性有很高的要求，历史业绩是对产品质量、履约能

力最好的佐证，因此，招标方将供应商的产品运行业绩作为重要考核指标之一。

公司从事电力设备业务多年，已经建立较为完备的设计、制造、安装、售后服务体系。 公司产品在长江三峡工程、2008 北京奥运工程、2010 上海世博会工程、国内第一条 1000kV 特高压交流试验示范工程、福清核电站等多个核电工程、长春南 500kV 智能化变电站工程、 500kV 兰溪变电站智能化改造工程等重点工程中使用，在市场上树立了 “中元华电” 良好 的品牌形象。

（6）公司拥有的专有技术 公司在自主研发中形成了一批专有技术，其中大部分专有技术达到国际先进、国内领先

水平，它们是公司技术发展的基础。主要非专利技术如下表：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序 号** | **技术名称** | **作用** | **应用领域** | **技术先进性** |
| 1 | 10/100M 以太网控 制器 IPCORE | 在 SOC 系统中构建多个网卡，提高系统 集成度 | 智能变电站中的数据 集中器，数字化录波 装置，网络记录仪等 | 国内领先 国际先进 |
| 2 | 100-FX 光纤以太网 MAC 和 PHY 层的 IPCORE | 在 SOC 系统中构建多个百兆光纤以太网 卡，可非常显著的提升系统性能和集成度 | 智能变电站中的数据 集中器，数字化录波 装置，网络记录仪等 | 国内首创 国际先进 |
| 3 | 基于 FPGA 的多网 卡扩展技术 | 可使用 FPGA 给 CPU 扩展 32 个光纤以太 网卡 | 智能变电站中的数据 集中器，数字化录波 装置，网络记录仪等 | 国内首创 国际先进 |
| 4 | 大型全文搜索引擎 技术 | 可进行海量数据的存储及检索 | 智能变电站中的数据 集中器，网络记录仪 | 国内先进 |
| 5 | 高速多通道 FT3 解 码器的 IPCORE | 可实现 32 路 FT3 编码的高速接口并进行 数值计算 | 智能变电站中的数据 集中器，数字化录波 装置，网络记录仪等 | 国内领先 国际先进 |
| 6 | 高速数据采集及分 析处理技术 | 可实现每秒 20 亿次的双通道数据采集及 实时分析处理 | 时间同步测试系统， 高精度时间同步测量 | 国内领先 国际先进 |
| 7 | IEC61850 多路数据 同步算法 | 将采集的多路 IEC61850 数据进行同步 | 智能变电站中的数据 集中器，数字化录波 装置 | 国内领先 |
| 8 | 基于 COMTRADE  格式录波数据的保 护动作特性分析技 术 | 对基于 COMTRADE 格式的录波数据， 进行保护动作特性分析，包含差动分析、 发电机失磁、失步分析，过激磁分析等。 可动态播放保护动作全过程，播放速率和 间隔点数可设 | 智能化动态数据记录 分析系统 | 国内先进 |
| 9 | GOOSE选择性高效 解码算法 | 根据现场需要，仅提取需要的 GOOSE 信 息，改进的解码算法提高报文解码效率， 降低报文处理延迟，确保 GOOSE 和采样 值数据高度同步 | 智能变电站中的数据 集中器，数字化录波 装置，网络记录仪等 | 国内领先 |
| 10 | 带 PTP-1588 功能的 100/1000 自适应千 兆以太网 | 在 SOC 系统中构建多个高性能千兆以太 网卡，并支持高精度的 PTP-1588 对时 | IEEE1588 电力系统 专用工业交换系统 | 国内首创 国际领先 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 11 | 改 进 的 电 能 质 量  FFT 蝶形优化算法 | 电能质量监测和分析中用于计算谐波及 间谐波的有效值、相位和谐波功率值 | 电力系统电能质量监 测分析 | 改进的电能质量 FFT 蝶形优化算 法，比常规算法 速度提高 10% |
| 12 | 基于同步电源和相 量运算的线路工频 参数测量技术 | 在强干扰环境下，测量输电线路工频参 数，同时消除工频干扰电压对测量精度的 影响，可测量进出线不在同一个变电站的 线路之间的互感 | 电力系统输电线路参 数测量 | 国内首创 国内领先 |
| 13 | 线性均衡循环存储 和分段索引技术 | 提高存储硬盘的使用寿命并且可实现高 速索引，提高索引效率 | 智能变电站中的数据 集中器，数字化录波 装置，网络记录仪等 | 国内首创 国内领先 |
| 14 | 基于智能同步技术 和基波注入法实现 对地电容检测技术 | 本技术无测量死区，在中性点有无正常位 移电压下均能准确测量 | 自动跟踪补偿消弧线 圈装置 | 国内首创 国内领先 |
| 15 | 在电力故障信息系 统中实现 SVG+GIS 技术的融合 | 在电力故障信息系统中实现跨平台图形 显示，并实现电气接线图、网络结构图、 地理接线图等多种图形显示功能 | 电力故障信息管理系 统 | 国内领先 |

6、研发情况

（1）近三年研发投入情况 公司一直注重研发，研发投入持续增加。近三年研发支出总额情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 | 增减变动幅度 | 2008 年度 |
|  | | | | |
| 实际发生研发投入（万元） | 1,707.49 | 1,422.95 | 20.00% | 1,070.31 |
| 当期营业收入（万元） | 12,954.91 | 15,692.54 | -17.45% | 11,823.48 |
| 研发费用占当期收入比例 | 13.18% | 9.07% | 4.11% | 9.05% |

（2）报告期内研发项目进展情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序 号 | 项目 | 进展情况 | 是否按计 划实施 |
| 1 | 基于 IEC61850 的智能化网络动态记录装置 | 已鉴定和转产 | 是 |
| 2 | 支持 PTP 协议的时间同步系统 | 已鉴定和转产 | 是 |
| 3 | 高精度时间同步测量装置 | 待鉴定 | 是 |
| 4 | 基于海量数据存储和高速搜索引擎技术的下一 代动态数据记录技术及适用于智能变电站的网 络报文记录仪 | 已鉴定和转产 | 是 |
| 5 | 满足 IEC61850 标准的信号发生及检测技术及支 持智能变电站的继电保护测试仪 | 已鉴定和转产 | 是 |
| 6 | 高精度时间同步组网技术及设备的研发 | 完成原型机设计，正在研制样机 | 是 |
| 7 | 电能质量监测 | 已鉴定和转产 | 是 |
| 8 | 全新一代嵌入式继电保护故障信息管理系统 | 已鉴定和转产 | 是 |
| 9 | 支持 IEEE1588 智能变电站用网络交换机 | 样机研制阶段，取得阶段性成果 | 是 |
| 10 | 自动跟踪补偿消弧线圈成套装置 | 已鉴定和转产 | 是 |
| 11 | 智能变电站数字万用表 | 样机研制阶段，取得阶段性成果 | 是 |
| 12 | 小电流接地选线装置 | 完成原型机设计，正在研制样机 | 是 |

7、报告期内现金流情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动幅度 |
| 经营活动现金流入 | 15,786.04 | 16,388.05 | -3.67% |
| 经营活动现金流出 | 13,826.55 | 11,045.16 | 25.18% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,959.49 | 5,342.89 | -63.33% |
| 投资活动现金流入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出 | 1,757.93 | 48.40 | 3532.34% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,757.93 | -48.40 | 3532.34% |
| 筹资活动现金流入 |  | 52,049.16 | -100.00% |
| 筹资活动现金流出 | 3,250.00 | 2,646.62 | 22.80% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,250.00 | 49,402.54 | -106.58% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -3,048.44 | 54,697.03 | -105.57% |

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上期下降 63.33%，主要系偿还到期应付款及

经营性费用支出增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上期增加 3532.34%，主要系购买工业厂房所

致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 106.58%，主要系上期发行新股，

而本期无此项现金流入所致

8、子公司经营情况及业绩分析

（1）武汉中元华电软件有限公司（以下简称“软件公司”）

软件公司成立于 2006 年 11 月 1 日，系公司全资子公司，注册资本 200 万元，经营范围： 计算机系统软件及其应用软件，管理信息系统研发、生产、销售；系统集成、网络工程及其 它相应技术服务。报告期末总资产 4,863.91 万元，净资产 3,647.88 万元，报告期内营业收入

2,781.68 万元，净利润 1,919.21 万元，净利润较上年同期下降 21.19%。

2010 年 4 月 28 日，经武汉中元华电软件有限公司股东会审议通过，软件公司分红人民

币 2,000 万元并已实施。

报告期内，软件公司完成 3 项软件著作权登记，另有 2 项软件著作权登记申请已被受理。

（2）武汉中元华电电力设备有限公司（以下简称“设备公司”）

设备公司成立于 2009 年 3 月 23 日，系公司全资子公司，注册资本 3,000 万元。经营范

围：配网自动化、电力、电力电子设备的研制、生产、销售及技术服务。报告期末总资产 2,899.43

万元，净资产 2,732.55 万元，未实现营业收入，净利润-188.01 万元。

2010 年 4 月 10 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于超募资金使用计划

的议案》，决定用超募资金向设备公司增资 2,800 万元，由其实施超募项目新型自动跟踪补 偿消弧线圈成套装置项目。设备公司产品 ZH-900 自动跟踪补偿消弧线圈装置采用华中科技 大学的两项专利技术，原理上不产生谐波，无须加装滤波装置，对电网谐波污染小，符合绿 色能源的要求。此外，利用特殊设计的消弧线圈控制绕组，可在实现接地补偿的同时实现小 扰动法和注入式接地选线，成套使用时，能很好地解决谐振接地系统中的小电流接地选线问 题。

设备公司于 2010 年 6 月完成工商变更登记手续，取得由武汉市工商行政管理局换发的《企

业法人营业执照》，变更后的注册资本为人民币 3,000 万元，实收资本为人民币 3,000 万元。 报告期内，设备公司主要产品 ZH-900 自动跟踪补偿消弧线圈装置通过了湖北省科技厅

组织的产品科学技术成果鉴定，鉴定结论为“装置整体性能处于国内领先水平”，进入销售

阶段，预计 2011 年新型自动跟踪补偿消弧线圈成套装置系列产品将实现销售收入。

### （二）对公司未来发展的展望

1、行业发展趋势 我国仍然处在工业化中期，未来五年工业化、城镇化都将继续快速发展，电力工业作为

国民经济的基础产业和关系国计民生的公用服务事业，在今后一段时期仍将保持较快的增长 态势。智能电网建设已上升为国家战略，已列入“十二五”规划，是新能源产业发展的重点。 随着智能电网建设规划试点的深入及展开，智能电网投入比例及资金会逐年提高。“十二五” 是全面实施智能电网建设的关键时期，坚强智能网将成为中国电力系统的重要平台，将给配 合智能电网发展的装备制造业带来良好的发展机遇和挑战。

智能变电站是智能电网建设的重要环节。公司围绕智能电网开发的产品主要应用于智能 变电站，其主要的技术发展方向包括：

1）智能变电站采用 IEC61850 标准建模、信息传输，并实现智能设备之间的互操作；

2）智能变电站采用电子式互感器，电流、电压的采集以及传输技术将进一步发展，同时 对时间同步系统提出更高要求；

3）智能变电站的核心是网络通信，满足网络通信可靠性和实时性要求是智能变电站通信 技术发展的重要方向；

4）智能变电站的发展推动传统的继电保护设备、测试设备、故障录波装置和测量计量设 备等二次设备向智能化设备发展。

（1）智能化电力动态数据记录的发展趋势 随着智能变电站的逐步普及，变电站二次过程层网络和站控层网络的运行状态的监视、

记录、分析和报警装置将会得到广泛应用。由于数据源的改变，对电力故障录波分析装置提

出了不同的要求，例如要求电力故障录波分析装置不仅能记录智能电网的 SV 采样数据和 GOOSE 数据，实时监测电力系统故障，实现故障分析和故障测距，还要能对多个 MU 数据 的同步性进行检测并要求装置本身具备自同步算法，因而催生数字式暂态故障录波分析装置 市场；网络记录分析装置主要记录智能变电站网络通讯数据，实现网络状态诊断和分析，两 者结合可实现智能变电站的全面监测和诊断功能。因此，在智能变电站内，数字式暂态故障 录波分析装置和网络记录分析装置将是不可或缺的主要设备，同时具有以上两种功能的新设 备将是智能化电力动态数据记录装置的发展趋势。

（2）时间同步系统的发展趋势 为满足电力系统对时间同步准确度日益提高的要求，基于北斗卫星导航系统的时间同步

系统和满足 IEEE**-**1588 标准的精密网络授时技术将是未来几年的发展方向。

IEEE-1588 精密时间协议标准建立的授时模型，可在现有局域网络上提供纳秒级的授时 精度，远高于网络时间协议和简单网络时间协议（NTP/SNTP）的授时精度。它可通过局域网 或现场总线进行授时，对利用现有通信网络资源、减少网络重复建设具有积极的意义，是智 能电网授时技术的发展方向之一，满足 IEEE**-**1588 标准的产品需求会越来越大。

（3）基于 IEEE-1588 的网络交换设备的发展趋势 随着智能变电站的建设，变电站内的网络通信的实时性和可靠性成为系统的核心技术之

一。能满足 IEC61850 标准的具有 IEEE**-**1588 标准的以太网交换机正朝着高速化，智能化和高

精度时间同步的方向发展。

在保证授时精度方面，IEEE**-**1588 标准提出由透明时钟计算报文传输时延，更新报文的 修正字段，给出链路的确切延时，使客户端能够准确计算出时间。采用这种方法将使授时精 度达到纳秒级别，并且授时精度不受网络负荷影响。

在保证可靠性方面，IEEE**-**1588 标准提出的网格拓扑结构，具有非常高的可靠性和动态 维护性。采用 PTP 透明时钟组建的多路热备用网络，可以有多个 IEEE**-**1588 主钟热备用，任 何一个主钟或者交换机的损坏都不会造成整个网络瘫痪。系统可以在运行状况下进行动态配 置。这种拓扑结构有望取代双网冗余，双机备份结构。

（4）市场环境变化 随着电力行业的发展，电力设备市场竞争更加充分，传统产品价格下降。公司将加大研

发和市场投入，推出新产品，力争在未来充分竞争的市场格局中继续保持主要产品的领先地

位。公司募投产品大都是围绕智能变电站的要求而设计，智能电网的发展将给公司提供一个 良好的发展机遇。

2、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

（1）行业风险 公司下游产业电力行业的发展对包括公司在内的电力系统二次设备制造企业有重大影

响。如果电网建设、改造的产业政策发生变化，投资减少，导致公司所处细分行业发展放缓， 存在着影响公司成长性的风险。

（2）技术风险 公司从事电力设备的研发、制造、销售和服务，所处业务领域具有技术更新快、产品需

求多样的特点，特别在目前的智能电网建设初期阶段，客观上要求公司能够超前洞悉行业和 技术发展趋势，把握客户需求变动方向，及时推出满足客户需求的产品。如果公司的应用技

术开发滞后，产品不能适时满足客户需求，存在着丧失技术领先优势的风险。

（3）人才流失风险 公司管理团队主要成员直接持有公司股权，参与公司的经营管理、研发和营销，核心人

员一直保持稳定。报告期内，公司大力完善了薪酬体系和绩效考核制度等一系列激励和约束 机制，力求各业务核心人员能充分发挥才能，与公司共同成长。但是仍存在不可预期原因流 失，将对公司持续快速发展产生一定的风险。

（4）募集资金投资项目实施及新增产能利用不足的风险 本次募集资金投资项目中的部分产品处于研发及产业化实施阶段，虽然公司具有丰富的

产业化实施经验，且项目实施具有可靠的技术保障，但是在这一过程中公司仍可能面临产业 政策变更、市场变化、行业发展方向和技术应用趋势变动等风险。

（5）税收政策变化的风险 报告期内，公司及下属子公司享受了关于高新技术企业和软件企业的税收优惠政策，

2008、2009、2010 年享受的税收优惠金额占同期利润总额的比例分别为 25.31% 、19.49%和

20.80%。上述税收优惠政策对公司的发展、经营业绩起到一定的促进作用，如果国家税收政 策发生变化，导致公司不能继续享受上述优惠，将会在一定程度上影响公司的盈利水平。

（6）市场竞争风险 随着电力行业的发展，电力系统实施了一系列改革措施，如集中采购招标和主承包商分

包模式，对本行业的竞争格局和营销模式将产生重要影响，电力系统二次设备制造业的市场 竞争更趋激烈，存在可能导致公司业绩波动较大的风险。

3、公司发展战略与 2011 年度经营计划

（1）公司发展战略 公司发展战略是采取包括自主创新、并购、校企联合等方式，抓住国家“十二五”规划

和新兴产业政策带来的发展机遇，做强做大主业，延伸产业链，拓展新领域，积极开拓海外 市场，规范运作，优化法人治理结构，成为以市场为导向、创新为动力、技术持续领先的具 有突出竞争优势的知名企业，实现股东、客户、员工、公司的共同发展。

（2）2011 年度经营计划

2011 年将是公司在现有基础上寻求新发展和突破的关键一年。公司将通过各方面的努力，

抓住电力系统 2011 年计划投资增长和智能电网发展的契机，力争使公司 2011 年的营业收入

和利润在 2010 年基础上保持增长，提高净资产收益率。

公司将搞好募投和超募项目建设，继续增加研发和科技创新投入，加强新市场和新领域 的开拓力度，尝试在主业相关领域或新领域的新产品开发和市场推广，加强企业文化建设， 提升公司品牌形象，继而提高公司综合竞争力和持续发展能力， 2011 年重点做好以下工作：

1）募投和超募项目的实施 加快募投和超募项目的进展，努力缩短募投和超募项目新产品的转产周期。 用好剩余超募资金。 加快建设企业技术中心项目，建设生产及企业技术中心大楼，以提高公司核心竞争力。 完成基于北斗/GPS 的时间同步系统及时间同步检测设备项目中的高精度时间同步测量装

置的鉴定、转产。

2011 年计划下列募投项目产品投放市场并实现销售收入：

①基于 IEEE1588 的高精度时间同步测量装置；

②ZH-900 自动跟踪补偿消弧线圈装置。

2）加强市场和新领域的开拓力度

2011 年将在现有营销网络的基础上，继续加强原有市场和新市场以及新领域的开拓力度， 做好技术合作和交流，巩固公司品牌在客户中的地位，提高公司主营产品的市场占有率。针 对用户招投标方式的改变，拓展新的营销渠道，加强与其他厂家的合作，开拓其他行业市场。 继续加大新产品的推广力度，提高新产品对公司销售收入和利润的贡献。

3）加快新产品的研发和投产

2011 年，公司将继续加大研发投入，重点研发与智能电网相关产品和电力设备故障诊断 产品，根据国家新兴产业政策开发其他新产品，加强研发项目管理和质量控制，加快研发成 果转产速度。除募投项目新产品外，争取以下 3 个新产品投放市场：

①支持智能变电站继电保护测试的数字万用表；

②嵌入式继电保护故障信息管理系统主站；

③新一代分布式电能质量监测装置。

4）继续完善内部管理体系 依据《公司法》和监管机构对创业板上市公司相关法律法规的要求，继续完善和健全公

司组织机构设置，完善内部管理制度；严格执行内部管理制度，贯彻公司的管理方针，做到 以制度进行管理，保证各项工作按照程序化、制度化、规范化、标准化、高效率地运行，做 到在工作中各部门通力配合，政令畅通，管理高效；强化执行力建设和部门协作，使公司的

运转快捷高效有力。

5）完善绩效考核体系和激励机制 根据公司战略发展目标，继续完善绩效考核体系和激励机制，加强员工技能培训，引进

优秀人才，充分调动和发挥员工的积极性，建设一支业务精湛、高效协作的管理团队和员工 队伍。

4、公司未来发展资金需求、使用计划及资金来源情况

公司于 2009 年 10 月公开发行股票，满足公司目前生产经营的资金需求，公司将加强资 金运营管理，合理有效地安排资金使用，保障募投项目——智能化电力动态数据记录装置项 目、基于北斗/GPS 的时间同步系统及时间同步检测设备项目、企业技术中心项目和超募项目

——新型自动跟踪补偿消弧线圈成套装置项目、电能质量监测与治理项目、智能电网产业园 项目的建设与实施，保障公司正常经营。

## 二、报告期内公司的投资情况

### （一）募集资金项目投资情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | | 48,917.81 | | | |  | | | 4,132.33 | |
| 本年度投入募集资金总额 | | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0 | | | |
|  | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0 | | | |  | | | 4,863.83 | |
| 已累计投入募集资金总额 | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 不适用 | | | |
|  | | |
|  |  |  | | |  | 截至期末投 资进度 (%)(3)＝  (2)/(1) |  | | |  |
| 是否已变 更项目(含 部分变更) | 截至期末 累计投入 金额(2) | 项目可行性 是否发生重 大变化 |
| 承诺投资项目和超募资金投 向 | 募集资金承 诺投资总额 | 调整后投资 总额(1) | 本年度投 入金额 | 项目达到预定可使 用状态日期 | 本年度实 现的效益 | 是否达到 预计效益 |
|  |  | | |  | | |
| 承诺投资项目 |  | | | | | | | | | |
| 智能化电力动态数据记录装 置项目 | 否 | 6,875 | 6,875 | 1,297.44 | 1,769.03 | 25.73% | 2012-10-30 | 477.74 | 不适用 | 否 |
| 基于北斗/GPS 的时间同步系 统及时间同步检测设备项目 | 否 | 6,060 | 6,060 | 719.98 | 832.88 | 13.74% | 2012-10-30 | 64.04 | 不适用 | 否 |
| 企业技术中心项目 | 否 | 5,565 | 5,565 | 305.19 | 452.20 | 8.13% | 2011-04-30 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 18,500 | 18,500 | 2,322.61 | 3,054.11 | - | - | 541.78 | - | - |
| 超募资金投向 |  | | | | | | | | | |
| 新型自动跟踪补偿消弧线圈 成套装置项目 | 否 | 2,800 | 2,800 | 1,809.72 | 1,809.72 | 64.63% | 2012-10-30 |  | 不适用 | 否 |
| 电能质量监测与治理项目 | 否 | 5,000 | 5,000 | - | - | - |  |  | 不适用 | 否 |
| 智能电网产业园项目 | 否 | 3,000 | 3,000 | - | - | - |  |  | 不适用 | 否 |
| 超募资金投向小计 | - | 10,800 | 10,800 | 1,809.72 | 1,809.72 | - | - |  | - | - |
| 合计 | - | 29,300 | 29,300 | 4,132.33 | 4863.83 | - | - | 541.78 | - | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 未达到计划进度或预计收益 的情况和原因（分具体项目 | ） 不适用。 |
| 项目可行性发生重大变化的 情况说明 | 不适用。 |
| 超募资金的金额、用途及使用 进展情况 | 公司首次公开发行股票后的募集资金净额为 489,178,070.07 元，其中超募资金 304,178,070.07 元，已确定用途的超募资  金情况如下：  2010 年 4 月 10 日，公司第一届董事会第十一次会议以 11 票赞成、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《关于超募资金使  用计划的议案》，决定：1、投入 5,000 万元投资于《电能质量监测与治理项目》；2、拟投入 2,800 万元用于向全资子公司增 资实施《新型自动跟踪补偿消弧线圈成套装置项目》。独立董事和保荐机构均就上述事项发表了明确同意的意见。  2010 年 11 月 22 日，公司第一届董事会第十五次会议以 11 票赞成、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《关于签署“招商  意向书”的议案》，拟使用首次公开发行股票的超募资金不超过 3,000 万元，用于智能电网产业园项目的土地购置、相关税 费和前期建设准备等费用支出，不足部分自筹解决。 |
| 募集资金投资项目实施地点 变更情况 | 不适用。 |
| 募集资金投资项目实施方式 调整情况 | 无。 |
| 募集资金投资项目先期投入 及置换情况 | 2009 年 12 月 30 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》  同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 439.66 万元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流 动资金情况 | 无。 |
| 项目实施出现募集资金结余 的金额及原因 | 项目均尚未完工。 |
| 尚未使用的募集资金用途及 去向 | 存放与募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在 的问题或其他情况 | 无。 |

，

### （二）报告期内没有非募集资金投资的重大项目。

### （三）报告期内没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信 托公司和期货公司等金融企业的情况，也没有买卖其他上市公司股份的情况。

### （四）报告期内没有持有以公允价值计量的金融资产的情况。

## 三、公司无期末发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的 负债。

## 四、董事会对于内部控制责任的声明

建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是董事会的责任。内部控制的目标是合 理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和 效果，促进公司实现发展战略。

董事会已经按照《企业内部控制基本规范》的要求建立健全和实施内部控制，并不断进 行规范，提高公司经营管理水平和风险防范能力，保护投资者的合法权益。但是，内部控制 具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况 的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度。因此，董事会 定期对内部控制的有效性进行自我评价，并至少每两年聘请注册会计师对内部控制自我评价 报告进行一次鉴证，努力保证公司内部控制不存在重大缺陷。

## 五、内幕信息知情人管理制度的执行以及其他相关情况

公司 2010 年 2 月 25 日召开的第一届董事会第十次会议审议通过了《内幕信息知情人登 记制度》、《外部单位报送信息管理制度》。《内幕信息知情人登记制度》明确规定了内幕 信息的范围、内幕信息知情人的范围、内幕信息知情人的登记备案制度以及监督处罚措施；

《外部单位报送信息管理制度》规定了外部单位报送的管理和审批流程，并要求对无法律法 规依据的外部单位报送予以拒绝。

报告期内，公司很好地执行了上述制度。

## 六、利润分配预案

**（一）本次利润分配及资本公积金转增股本预案** 经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，2010 年母公司实现净利润 46,965,301.11 元。根

据《公司法》和《公司章程》的规定，按 2010 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公 积金 4,696,530.11 元，加上结存未分配利润 46,170,773.47 元，减去实施 2009 年度权益分派

32,500,000.00 元，截至 2010 年 12 月 31 日，公司可供分配利润为 55,939,544.47 元。

公司本年度利润分配预案：拟以现有总股本 130,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股

派发现金红利人民币 1.50 元（含税），共计派发人民币 19,500,000.00 元；剩余未分配利润

36,439,544.47 元结转以后年度。

本预案须经 2010 年年度股东大会审议批准。

# 第五节 重要事项

## 一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 二、 破产重整相关事项

报告期内，公司无破产相关事项。

## 三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并事项。

## 四、 股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 五、 重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

## 六、 重大合同及其履行情况

报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资 产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

报告期内，公司未发生对外担保事项。 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

2010 年 1 月 29 日，公司在巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）及证监会指定的其他

的信息披露网站登载了《中标公告》，披露公司中标“广东电网公司 2009-2010 年度二次类设

备材料框架协议式招标”项目，中标总金额（含税价）为合计人民币 2,128 万元。报告期内，

在该框架协议下，公司与广东电网公司累计签订的购销合同标的金额为 2,015.87 万元，其中

已发货的金额为 1,195.61 万元。前述合同履行情况良好。

根据公司第一届董事会第十次会议审议通过的《关于授权董事长决定并办理公司 2010 年

度银行综合授信业务的议案》，公司拟于 2010 年度向商业银行申请总额不超过 5,000 万元人 民币的综合授信业务，授权董事长在董事会闭会期间，全权负责办理该综合授信业务。2010

年 4 月 13 日，本公司与招商银行股份有限公司武汉光谷支行签署《授信协议》，招商银行股

份有限公司武汉光谷支行在 2010 年 4 月 13 日至 2011 年 4 月 12 日的授信期间为本公司提供

3,000 万元的授信额度，主要用于银行承兑汇票。

2010 年 8 月 20 日，公司全资子公司武汉中元华电电力设备有限公司与武汉光谷电子工 业园有限公司签订《武汉市商品房买卖合同》，向其购买位于武汉市东湖新技术开发区东一产 业园电子工业园 1 号厂房 C 区 1-3 层的厂房。该厂房总价款为人民币 1,390 万元。该厂房用 于实施超募资金项目“新型自动跟踪补偿消弧线圈成套装置项目”。截至报告期末，该厂房已 经交付。

2010 年 11 月 25 日，公司在巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）及证监会指定的其 他的信息披露网站登载了《关于拟签订<招商意向书>的公告》。截至报告期末，公司已经签署 了该框架协议。

## 七 、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或持续到 报告期内的承诺事项

### （一）公司及相关方承诺事项履行表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **承诺事项** | **承诺人** | **承诺内容** | **履行情况** |
| 股改承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 股 份限 售 承诺 | 邓志刚、王永业、 张小波、刘屹、 尹健、卢春明、 陈西平、尹力光 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委 托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由 公司回购其直接或者间接持有的该部分股份。 | 严格履行 |
| 邓志刚、卢春明、 王永业、尹健、 张小波、陈西平、 郭晓鸣 | 遵守《公司法》和深圳证券交易所关于上市公司董事、  监事与高级管理人员买卖本公司股份行为的相关规 定，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公 司股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不 转让所持有的公司股份。 | 严格履行 |
| 中国- 比利时直  接股权投资基金 中比基金 | 自 2009 年 2 月 6 日通过增资持有公司股份之日起三  十六个月内，不转让该部分股份，也不由公司回购该 部分股份。 | 严格履行 |
| 叶蕴璠、方大卫、 郭晓鸣、韩汉清、 杨经超、王志华、 姚勇、钟民 | 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托 他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公 司回购其直接或者间接持有的该部分股份。 | 截至报告期末，上  述 股东所 持的 公 司 股份已 按照 规 定 全部解 除限 售 条件，但是股东郭 晓 鸣作为 公司 监 事，在任职期间所 持全部股份的 75% 继 续按照 高管 股 份锁定。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收 购报 告 书 或权 益 变 动报 告 书 中所 作 承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 重 大资 产 重 组时 所 作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 发 行时 所 作承诺 | 邓志刚、王永业、 张小波、刘屹、 尹健、卢春明、 陈西平、尹力光 | 1、本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业  目前没有以任何形式从事与发行人及发行人控股企 业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系 的业务或活动； 2、本人在作为发行人的实际控制人期间，保证本人 及本人控制和可以施加重大影响的其他企业不在中 国境内外以任何形式直接或间接从事与发行人主营 业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务 活动，包括但不限于在中国境内外投资、收购、兼并 与发行人主营业务或者主要产品相同或者相似的公 司、企业或者其他经济组织； 3、本人将不会利用实际控制人地位，通过其他任何 途径或方式损害发行人及发行人其他股东的合法利 益。 签字承诺人兹同意：签字承诺人因违反上述承诺而所 获的利益及权益将归发行人及其控股企业所有；签字 承诺人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给发行人 及其控股企业造成的一切经济损失，以及发行人及其 控股企业为主张其经济损失而支出的所有费用。” | 严格履行 |
| 其 他承 诺  （ 含追 加 承诺） | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

## 八、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内，公司根据股东大会决议聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2010 年

度审计机构， 2010 年度审计报酬为人民币 30 万元。

截至报告期末，中瑞岳华会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务 3 年。

## 九、 受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、实际控制人不存在受有权机关调查、司 法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会 行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴 责的情形。

## 十、报告期内信息披露公告索引

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 公告编号 | 披露日期 | 公告内容 | 信息披露网站 |
| 1 | 2010-001 | 2010-01-27 | 关于网下配售股票上市 流通的提示性公告 | 巨潮资讯网，网址 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)； 中证网，网址 [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/)； 中国证券网，网址 [www.cnstock.com](http://www.cnstock.com/)； 证券时报网，网址 [www.secutimes.com](http://www.secutimes.com/)； 中国资本证券网，网址 [www.ccstock.cn](http://www.ccstock.cn/)。 |
| 2 | 2010-002 | 2010-01-30 | 关于收到政府补助的公 告 | 同上 |
| 3 | 2010-003 | 2010-02-02 | 中标公告 | 同上 |
| 4 | 2010-004 | 2010-02-03 | 关于获得外观设计专利 证书的公告 | 同上 |
| 5 | 2010-005 | 2010-02-26 | 关于申请股票停牌的公 告 | 同上 |
| 6 | 2010-006 | 2010-02-27 | 第一届董事会第十次会 议决议公告 | 同上 |
| 7 | 2010-007 | 2010-02-27 | 第一届监事会第四次会 议决议公告 | 同上 |
| 8 | 2010-008 | 2010-02-27 | 关于召开 2009 年度股东 大会通知的公告 | 同上 |
| 9 | 2010-009 | 2010-02-27 | 2009 年年度报告摘要 | 同上 |
| 10 | 2010-010 | 2010-03-04 | 更正公告 | 同上 |
| 11 | 2010-011 | 2010-03-22 | 关于举行 2009 年年度报 告网上说明会的公告 | 同上 |
| 12 | 2010-012 | 2010-04-10 | 2009 年度股东大会决议 公告 | 同上 |
| 13 | 2010-013 | 2010-04-13 | 第一届董事会第十一次 会议决议公告 | 同上 |
| 14 | 2010-014 | 2010-04-13 | 关于超募资金使用计划 的公告 | 同上 |
| 15 | 2010-015 | 2010-04-16 | 2009 年度权益分派实施 公告 | 同上 |
| 16 | 2010-016 | 2010-04-21 | 2010 年第一季度季度报 告正文 | 同上 |
| 17 | 2010-017 | 2010-04-24 | 五项产品通过科学技术 成果鉴定的公告 | 同上 |
| 18 | 2010-018 | 2010-04-24 | 关于获得外观设计专利 证书的公告 | 同上 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 19 | 2010-019 | 2010-05-25 | 关于完成注册资本工商 变更登记的公告 | 同上 |
| 20 | 2010-020 | 2010-06-29 | 关于所属全资子公司完 成工商变更登记的公告 | 同上 |
| 21 | 2010-021 | 2010-06-29 | 关于签署募集资金三方 监管协议之补充公告 | 同上 |
| 22 | 2010-022 | 2010-08-03 | 关于获得计算机软件著 作权登记证书的公告 | 同上 |
| 23 | 2010-023 | 2010-08-21 | 2010 年半年度报告摘要 | 同上 |
| 24 | 2010-024 | 2010-10-22 | 2010 年第三季度季度报 告正文 | 同上 |
| 25 | 2010-025 | 2010-10-28 | 首次公开发行前已发行 股份上市流通提示性公 告 | 同上 |
| 26 | 2010-026 | 2010-11-05 | 董事、监事、高级管理人 员持股变动公告 | 同上 |
| 27 | 2010-027 | 2010-11-08 | 关于持股 5%以上股东减 持股份的提示性公告 | 同上 |
| 28 | 2010-028 | 2010-11-25 | 第一届董事会第十五次 会议决议公告 | 同上 |
| 29 | 2010-029 | 2010-11-25 | 关于拟签订《招商意向 书》的公告 | 同上 |
| 30 | 2010-030 | 2010-11-25 | 关于超募资金使用计划 的公告 | 同上 |

## 十一、其他需要披露的事项

报告期内，公司增加《上海证券报》为选定披露媒体。 除上述事项外，报告期内公司无其他需要披露的事项。

# 第六节 股本变动及股东情况

## 一、股份变动情况表

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|  |  | | 发行 新股 | 送 股 |  | | | | |
| 数量 | 比例 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
|  | |  | | | | |
| 一、有限售条 件股份 | 51,920,000 | 79.88% |  |  | 51,920,000 | -33,742,500 | 18,177,500 | 70,097,500 | 53.92% |
| 1、国家持股 | 44,226 | 0.07% |  |  | 44,226 | -88,452 | -44,226 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人 持股 | 1,115,369 | 1.72% |  |  | 1,115,369 | -2,230,738 | -1,115,369 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资 持股 | 50,760,405 | 78.09% |  |  | 50,760,405 | -34,460,810 | 16,299,595 | 67,060,000 | 51.58% |
| 其中：境内 非国有法人 持股 | 5,760,405 | 8.86% |  |  | 5,760,405 | -4,220,810 | 1,539,595 | 7,300,000 | 5.61% |
| 境内自 然人持股 | 45,000,000 | 69.23% |  |  | 45,000,000 | -30,240,000 | 14,760,000 | 59,760,000 | 45.97% |
| 4、外资持股 |  | | | | | | | | |
| 其中：境外 法人持股 |  | | | | | | | | |
| 境外自 然人持股 |  | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | 0 | 0.00% |  |  |  | 3,037,500 | 3,037,500 | 3,037,500 | 2.34% |
| 二、无限售条 件股份 | 13,080,000 | 20.12% |  |  | 13,080,000 | 33,742,500 | 46,822,500 | 59,902,500 | 46.08% |
| 1、人民币普 通股 | 13,080,000 | 20.12% |  |  | 13,080,000 | 33,742,500 | 46,822,500 | 59,902,500 | 46.08% |
| 2、境内上市 的外资股 |  | | | | | | | | |
| 3、境外上市 的外资股 |  | | | | | | | | |
| 4、其他 |  | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 65,000,000 | 100.00% |  |  | 65,000,000 | 0 | 65,000,000 | 130,000,000 | 100.00% |

## 二、限售股份变动情况表

单位：股

本年解除

股东名称 年初限售股数

限售股数

本年增加

限售股数

年末限售股数

限售原因

解除限售日期

郭晓鸣

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 邓志刚 | 5,850,000 | 0 | 5,850,000 | 11,700,000 | 上市承诺 | 2012-10-30 |
| 王永业 | 4,500,000 | 0 | 4,500,000 | 9,000,000 | 上市承诺 | 2012-10-30 |
| 张小波 | 4,500,000 | 0 | 4,500,000 | 9,000,000 | 上市承诺 | 2012-10-30 |
| 刘 屹 | 4,050,000 | 0 | 4,050,000 | 8,100,000 | 上市承诺 | 2012-10-30 |
| 尹 健 | 3,150,000 | 0 | 3,150,000 | 6,300,000 | 上市承诺 | 2012-10-30 |
| 卢春明 | 3,150,000 | 0 | 3,150,000 | 6,300,000 | 上市承诺 | 2012-10-30 |
| 陈西平 | 2,430,000 | 0 | 2,430,000 | 4,860,000 | 上市承诺 | 2012-10-30 |
| 尹力光 | 2,250,000 | 0 | 2,250,000 | 4,500,000 | 上市承诺 | 2012-10-30 |
| 中比基金 | 3,650,000 | 0 | 3,650,000 | 7,300,000 | 上市承诺 | 2012-02-06 |
| 叶蕴璠 | 3,285,000 | 6,570,000 | 3,285,000 | 0 | 上市承诺 | 2010-10-30 |
| 方大卫 | 3,285,000 | 6,570,000 | 3,285,000 | 0 | 上市承诺 | 2010-10-30 |
|  | 2,025,000 | 4,050,000 | 2,025,000 | 0 | 上市承诺 | 2010-10-30 |
|  | 0 | 0 | 3,037,500 | 3,037,500 | 高管股份 | 见说明 |
| 韩汉清 | 2,025,000 | 4,050,000 | 2,025,000 | 0 | 上市承诺 | 2010-10-30 |
| 杨经超 | 1,350,000 | 2,700,000 | 1,350,000 | 0 | 上市承诺 | 2010-10-30 |
| 王志华 | 1,350,000 | 2,700,000 | 1,350,000 | 0 | 上市承诺 | 2010-10-30 |
| 姚 勇 | 900,000 | 1,800,000 | 900,000 | 0 | 上市承诺 | 2010-10-30 |
| 钟 民 | 900,000 | 1,800,000 | 900,000 | 0 | 上市承诺 | 2010-10-30 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 48,650,000 | 27,202,500 | 48,650,000 | 70,097,500 | － | － |

说明：1、上表中“中比基金”系指中国-比利时直接股权投资基金，下同；

2、监事郭晓鸣所持的公开发行前已发行股份 4,050,000 股在 2010 年 10 月 30 日解 除限售条件后，其所持全部股份的 75%继续按照高管股份锁定，因此报告期内实 际解除限售股份数为 1,012,500 股。

## 三、证券发行与上市情况

报告期内，公司没有发行证券。

## 四、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | |  |  |  |  |  | 13,270 |
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | | |
|  |  | |  |  |  | |  |
| 股东名称 | 股东性质 | | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件  股份数量 | | 质 押 或 冻 结  的股份数量 |
|  |  | |  |  |  | |  |
| 邓志刚 | 境内自然人 | | 9.00% | 11,700,000 | 11,700,000 | | 0 |
| 张小波 | 境内自然人 | | 6.92% | 9,000,000 | 9,000,000 | | 0 |
| 王永业 | 境内自然人 | | 6.92% | 9,000,000 | 9,000,000 | | 0 |
| 刘 屹 | 境内自然人 | | 6.23% | 8,100,000 | 8,100,000 | | 0 |
| 中比基金 | 境内非国有法人 | | 5.62% | 7,300,000 | 7,300,000 | | 0 |
| 尹 健 | 境内自然人 | | 4.85% | 6,300,000 | 6,300,000 | | 0 |
| 卢春明 | 境内自然人 | | 4.85% | 6,300,000 | 6,300,000 | | 0 |
| 叶蕴璠 | 境内自然人 | | 3.98% | 5,170,000 |  | 0 | 0 |
| 陈西平 | 境内自然人 | | 3.74% | 4,860,000 | 4,860,000 | | 0 |
| 方大卫 | 境内自然人 | | 3.74% | 4,857,800 |  | 0 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
|  | 股东名称 | |  | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | |
|  | 叶蕴璠 | |  | 5,170,000 | | 人民币普通股 | |
|  | 方大卫 | |  | 4,857,800 | | 人民币普通股 | |
|  | 杨经超 | |  | 2,200,000 | | 人民币普通股 | |
|  | 王志华 | |  | 2,200,000 | | 人民币普通股 | |
|  | 韩汉清 | |  | 2,050,000 | | 人民币普通股 | |
|  | 姚 勇 | |  | 1,367,000 | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行－银华成长先锋混合型证券投资基金 | | | | 1,322,683 | | 人民币普通股 | |
| 中国农业银行-银华内需精选股票型证券投资基金 | | | | 1,169,809 | | 人民币普通股 | |
| 中国农业银行－博时创业成长股票型证券投资基金 | | | |  | 999,850 | 人民币普通股 | |
|  | 钟 民 | |  |  | 797,000 | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一 致行动的说明 | | 邓志刚、王永业、张小波、刘屹、尹健、卢春明、陈西平为公司一致行动人，上 述股东之间不存在关联关系。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联 关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | |

## 五、公司控股股东情况

公司不存在控股股东。

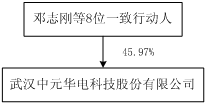


## 六、公司实际控制人情况

邓志刚、王永业、张小波、刘屹、尹健、卢春明、陈西平、尹力光 8 位自然人为公司实

际控制人。上述 8 位自然人股东于 2005 年 6 月 8 日签订《一致行动协议》，约定在涉及公司

重大经营事项的决策中意思表达一致；2009 年 2 月 16 日，各方又签订《关于<一致行动协议> 之补充协议》，进一步明确了控制关系。公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如 下：



## 七、其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东

截至本报告期末，公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。



# 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员的基本情况

### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年 龄 | 任期 起始日期 | 任期 终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期 内从公 司领取 的报酬 总额（万 元）（税 前） | 是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬 |
| 邓志刚 | 董事长 | 男 | 52 | 2008-09-19 | 2011-09-18 | 5,850,000 | 11,700,000 | 权益分派 | 51 | 否 |
| 卢春明 | 副董事长 | 男 | 38 | 2008-09-19 | 2011-09-18 | 3,150,000 | 6,300,000 | 权益分派 | 50 | 否 |
| 王永业 | 董事、总经理 | 男 | 42 | 2008-09-19 | 2011-09-18 | 4,500,000 | 9,000,000 | 权益分派 | 50 | 否 |
| 陈志兵 | 董事、董事会 秘书、副总经 理 | 男 | 50 | 2008-09-19 | 2011-09-18 | 0 | 0 | 不适用 | 49 | 否 |
| 尹 健 | 董事、副总经 理 | 男 | 44 | 2008-09-19 | 2011-09-18 | 3,150,000 | 6,300,000 | 权益分派 | 50 | 否 |
| 张小波 | 董事、总工程 师 | 男 | 40 | 2008-09-19 | 2011-09-18 | 4,500,000 | 9,000,000 | 权益分派 | 49 | 否 |
| 顾 弘 | 董事 | 男 | 43 | 2009-02-21 | 2011-09-18 | 0 | 0 | 不适用 | 4 | 否 |
| 程时杰 | 独立董事 | 男 | 66 | 2008-09-19 | 2011-09-18 | 0 | 0 | 不适用 | 4 | 否 |
| 施 闯 | 独立董事 | 男 | 43 | 2009-05-12 | 2011-09-18 | 0 | 0 | 不适用 | 4 | 否 |
| 余敏友 | 独立董事 | 男 | 50 | 2009-05-12 | 2011-09-18 | 0 | 0 | 不适用 | 4 | 否 |
| 刘时平 | 独立董事 | 男 | 55 | 2009-05-12 | 2011-09-18 | 0 | 0 | 不适用 | 4 | 否 |
| 陈西平 | 监事会主席 | 男 | 62 | 2008-09-19 | 2011-09-18 | 2,430,000 | 4,860,000 | 权益分派 | 49 | 否 |
| 郭晓鸣 | 监事 | 男 | 53 | 2008-09-19 | 2011-09-18 | 2,025,000 | 3,050,000 | 权益分派 转让 | 3 | 是 |
| 姚弄潮 | 监事 | 男 | 39 | 2008-09-19 | 2011-09-18 | 0 | 0 | 不适用 | 11 | 否 |
| 熊仕军 | 财务总监 | 男 | 39 | 2009-04-20 | 2011-09-18 | 0 | 0 | 不适用 | 24 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 25,605,000 | 50,210,000 | - | 406 | 否 |

报告期内，监事郭晓鸣持有的公开发行前已发行股份 2,025,000 股在公司实施 2009 年度

权益分派方案后变为 4,050,000 股；在其持有的公开发行前已发行股份解除限售条件后，监事

郭晓鸣截至年末累计转让股份 1,000,000 股，年末持股 3,050,000 股。监事郭晓鸣的转让行为 符合法律、法规和《公司章程》关于董事、监事、高级管理人员转让所持公司股份的要求。

### （二） 董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

邓志刚先生，董事长，1959 年生，中国国籍，无永久境外居留权，工学硕士，高级工程 师，全国电力系统管理及其信息交换标准化技术委员会“WAMS/GPS 工作组”成员，电力行 业标准《DL/T 1100.1-2009 电力系统的时间同步系统 第一部分：技术规范》主要起草人之一， 主要从事电力故障录波装置和时间同步系统的研究，2003 年获湖北省科技进步二等奖。2001 年公司成立至今任董事长，曾任公司总经理，本届董事任期：2008 年 9 月 19 日至 2011 年 9

月 18 日。

卢春明先生，副董事长，1973 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，工程师。 曾被中共武汉市委东湖新技术开发区工作委员会授予优秀共产党员称号。2001 年 11 月至 2008 年 9 月，任监事会主席，2001 年至今任公司区域销售总监，2008 年 9 月起任营销中心

经理。2008 年 9 月起任副董事长，本届董事任期：2008 年 9 月 19 日至 2011 年 9 月 18 日。 王永业先生，董事，1969 年生，中国国籍，无永久境外居留权，工学博士，高级工程师。

1998 年湖北省首批博士生政府津贴获得者，湖北省招标评标专家库成员，国家标准《微机型

发电机变压器故障录波装置技术要求》的起草人之一。曾获国家电力公司华中公司科学技术 进步二等奖、湖北省科技进步二等奖，主持设计的电力故障数据分析软件 CAAP2000 获得软 件著作权登记和软件产品登记证书，发明专利“一种故障录波数据双通道同步记录和存储的 方法及其装置”的主要发明人之一。2001 年 11 月至 2008 年 4 月，任总工程师，2008 年 5

月至今任总经理。2001 年 11 月起任董事，本届任期：2008 年 9 月 19 日至 2011 年 9 月 18 日。 陈志兵先生，董事，1961 年生，中国国籍，无永久境外居留权，工学硕士，高级工程师。

曾获航天部科学进步三等奖、湖北省科学进步二等奖。2001 年 11 月至今任公司副总经理兼

供应部经理，2009 年 1 月起兼任董事会秘书。2008 年 9 月起任董事，本届任期：2008 年 9

月 19 日至 2011 年 9 月 18 日。

尹健先生，董事，1967 年生，中国国籍，无永久境外居留权，工学学士，工程师。2001 年至今任公司区域销售总监，2008 年 5 月起任副总经理。2001 年 11 月起任董事，本届任期： 2008 年 9 月 19 日至 2011 年 9 月 18 日。

张小波先生，董事，1971 年生，中国国籍，无永久境外居留权，工学博士。主要从事电 力故障录波装置及时间同步系统的研究，发明专利“一种故障录波数据双通道同步记录和存 储的方法及其装置”的主要发明人之一，2003 年获湖北省科技进步二等奖。2001 年 11 月至 2008 年 4 月任副总工程师、技术中心经理兼时间同步事业部技术总监，2008 年 5 月起任总工

程师、技术中心经理。2001 年 11 月至今任董事，本届任期：2008 年 9 月 19 日至 2011 年 9

月 18 日。

顾弘先生，董事，1968 年生，中国国籍，无永久境外居留权，经济学博士，博士后，律 师。曾任上海实业集团副董事长特别助理、世邦魏理仕投资基金执行董事、上海敏东律师事 务所执业律师，现任海富产业投资基金管理有限公司副总经理、投资总监，2008 年 7 月至今 兼任江苏东光微电子股份有限公司、西安富士达科技股份有限公司、宁波摩士集团股份有限 公司、江西赣锋锂业股份有限公司、无锡华东可可股份有限公司、浙江海利得新材料股份有 限公司、南京朗光电子股份有限公司、江苏天目湖旅游股份有限公司董事。2009 年 2 月起任 董事，本届任期：2009 年 2 月 21 日至 2011 年 9 月 18 日。

程时杰先生，独立董事，1945 年生，中国国籍，无永久境外居留权，中国科学院院士， 加拿大 Calgary 大学博士，华中科技大学教授、博导、校学术委员会副主任。主要从事电力 系统稳定控制、基于储能原理的电力系统稳定控制、电力系统次同步振荡方面的研究，拥有 3 项发明专利，先后获得国家科技进步二等奖 1 项，省自然科学一等奖 1 项，省科技进步一

等奖 2 项、二等奖 2 项，国家教委科技进步三等奖 1 项，在国内外学术刊物和国际学术会议

上共发表学术论文 361 篇。2008 年 9 月起任独立董事，本届任期：2008 年 9 月 19 日至 2011

年 9 月 18 日。

施闯先生，独立董事，1968 年生，中国国籍，无永久境外居留权，武汉大学教授、博导， 武汉大学卫星导航定位技术研究中心主任，“十一五”863 计划地球观测与导航技术领域专家 组成员，全球华人导航定位协会（CPGPS）主席。主要从事高精度卫星定位、导航、授时技 术及其应用研究。先后获得国家科技进步二等奖 1 项，省部级科技进步奖、自然科学奖共 9

项，出版专著 1 部，发表论文 40 余篇。2009 年 5 月起任独立董事，本届任期：2009 年 5 月

12 日至 2011 年 9 月 18 日。

刘时平先生，独立董事，1956 年生，中国国籍，无永久境外居留权，中国注册会计师， 湖北省注册会计师协会理事、湖北省司法鉴定人协会常务理事。目前任武汉振兴会计事务有 限责任公司总经理、主任会计师。2009 年 5 月起任独立董事，本届任期：2009 年 5 月 12 日

至 2011 年 9 月 18 日。

余敏友先生，独立董事，1961 年生，中国国籍，无永久境外居留权，武汉大学 WTO 学 院院长，教育部人文社科重点研究基地武汉大学国际法研究所副所长，武汉大学法学博士， 法学教授，博士研究生导师。兼任中国法学会世界贸易组织法研究会副会长、中国国际法学 会常务理事、中国世界贸易组织研究会常务理事、中国联合国协会理事、湖北省法学会国际 法研究会副会长、湖北省经团联常务理事、深圳市世贸组织事务中心高级顾问、武汉仲裁委

员会仲裁员。先后在国内外刊物上发表过有关联合国法、WTO 法与其他国际法问题的学术 论文 50 多篇。2009 年 5 月起任独立董事，本届任期：2009 年 5 月 12 日至 2011 年 9 月 18 日。

2、监事会成员

陈西平先生，监事会主席，1949 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级 经济师。2001 年 11 月至 2008 年 9 月，任董事、副总经理。2008 年 9 月起任监事会主席，本

届任期：2008 年 9 月 19 日至 2011 年 9 月 18 日。

郭晓鸣先生，监事，1958 年生，中国国籍，无永久境外居留权，工程师。现任武汉华电 上联科技有限公司执行董事。2008 年 9 月起任监事，本届任期：2008 年 9 月 19 日至 2011 年

9 月 18 日。

姚弄潮先生，职工代表监事，1972 年生，中国国籍，无永久境外居留权。2001 年 11 月 至 2008 年 4 月，任公司生产部主管，2008 年 5 月至今任制造中心副经理。2008 年 9 月起任

职工代表监事，本届任期：2008 年 9 月 19 日至 2011 年 9 月 18 日。

3、高级管理人员 王永业先生，总经理，工作经历见“本节（二）现任董事、监事、高级管理人员最近 5

年的主要工作经历 1、董事会成员”。

陈志兵先生，副总经理兼董事会秘书，工作经历见“本节（二）现任董事、监事、高级 管理人员最近 5 年的主要工作经历 1、董事会成员”。

尹健先生，副总经理，工作经历见“本节（二）现任董事、监事、高级管理人员最近 5

年的主要工作经历 1、董事会成员”。 张小波先生，总工程师，工作经历见“本节（二）现任董事、监事、高级管理人员最近

5 年的主要工作经历 1、董事会成员”。

熊仕军先生，财务总监，1972 年生，中国国籍，无永久境外居留权，中国注册会计师。

2008 年 4 月任财务经理，2009 年 4 月起任财务总监。

### （三）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

根据 2010 度经营情况和预算执行情况，按照董事会有关业绩考核规定，经董事会薪酬 与考核委员会审核，报告期公司董事、监事和高级管理人员从公司获得的报酬见“本节（一） 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

根据公司 2009 第四次临时股东大会通过的决议，公司支付每位独立董事及未在公司领取

薪酬的其他董事的年度津贴人民币 4 万元/年（含税），不在公司任职的监事年度津贴人民币 3

万元/年（含税）。独立董事、未在公司领取薪酬的其他董事及不在公司任职的监事津贴已按 照 2009 年第四次临时股东大会有关决议执行。

**（四）被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘高级管理人员的情况** 报告期内，公司未发生董事和监事选举或离任、高级管理人员聘任或解聘的情形。

## 二、核心技术团队或关键技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

## 三、 员工情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 282 人，没有需要承担费用的离退休职工。 在职员工专业构成、教育程度如下表所示：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 专业构成 | 类别 | 员工人数 | 占员工总数的比例 |
| 行政管理 | 26 | 9.22% |
| 财务审计 | 7 | 2.48% |
| 营销和技术服务 | 87 | 30.85% |
| 研发 | 105 | 37.23% |
| 生产及其他 | 57 | 20.21% |
| 合计 | 282 | 100.0% |
| 教育程度 | 博士 | 5 | 1.77% |
| 硕士 | 23 | 8.16% |
| 本科 | 140 | 49.65% |
| 专科 | 89 | 31.56% |
| 其他 | 25 | 8.87% |
| 合计 | 282 | 100% |

# 第八节 公司治理结构

## 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易 所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和 中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理 和控制制度，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

报告期内，为进一步完善公司治理，公司按照法定的程序，依照规范创业板上市公司治 理的法律、行政法规、部门规章等规范性文件规定，修订了《公司章程》及相应的股东大会 议事规则、董事会议事规则，制定或修订了《独立董事制度》等一系列内部管理和控制制度。

截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文 件，不存在尚未解决的治理问题。

**（一）关于股东与股东大会** 公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召

开和议事程序，能够平等对待所有的股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充

分行使股东权利。

**（二）关于公司与实际控制人** 公司实际控制人行为规范，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会、董事

会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业

务、人员、资产、机构、财务上独立于实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运 作。

### （三）关于董事与董事会

公司董事会由 11 名董事组成，选聘程序规范，人数和人员构成均符合相关法律法规和《公

司章程》的规定。公司依法聘任 4 名独立董事，其中 1 名为会计专业人士，符合中国证监会

《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。董事会设立了战略、审计、薪酬 与考核、提名等四个专门委员会，制订了相应的议事规则。公司董事能够依据《董事会议事 规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出 席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职务和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律 法规。

### （四）关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名职工代表监事，其人数和人员构成均符合相关法 律法规的要求；公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，积极开展工 作；公司监事本着对全体股东负责的态度，切实行使监察、督促职能，对公司董事、高级管 理人员履行职务情况进行监督，对公司财务状况进行检查，对相关重大事项发表意见，维护 公司及股东的合法权益。

**（五）关于绩效评价与激励约束机制** 公司不断建立健全公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束

机制。董事、监事和高级管理人员的任免和聘任严格按照法定程序进行，并予以披露。

**（六）关于利益相关者** 公司尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，

努力实现各方面利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动

公司持续、健康地发展和实现股东利益最大化。

**（七）关于信息披露与透明度** 按照公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规定，董事会指定公司董事

会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询。公司力求做到公

平、及时、准确、完整的披露公司信息。报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管 部门批评的情形。

## 二、公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事能够严格按照《公司法》和《公司章程》等规定，认真勤勉地 履行职责，按时参加或依法委托其他独立董事参加董事会会议，对各项议案进行认真审议和 表决，并多次现场考察，重点对公司的生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情 况、董事会决议执行情况进行检查。独立董事能够依据自己的专业知识和能力做出独立、客 观、公正的判断，在报告期内对超募资金使用计划、募集资金的使用与存放、续聘审计机构、 内部控制的自我评价、关联方资金占用和对外担保情况等事项发表独立意见，不受公司和控 股股东的影响，切实维护了公司和中小股东的利益。

### （一）报告期内独立董事参加董事会的出席情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 应出席次数 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
| 程时杰 | 6 | 5 | 1 | 0 | 否 |
| 施闯 | 6 | 4 | 2 | 0 | 否 |
| 余敏友 | 6 | 4 | 2 | 0 | 否 |
| 刘时平 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |

报告期内，公司四名独立董事均能够恪尽职守、忠实勤勉地履行独立董事的职责，认真 审议报告期内公司召开的董事会表决事项，提出积极建议。对于未能亲自出席的董事会会议， 独立董事均以书面的方式委托其他独立董事代为出席，并在书面委托中对会议涉及的表决事 项明确地发表了意见。对需要独立董事发表独立意见的事项，均能审慎地发表意见，在公司 规范运作，科学决策，完善监督机制，维护中小股东权益等方面发挥了积极作用。

**（二）报告期内公司独立董事对公司有关事项处理情况** 报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。 公司独立董事涵盖了会计、法律及技术等方面的专家，人员结构和专业结构合理。独立

董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，为公司的长远发展出谋

划策，对董事会的科学决策、规范运作、科学管理以及公司发展都起到了积极作用，切实地 维护了广大中小股东的利益。

## 三、公司股东大会、董事会情况简介

### （一）股东大会情况

报告期内，公司召开了一次股东大会，即公司 2009 年度股东大会，有关情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **会议届次** | **召开日期** | **披露网站链接** |
| 2009 年度股东大会 | 2010-4-9 | 巨潮资讯网：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)；中证网：[www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/)；中国证券  网：[www.cnstock.com](http://www.cnstock.com/)；证券时报网：[www.secutimes.com](http://www.secutimes.com/)；中国资本 证券网：[www.ccstock.cn](http://www.ccstock.cn/)。 |

**（二）董事会情况** 报告期内，本公司共召开六次董事会，有关情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **会议届次** | **召开日期** | **披露网站链接** |
| 第一届董事会第十次会议 | 2010-02-25 | 见注一 |
| 第一届董事会第十一次会议 | 2010-04-10 | 见注一 |
| 第一届董事会第十二次会议 | 2010-04-19 | 见注二 |
| 第一届董事会第十三次会议 | 2010-08-19 | 见注二 |
| 第一届董事会第十四次会议 | 2010-10-20 | 见注二 |
| 第一届董事会第十五次会议 | 2010-11-22 | 见注一 |

注一：本公司披露的信息均登载于中国证监会指定的网站，即巨潮资讯网： [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)；中证网：[www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/)；中国证券网：[www.cnstock.com](http://www.cnstock.com/)；证券时报网： [www.secutimes.com](http://www.secutimes.com/)；中国资本证券网：[www.ccstock.cn](http://www.ccstock.cn/)。

注二：报告期内，本公司审议季度报告和半年度报告的董事会会议仅审议该定期报告且 没有董事投弃权票或反对票，因此按照有关规定没有披露决议公告。

## 四、董事会下设委员会工作总结情况

### （一）董事会审计委员会工作总结情况

董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，召集人为独立董事、会计专 业人士。相关履职情况如下：

1、对公司财务报告的两次审议意见

2011 年 1 月 20 日，在年审注册会计师进场前，审计委员会召开关于年报工作的第一次

会议，审阅了公司编制的 2010 年年度财务报表，认为：（1）公司财务报表依照公司会计政策 编制、会计政策运用恰当，会计估计合理，符合企业会计准则及财政部发布的有关规定要求；

（2）公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；（3）公司财务 报表客观、真实地反映了公司的财务状况，未发现有重大偏差或重大遗漏的情况。审计委员 会同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

2011 年 3 月 13 日，审计委员会召开关于年报工作的第二次会议，审阅了年审注册会计

师出具了审计意见的公司 2010 年年度财务会计报告，认为：（1）公司在审计前编制的财务报 表与审计后的财务报告不存在重大差异；（2）经审计的公司财务报表符合企业会计准则的相

关规定，能够如实地反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况。审计委员会同意中瑞 岳华会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报表出具的审计意见，并提交董事会审议。

2、对公司内部控制制度进行检查和评估后发表的专项意见 通过对公司内部控制制度进行认真、细致地检查和评估，独立董事一致认为：公司已建

立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、 客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会召集人刘时平先生先后于 2011 年 3 月 2 日、3 月 13 日向年审会计师发出督 促函，要求其做好年报审计工作，确保公司年报顺利、如期披露。

4、就调整事项与会计师沟通情况

2011 年 3 月 13 日，审计委员会召开关于年报工作的第二次会议，与年审会计师沟通了 财务报告中的调整事项。

5、向董事会提交的会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告以及对下年度续聘 或改聘会计师事务所的决议书

2011 年 3 月 24 日，审计委员会召开关于年报工作的第三次会议，会议通过了会计师事 务所从事上年度公司审计工作的总结报告以及对下年度续聘或改聘会计师事务所的决议，审 计委员会提议在 2011 年度续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司作为公司的审计机构，并提交 董事会审议。

### （二）董事会薪酬与考核委员会工作总结情况

公司薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，并由独立董事担任召集

人。

薪酬与考核委员会根据薪酬考核制度对公司董事、高级管理人员 2010 年年度薪酬进行考 核与核查，认为其薪酬情况符合公司董事会和股东大会确定的相关报酬依据及公司的劳动人 事管理制度。

## 五、公司内部控制制度的建立和健全情况

**（一）对控股子公司控制** 公司制定了《子公司管理制度》，对子公司进行管理和控制。《子公司管理制度》在董事、

监事、高级管理人员的产生和职责、经营及投资决策管理、财务管理、内部审计监督、信息

披露事务管理和报告制度、档案管理等六个方面对子公司加强控制和管理。以上控制制度的 实施使公司及时掌握子公司最新动态，并对存在的风险进行有效控制。

**（二）关联交易控制** 根据《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，公司先后制定和修订了

《关联交易决策制度》，对关联交易的决策权限、回避制度和披露程序等做出了明确规定，保

证公司关联交易的合法性、公允性和合理性，保障公司和股东的合法权益。 上市前，公司就积极通过各种方式从根本上解决关联交易和同业竞争的问题，没有因部

分改制等原因存在同业竞争和关联交易问题。报告期内，公司不存在重大关联交易事项。

**（三）对外担保控制** 根据《公司法》、中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，公

司在《公司章程》中规定了严格的对外担保审批程序和审批权限。公司先后制定和修订了《对

外担保决策制度》，对对外担保对象的审查、对外担保的审批程序、对外担保的管理及对外担 保的信息披露等做出了明确规定。

公司严格控制对外担保，2010 年度不存在对外担保事项。

**（四）对外投资控制** 公司在《公司章程》、《总经理工作细则》等制度中明确规定了股东大会、董事会、总经

理关于对外投资的审批权限，确保公司投资行为的慎重、合法，维护了公司资金安全。

**（五）信息披露控制** 为保证公司披露信息的及时、准确和完整，避免重要信息泄露、违规披露等事件发生，

先后修订和制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错

责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部单位报送信息管理制度》，明确了公司各 部门、子公司和有关人员的信息收集与管理以及信息披露职责范围和保密责任，要求相关责 任人对可能发生或已发生重大信息事项时应及时向公司董事会办公室报告。以上措施有效地 保证了信息披露工作的顺利进行。

**（六）内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况** 公司根据市场经济环境、国家法律法规的不断变化而进一步健全现有的内控制度，增强

内部控制的执行力，推进内部控制各项工作的不断深化，以促进公司又好又快地发展。报告

期内，公司先后修订和制定了一系列关于内部控制的制度，较好地执行了上述工作计划。

**（七）内部控制检查监督部门的设置情况** 董事会审计委员会的设置情况见“董事会审计委员会工作总结情况”。 公司设有审计部，审计部由 3 名专职的审计人员组成。审计部根据《内部审计制度》、《募

集资金管理制度》及其他内部控制制度开展内部控制检查督促工作。

**（八）与财务核算相关的内部控制的完善情况** 公司财务部在组织企业的会计核算、会计监督和财务管理工作中，制定了一系列的财务

规章制度，将内部控制和内部稽核的要求贯穿其中。公司账务系统采用财务软件，记账、复

核、过账、结账、报表都有专人负责，以保证账簿记录内容完整、数字准确，并严格执行《企 业会计准则》和《企业财务通则》的要求，各类业务操作人员严格按要求去操作，并有专人 稽核其执行情况。在现金管理方面，公司能遵守现金管理制度，保证库存现金账款相符。能 正确使用银行账户，每月与银行对账，现金按规定缴存银行，对支票进行了严格的管理。公 司能严格对发票、收据的管理，有明确的发票、收据管理责任人，所有票据的领用、核销都 有登记和审核，从而有效杜绝安全事故的发生。

**（九）财务报告内部控制制度的建立和运行情况** 本公司按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订

了财务管理制度，包括《合并会计报表业务流程》、《货币资金管理流程》、《产品销售业务流

程》、《应收款项管理业务流程》、《物资采购供应流程》、《存货管理业务流程》、《费用开支管 理制度》、等规定，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序。这些制度的得到了 较好的执行。

报告期内，公司未发现的财务报告内部控制重大缺陷。

### （十）内部控制相关情况表

内部控制相关情况 是/否/ 不适用

备注/说明（如选择否或不适用， 请说明具体原因）

一、内部审计制度的建立情况

1、公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事 会审议通过 是

2、公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务 部门的内部审计部门 是

3、（1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数 以上并由会计专业独董担任召集人 是

（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事 内部审计工作 是

二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况

1、公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 是

2、内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部 控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷） 是

3、本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报

告 否

4、会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。

公司上一年度已聘请会计师事 务所对内部控制有效性出具审 计报告

如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重

大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说 明

5、独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，

不适用 未审计

请说明） 是

6、保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适

用） 是

三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效

2010 年，在公司董事会审计委员会的领导下，审计部根据年度审计工作的目标，重点开展了库存现金、 库存物料、在册固定资产盘点和财务报告等内部审计工作。同时，根据公司生产经营计划，开展各项业务 层面内部控制审计，如募集资金管理及使用、销售合同、应收账款等审计监督活动。审计部对工作中发现 的问题出具了专项报告，对部分需要跟踪的问题进行跟踪记录。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无。

|  |  |
| --- | --- |
| 五、内部控制补充情况 | |
| 1、公司是否建立财务报告内部 控制制度 | 是 |
| 2、本年内发现的财务报告内部 控制重大缺陷的具体情况 | 未发现 |
| 3、董事会出具的内部控制自我 评价报告结论 | 截至 2010 年 12 月 31 日，公司已根据《公司法》、《上市公司治理准则》、  《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律、法规及规范性文件， 并结合实际情况建立了满足公司经营管理需要的各种内部控制制度，并得 |

、

|  |  |
| --- | --- |
|  | 到了有效的执行。报告期内公司内部控制设计和执行是合法的、有效的。  公司将根据自身发展需要和执行过程中发现的不足，对内控制度进行改进 充实和完善，为公司健康、稳定的发展奠定良好的基础。 |
| 4、注册会计师出具财务报告内 部控制审计报告类型 | 未经审计 |
| 注册会计师出具财务报告内部 控制审计报告意见 | 不适用 |
| 是否与公司自我评价意见一致 | 不适用 |
| 如不一致，其原因 | 不适用 |

# 第九节 监事会报告

## 一、监事会会议召开情况

报告期内，监事会共召开 4 次会议，会议情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 审议并通过的议题 |
| 第 一 届 监 事 会 第四次会议 | 2010-02-25 | 1、《关于审议<2009 年度监事会工作报告>的议案》；  2、《关于修改<监事会议事规则（2010 年 2 月）>的议案》；  3、《关于审议<2009 年度财务决算报告>的议案》；  4、《关于审议 2009 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》；  5、《关于审议<2009 年度内部控制自我评价报告>的议案》；  6、《关于审议<2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议 案》；  7、《关于审议<关于武汉中元华电科技股份有限公司关联方占用公司资 金的专项审计说明>的议案》； 8、《关于审议<关于盈利预测执行情况的说明>的议案》；  9、《关于审议续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审 计机构的议案》；  10、《关于审议<2009 年度审计报告>的议案》；  11、《关于审议<2009 年度报告>及其摘要的议案》。 |
| 第 一 届 监 事 会 第五次会议 | 2010-04-19 | 1、《<2010 年第一季度报告>的议案》。 |
| 第 一 届 监 事 会 第六次会议 | 2010-08-19 | 1、《<2010 年半年度报告>及其摘要的议案》。 |
| 第 一 届 监 事 会 第七次会议 | 2010-10-20 | 1、《<武汉中元华电科技股份有限公司 2010 年三季度报告>的议案》。 |

## 二、监事会对公司相关事项的独立意见

**（一）公司依法运作情况** 报告期内，公司监事列席了公司召开的董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对

董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会的决议的执行情况、

公司董事、高级管理人员执行公司职务的情况及公司内部控制制度等进行了监督。监事会认 为：公司建立了完善的内部控制制度，董事会决策程序合法，认真执行股东大会的各项决议； 公司董事和高级管理人员执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的 行为。

**（二）对公司财务情况的独立意见** 报告期内，监事会对财务状况和经营成果进行了检查，认为公司财务制度健全、内控机

制完善。2010 年度财务报告真实、客观反映了公司的财务状况和经营成果。

**（三）对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见** 监事会检查了报告期内募集资金的实际投入情况后认为：报告期内，在募集资金的存放、

使用管理上，公司按照《募集资金管理制度》的要求进行，募集资金的使用符合募投项目的

综合需要，不存在违规使用募集资金的行为。

**（四）对公司收购、出售资产情况的独立意见** 报告期内，公司未出现收购、出售资产的情况。

**（五）对公司关联交易情况的独立意见** 报告期内，公司未发生关联交易行为。

## 三、对内部控制自我评价报告的独立意见

监事会已经审阅了董事会编制的《2010 年年度内部控制自我评价报告》，认为：2010 年 度，公司按照《公司法》、《证券法》以及深圳证券交易所有关创业板上市公司的有关规定， 制订并完善了各项内控制度，形成了比较完善的公司治理框架文件，并根据法律法规和公司 实际情况变化适时修订完善，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运行的内部控制环 境。保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，保护了公司资产的安全、完整，维护了公 司及股东的利益。公司内部控制组织机构完整，内部控制重点活动执行及监督充分有效。《2010 年年度内部控制自我评价报告》实事求是，客观公正，监事会对此没有异议。

# 第十节 财务报告

## 审 计 报 告

### 武汉中元华电科技股份有限公司全体股东：

中瑞岳华审字[2011]第 02569 号

我们审计了后附的武汉中元华电科技股份有限公司(以下简称“贵公司”) 及其子公司(统 称“贵集团”) 财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2010 年度合并 及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表 附注。

**一、管理层对财务报表的责任** 按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设

计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导 致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

**二、注册会计师的责任** 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范， 计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计 程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。 在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性 和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见** 我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映

了贵集团和贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

|  |  |
| --- | --- |
| 中瑞岳华会计师事务所有限公司 | 中国注册会计师： 罗 军 |
| 中国·北京 | 中国注册会计师： 岑代勇  2011 年 3 月 24 日 |

## 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：武汉中元华电科技股份有限公司 单位：(人民币)元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注释 | 期末余额 | 期初余额 |
| **流动资产：** |  | | |
| 货币资金 | 七、1 | 545,137,985.81 | 575,622,403.30 |
| 交易性金融资产 |  | | |
| 应收票据 | 七、2 | 100,000.00 | 1,720,200.00 |
| 应收账款 | 七、4 | 90,855,099.83 | 81,668,026.64 |
| 预付款项 | 七、6 | 1,049,789.95 | 426,713.63 |
| 应收利息 | 七、3 | 2,034,479.96 | 1,169,304.33 |
| 应收股利 |  | | |
| 其他应收款 | 七、5 | 3,606,801.70 | 2,720,195.05 |
| 存货 | 七、7 | 16,810,761.51 | 9,337,369.25 |
| 一年内到期的非流动资产 |  | | |
| 其他流动资产 |  | | |
| **流动资产合计** |  | 659,594,918.76 | 672,664,212.20 |
| **非流动资产：** |  | | |
| 可供出售金融资产 |  | | |
| 持有至到期投资 |  | | |
| 长期应收款 |  | | |
| 长期股权投资 | 七、8 | | |
| 投资性房地产 |  | | |
| 固定资产 | 七、9 | 10,290,908.90 | 10,592,021.21 |
| 在建工程 | 七、10 | 16,709,233.20 |  |
| 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 | 七、11 | 3,437,522.28 | 3,543,015.69 |
| 开发支出 |  | | |
| 商誉 |  | | |
| 长期待摊费用 | 七、12 | 140,997.06 | 281,995.38 |
| 递延所得税资产 | 七、13 | 2,387,432.56 | 2,063,987.22 |
| 其他非流动资产 |  | | |
| **非流动资产合计** |  | 32,966,094.00 | 16,481,019.50 |
| **资产总计** |  | 692,561,012.76 | 689,145,231.70 |

## 合并资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

编制单位：武汉中元华电科技股份有限公司 单位：(人民币)元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注释 | 期末余额 | 期初余额 |
| **流动负债：** |  | | |
| 短期借款 |  | | |
| 交易性金融负债 |  | | |
| 应付票据 | 七、15 | 8,697,838.79 | 15,640,486.79 |
| 应付账款 | 七、16 | 12,427,975.05 | 17,621,790.32 |
| 预收款项 | 七、17 | 3,207,510.62 | 3,732,964.00 |
| 应付职工薪酬 | 七、18 | 1,506,022.32 | 836,837.60 |
| 应交税费 | 七、19 | 8,275,158.17 | 3,968,659.46 |
| 应付利息 |  | | |
| 应付股利 |  | | |
| 其他应付款 | 七、20 | 1,551,839.33 | 2,057,681.74 |
| 一年内到期的非流动负债 |  | | |
| 其他流动负债 |  | | |
| **流动负债合计** |  | 35,666,344.28 | 43,858,419.91 |
| **非流动负债：** |  | | |
| 长期借款 |  | | |
| 应付债券 |  | | |
| 长期应付款 |  | | |
| 专项应付款 |  | | |
| 预计负债 |  | | |
| 递延所得税负债 |  | | |
| 其他非流动负债 |  | | |
| **非流动负债合计** |  | | |
| **负债合计** |  | 35,666,344.28 | 43,858,419.91 |
| **所有者权益(或股东权益)：** |  | | |
| 实收资本(或股本) | 七、21 | 130,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 资本公积 | 七、22 | 432,769,384.52 | 497,769,384.52 |
| 减：库存股 |  | | |
| 专项储备 |  | | |
| 盈余公积 | 七、23 | 12,737,782.12 | 8,041,252.01 |
| 一般风险准备 |  | | |
| 未分配利润 | 七、24 | 81,387,501.84 | 74,476,175.26 |
| 外币报表折算差额 |  | | |
| 归属于母公司股东的所有 者权益合计 |  | 656,894,668.48 | 645,286,811.79 |
| 少数股东权益 |  | | |
| **所有者权益合计** |  | 656,894,668.48 | 645,286,811.79 |
| **负债和所有者权益总计** |  | 692,561,012.76 | 689,145,231.70 |
| 法定代表人：邓志刚 主管会计工作负责人：王永业 会计机构负责人：熊仕军 | | | |

## 合并利润表

2010 年度

编制单位：武汉中元华电科技股份有限公司 单位：(人民币)元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注释 | 本期金额 | 上期金额 |
| **一、营业总收入** |  | 129,549,141.91 | 156,925,354.51 |
| 其中：营业收入 | 七、25 | 129,549,141.91 | 156,925,354.51 |
| **二、营业总成本** |  | 85,157,637.84 | 98,095,531.69 |
| 其中：营业成本 | 七、25 | 58,418,029.02 | 71,463,588.51 |
| 营业税金及附加 | 七、26 | 2,297,326.69 | 2,636,496.90 |
| 销售费用 | 七、27 | 13,627,666.71 | 9,094,400.41 |
| 管理费用 | 七、28 | 19,519,748.86 | 14,798,366.70 |
| 财务费用 | 七、29 | -11,117,368.95 | -2,088,767.35 |
| 资产减值损失 | 七、30 | 2,412,235.51 | 2,191,446.52 |
| 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） |  | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投  资收益 |  | | |
| **三、营业利润（亏损以“－”号填列）** |  | 44,391,504.07 | 58,829,822.82 |
| 加：营业外收入 | 七、31 | 6,776,321.24 | 7,414,818.87 |
| 减：营业外支出 | 七、32 | 520,544.68 |  |
| 其中：非流动资产处置损失 | 11,936.00 | | |
| **四、利润总额（亏损总额以“－”号填列)** |  | 50,647,280.63 | 66,244,641.69 |
| 减：所得税费用 | 七、33 | 6,539,423.94 | 8,280,145.43 |
| **五、净利润（净亏损以"－"号填列）** |  | 44,107,856.69 | 57,964,496.26 |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | 44,107,856.69 | 57,995,243.49 |
| 少数股东损益 | -30,747.23 | | |
| **六、每股收益:** |  | | |
| (一)基本每股收益 | 七、34 | 0.34 | 0.57 |
| (二)稀释每股收益 | 七、34 | 0.34 | 0.57 |
| **七、其他综合收益** |  | | |
| **八、综合收益总额** |  | 44,107,856.69 | 57,964,496.26 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 44,107,856.69 | 57,995,243.49 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -30,747.23 | | |

法定代表人：邓志刚 主管会计工作负责人：王永业 会计机构负责人：熊仕军

## 合并现金流量表

2010 年度

编制单位：武汉中元华电科技股份有限公司 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注释 | 本期金额 | 上期金额 |
| **一、经营活动产生的现金流量：** |  | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |  | 140,385,675.00 | 155,422,977.12 |
| 收到的税费返还 |  | 3,921,949.14 | 4,412,718.87 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、35 | 13,552,781.63 | 4,044,781.30 |
| **经营活动现金流入小计** |  | 157,860,405.77 | 163,880,477.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 72,706,553.46 | 49,147,938.97 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 27,683,521.29 | 21,887,844.99 |
| 支付的各项税费 |  | 19,233,125.62 | 29,355,942.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、35 | 18,642,316.86 | 10,059,827.30 |
| **经营活动现金流出小计** |  | 138,265,517.23 | 110,451,553.29 |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  | 19,594,888.54 | 53,428,924.00 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  | | |
| 收回投资收到的现金 |  | | |
| 取得投资收益收到的现金 |  | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的  现金净额 |  | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  | | |
| **投资活动现金流入小计** |  | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的  现金 |  | 17,579,306.03 | 483,965.80 |
| 投资支付的现金 |  | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  | | |
| **投资活动现金流出小计** |  | 17,579,306.03 | 483,965.80 |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | -17,579,306.03 | -483,965.80 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  | | |
| 吸收投资收到的现金 | 520,491,597.23 | | |
| 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 |  | | |
| 发行债券收到的现金 |  | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  | | |
| **筹资活动现金流入小计** | 520,491,597.23 | | |
| 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 |  | 32,500,000.00 | 20,180,163.76 |
| 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 | 七、35 |  | 6,286,043.93 |
| **筹资活动现金流出小计** |  | 32,500,000.00 | 26,466,207.69 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | -32,500,000.00 | 494,025,389.54 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  | | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | 七、36 | -30,484,417.49 | 546,970,347.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 七、36 | 575,622,403.30 | 28,652,055.56 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | 七、36 | 545,137,985.81 | 575,622,403.30 |

法定代表人：邓志刚 主管会计工作负责人：王永业 会计机构负责人：熊仕军

## 合并所有者权益变动表



编制单位：武汉中元华电科技股份有限公司 2010 年度 单位：(人民币)元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | |  |  |
| 项目 | 少数股 东权益 |
| 实收资本（或股 本） |  | 减：库 存股 | 专项 储备 |  | 一般风 险准备 |  |  | 所有者权益合计 |
|  | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 |
|  |
|  |
| 一、上年年末余额 | 65,000,000.00 | 497,769,384.52 |  |  | 8,041,252.01 |  | 74,476,175.26 |  | 0.00 | 645,286,811.79 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 65,000,000.00 | 497,769,384.52 |  |  | 8,041,252.01 |  | 74,476,175.26 |  | 0.00 | 645,286,811.79 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 65,000,000.00 | -65,000,000.00 |  |  | 4,696,530.11 |  | 6,911,326.58 |  |  | 11,607,856.69 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 44,107,856.69 |  |  | 44,107,856.69 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 44,107,856.69 |  |  | 44,107,856.69 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 4,696,530.11 |  | -37,196,530.11 |  |  | -32,500,000.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 4,696,530.11 |  | -4,696,530.11 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -32,500,000.00 |  |  | -32,500,000.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 65,000,000.00 | -65,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 65,000,000.00 | -65,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 130,000,000.00 | 432,769,384.52 |  |  | 12,737,782.12 |  | 81,387,501.84 |  | 0.00 | 656,894,668.48 |

法定代表人：邓志刚 主管会计工作负责人：王永业 会计机构负责人：熊仕军

## 合并所有者权益变动表（续）



编制单位：武汉中元华电科技股份有限公司 2010 年度 单位：(人民币)元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东 | |
| 实收资本（或股  本） | 资本公积 | 减：库  存股 | 专项  储备 | 盈余公积 | 一般风  险准备 | 未分配利润 | 其他 | 权益 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 45,000,000.00 | 4,966,314.45 |  |  | 3,086,665.96 |  | 31,435,517.82 |  |  | 84,488,498.23 |
| 加：会计政策变更 |  | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 |  | | | | | | | | | |
| 其他 |  | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 45,000,000.00 | 4,966,314.45 |  |  | 3,086,665.96 |  | 31,435,517.82 |  |  | 84,488,498.23 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 20,000,000.00 | 492,803,070.07 |  |  | 4,954,586.05 |  | 43,040,657.44 |  | 0.00 | 560,798,313.56 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 57,995,243.49 |  | -30,747.23 | 57,964,496.26 |
| （二）其他综合收益 |  | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 57,995,243.49 |  | -30,747.23 | 57,964,496.26 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 20,000,000.00 | 492,803,070.07 |  |  |  |  |  |  | 30,747.23 | 512,833,817.30 |
| 1．所有者投入资本 | 20,000,000.00 | 492,803,070.07 |  |  |  |  |  |  | 30,747.23 | 512,833,817.30 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  | | | | | | | | | |
| 3．其他 |  | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 4,954,586.05 |  | -14,954,586.05 |  |  | -10,000,000.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 4,954,586.05 |  | -4,954,586.05 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -10,000,000.00 |  |  | -10,000,000.00 |
| 4．其他 |  | | | | | | | | | |
| （五）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 |  | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 |  | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 |  | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 |  | | | | | | | | | |
| （七）其他 |  | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 65,000,000.00 | 497,769,384.52 |  |  | 8,041,252.01 |  | 74,476,175.26 |  | 0.00 | 645,286,811.79 |

法定代表人：邓志刚 主管会计工作负责人：王永业 会计机构负责人：熊仕军

## 资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：武汉中元华电科技股份有限公司 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注释 | 期末余额 | 期初余额 |
| **流动资产：** |  | | |
| 货币资金 |  | 532,279,782.79 | 570,652,969.73 |
| 交易性金融资产 |  | | |
| 应收票据 |  | 100,000.00 | 1,720,200.00 |
| 应收账款 | 十三、1 | 90,566,839.83 | 81,359,756.64 |
| 预付款项 |  | 849,860.18 | 396,191.83 |
| 应收利息 |  | 2,032,040.37 | 1,169,304.33 |
| 应收股利 |  | | |
| 其他应收款 | 十三、2 | 15,365,191.74 | 6,023,306.59 |
| 存货 |  | 22,813,812.84 | 15,475,659.85 |
| 一年内到期的非流动资产 |  | | |
| 其他流动资产 |  | | |
| **流动资产合计** |  | 664,007,527.75 | 676,797,388.97 |
| **非流动资产：** |  | | |
| 可供出售金融资产 |  | | |
| 持有至到期投资 |  | | |
| 长期应收款 |  | | |
| 长期股权投资 | 十三、3 | 38,949,950.16 | 10,949,950.16 |
| 投资性房地产 |  | | |
| 固定资产 |  | 9,505,089.03 | 9,747,815.49 |
| 在建工程 | 144,400.00 | | |
| 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 |  | 3,437,522.28 | 3,543,015.69 |
| 开发支出 |  | | |
| 商誉 |  | | |
| 长期待摊费用 |  | | |
| 递延所得税资产 |  | 1,432,086.21 | 1,141,052.38 |
| 其他非流动资产 |  | | |
| **非流动资产合计** |  | 53,469,047.68 | 25,381,833.72 |
| **资产总计** |  | 717,476,575.43 | 702,179,222.69 |

## 资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

编制单位：武汉中元华电科技股份有限公司 单位：(人民币)元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注释 | 期末余额 | 期初余额 |
| **流动负债：** |  | | |
| 短期借款 |  | | |
| 交易性金融负债 |  | | |
| 应付票据 |  | 8,697,838.79 | 15,640,486.79 |
| 应付账款 |  | 58,252,608.81 | 55,000,864.19 |
| 预收款项 |  | 3,207,510.62 | 3,732,964.00 |
| 应付职工薪酬 |  | 981,567.62 | 545,928.67 |
| 应交税费 |  | 7,409,672.12 | 2,341,080.31 |
| 应付利息 |  | | |
| 应付股利 |  | | |
| 其他应付款 |  | 1,499,968.97 | 1,955,791.34 |
| 一年内到期的非流动负债 |  | | |
| 其他流动负债 |  | | |
| **流动负债合计** |  | 80,049,166.93 | 79,217,115.30 |
| **非流动负债：** |  | | |
| 长期借款 |  | | |
| 应付债券 |  | | |
| 长期应付款 |  | | |
| 专项应付款 |  | | |
| 预计负债 |  | | |
| 递延所得税负债 |  | | |
| 其他非流动负债 |  | | |
| **非流动负债合计** |  | | |
| **负债合计** |  | 80,049,166.93 | 79,217,115.30 |
| **所有者权益(或股东权益)：** |  | | |
| 实收资本(或股本) |  | 130,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 资本公积 |  | 439,750,081.91 | 504,750,081.91 |
| 减：库存股 |  | | |
| 专项储备 |  | | |
| 盈余公积 |  | 11,737,782.12 | 7,041,252.01 |
| 一般风险准备 |  | | |
| 未分配利润 |  | 55,939,544.47 | 46,170,773.47 |
| **所有者权益(或股东权益)合计** |  | 637,427,408.50 | 622,962,107.39 |
| **负债和所有者权益(或股东权益) 总计** |  | 717,476,575.43 | 702,179,222.69 |
| 法定代表人：邓志刚 主管会计工作负责人：王永业 会计机构负责人：熊仕军 | | | |

## 利润表

2010 年度

编制单位：武汉中元华电科技股份有限公司 单位：(人民币)元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注释 | 本期金额 | 上期金额 |
| **一、营业收入** | 十三、4 | 129,549,141.91 | 156,455,269.04 |
| 减：营业成本 | 十三、4 | 78,162,273.56 | 95,639,668.71 |
| 营业税金及附加 |  | 1,582,937.39 | 1,916,675.34 |
| 销售费用 |  | 13,083,237.44 | 8,609,237.51 |
| 管理费用 |  | 15,876,885.88 | 12,840,724.32 |
| 财务费用 |  | -10,980,103.28 | -2,081,871.07 |
| 资产减值损失 |  | 2,392,225.51 | 2,187,456.52 |
| 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 | 20,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 其中：对联营企业和合 营企业的投资收益 |  | | |
| **二、营业利润（亏损以“－”号填列）** |  | 49,431,685.41 | 52,343,377.71 |
| 加：营业外收入 |  | 2,854,372.10 | 3,002,100.00 |
| 减：营业外支出 | 520,544.68 | | |
| 其中：非流动资产处置  损失 | 11,936.00 | | |
| **三、利润总额（亏损总额以“－”**  **号填列)** |  | 51,765,512.83 | 55,345,477.71 |
| 减：所得税费用 |  | 4,800,211.72 | 5,799,617.23 |
| **四、净利润（净亏损以"－"号填列）** |  | 46,965,301.11 | 49,545,860.48 |
| **五、其他综合收益** |  | | |
| **六、综合收益总额** |  | 46,965,301.11 | 49,545,860.48 |
| 法定代表人：邓志刚 主管会计工作负责人：王永业 会计机构负责人：熊仕军 | | | |

## 现金流量表

2010 年度

编制单位：武汉中元华电科技股份有限公司 单位：(人民币)元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注释 | 本期金额 | 上期金额 |
| **一、经营活动产生的现金流量：** |  | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |  | 140,385,675.00 | 154,927,977.12 |
| 收到的税费返还 |  | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 |  | 13,392,548.79 | 3,951,150.45 |
| **经营活动现金流入小计** |  | 153,778,223.79 | 158,879,127.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 94,622,161.40 | 82,398,290.31 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 18,893,045.59 | 14,552,654.43 |
| 支付的各项税费 |  | 11,245,709.17 | 21,536,549.49 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  | 25,950,420.47 | 12,934,861.82 |
| **经营活动现金流出小计** |  | 150,711,336.63 | 131,422,356.05 |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  | 3,066,887.16 | 27,456,771.52 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  | | |
| 收回投资收到的现金 |  | | |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 20,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收  回的现金净额 |  | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净 |  | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  | | |
| **投资活动现金流入小计** |  | 20,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支  付的现金 |  | 940,074.10 | 29,854.69 |
| 投资支付的现金 |  | 28,000,000.00 | 1,969,252.77 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  | | |
| **投资活动现金流出小计** |  | 28,940,074.10 | 1,999,107.46 |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | -8,940,074.10 | 13,000,892.54 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  | | |
| 吸收投资收到的现金 | 520,460,850.00 | | |
| 取得借款收到的现金 |  | | |
| 发行债券收到的现金 |  | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  | | |

**筹资活动现金流入小计** 520,460,850.00

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 偿还债务支付的现金 |  | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 32,500,000.00 | 10,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,286,043.93 | | |
| **筹资活动现金流出小计** |  | 32,500,000.00 | 16,286,043.93 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | -32,500,000.00 | 504,174,806.07 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  | | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | 十三、6 | -38,373,186.94 | 544,632,470.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 十三、6 | 570,652,969.73 | 26,020,499.60 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | 十三、6 | 532,279,782.79 | 570,652,969.73 |

法定代表人：邓志刚 主管会计工作负责人：王永业 会计机构负责人：熊仕军

## 所有者权益变动表



编制单位：武汉中元华电科技股份有限公司 2010 年度 单位：(人民币)元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | | | | | | |
| 项目 |  | | 减：库存 股 | 专项 储备 |  | | | |
| 实收资本（或股本） | 资本公积 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|  |
| 一、上年年末余额 | 65,000,000.00 | 504,750,081.91 |  |  | 7,041,252.01 |  | 46,170,773.47 | 622,962,107.39 |
| 加：会计政策变更 |  | | | | | | | |
| 前期差错更正 |  | | | | | | | |
| 其他 |  | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 65,000,000.00 | 504,750,081.91 |  |  | 7,041,252.01 |  | 46,170,773.47 | 622,962,107.39 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号 | 65,000,000.00 | -65,000,000.00 |  |  | 4,696,530.11 |  | 9,768,771.00 | 14,465,301.11 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 46,965,301.11 | 46,965,301.11 |
| （二）其他综合收益 |  | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 46,965,301.11 | 46,965,301.11 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  | | | | | | | |
| 1．所有者投入资本 |  | | | | | | | |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  | | | | | | | |
| 3．其他 |  | | | | | | | |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 4,696,530.11 |  | -37,196,530.1 | -32,500,000.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 4,696,530.11 |  | -4,696,530.11 |  |
| 2．提取一般风险准备 |  | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -32,500,000.0 | -32,500,000.00 |
| 4．其他 |  | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 65,000,000.00 | -65,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 65,000,000.00 | -65,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  | | | | | | | |
| 4．其他 |  | | | | | | | |
| （六）专项储备 |  | | | | | | | |
| 1．本期提取 |  | | | | | | | |
| 2．本期使用 |  | | | | | | | |
| （七）其他 |  | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 130,000,000.00 | 439,750,081.91 |  |  | 11,737,782.12 |  | 55,939,544.47 | 637,427,408.50 |

法定代表人：邓志刚 主管会计工作负责人：王永业 会计机构负责人：熊仕军

## 所有者权益变动表（续）



编制单位：武汉中元华电科技股份有限公司 2010 年度 单位：(人民币)元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上年金额 | | | | | | | |
| 项目 | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 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 |
|  |
| 一、上年年末余额 | 45,000,000.00 | 11,947,011.84 |  |  | 2,086,665.96 |  | 11,579,499.04 | 70,613,176.84 |
| 加：会计政策变更 |  | | | | | | | |
| 前期差错更正 |  | | | | | | | |
| 其他 |  | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 45,000,000.00 | 11,947,011.84 |  |  | 2,086,665.96 |  | 11,579,499.04 | 70,613,176.84 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-” | 20,000,000.00 | 492,803,070.07 |  |  | 4,954,586.05 |  | 34,591,274.43 | 552,348,930.55 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 49,545,860.48 | 49,545,860.48 |
| （二）其他综合收益 |  | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 49,545,860.48 | 49,545,860.48 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 20,000,000.00 | 492,803,070.07 |  |  |  |  |  | 512,803,070.07 |
| 1．所有者投入资本 | 20,000,000.00 | 492,803,070.07 |  |  |  |  |  | 512,803,070.07 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金 |  | | | | | | | |
| 3．其他 |  | | | | | | | |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 4,954,586.05 |  | -14,954,586.05 | -10,000,000.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 4,954,586.05 |  | -4,954,586.05 |  |
| 2．提取一般风险准备 |  | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -10,000,000.00 | -10,000,000.00 |
| 4．其他 |  | | | | | | | |
| （五）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 |  | | | | | | | |
| （六）专项储备 |  | | | | | | | |
| 1．本期提取 |  | | | | | | | |
| 2．本期使用 |  | | | | | | | |
| （七）其他 |  | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 65,000,000.00 | 504,750,081.91 |  |  | 7,041,252.01 |  | 46,170,773.47 | 622,962,107.39 |

法定代表人：邓志刚 主管会计工作负责人：王永业 会计机构负责人：熊仕军

## 武汉中元华电科技股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

### 一、公司基本情况

武汉中元华电科技有限公司于 2001 年 11 月 16 日经武汉市工商行政管理局批准成

立，由邓志刚、陈西平等 10 个自然人共同出资组建，注册资本 150 万元。2004 年 2 月

股东以现金形式投入资金 350 万元，公司注册资本增加至 500 万元，2007 年 12 月股东

以货币形式增资 236 万元，以盈余公积金 264 万元按比例转增注册资本，注册资本增

加至 1,000 万元。2008 年 9 月 19 日武汉中元华电科技有限公司整体转制为武汉中元华

电科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），公司以截止 2008 年 6 月 30

日经审计确认的净资产 50,966,314.45 元折为股本 4,500 万股，剩余部分列入资本公积

金。2009 年 1 月 22 日中国—比利时直接股权投资基金（下称中比基金）以货币资金出

资 2,362.50 万元，增加股本 365 万元，增加资本公积金 1,997.50 万元。2009 年 9 月 25 日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2009]1011 号文核 准，公司于 2009 年 10 月 13 日向社会发行人民币普通股股票 1,635.00 万股，收到社会

公众股股东认缴的投入资金 49,683.59 万元，扣除发行费用后，募集资金净额为 48,917.81

万元，其中增加股本 1,635.00 万元，增加资本公积 47,282.81 万元。根据公司 2009 年

度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 65,000,000.00 元，

由资本公积转增股本，转增基准日期为 2010 年 4 月 26 日，变更后注册资本为人民币

130,000,000.00 元，至此本公司股本增加至 13,000.00 万元。 本公司及子公司（统称“本集团”）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。本集团主要生产电力故障录波装置、时间同步 系统等产品，属输配电及控制设备制造业。

注册地址：中国湖北武汉市东湖新技术开发区华中科技大学科技园六路6号 法定代表人：邓志刚

注册资本：13,000万元人民币 经营范围：计算机软、硬件、自动化、电力、电子设备与器件、通讯、办公设备

的开发、研制、生产、销售及技术服务；自营和代理各类产品和技术的进出口业务（国 家禁止经营或禁止进出口的产品和技术除外）。

本财务报表业经本公司董事会于2011年3月24日决议批准报出。 **二、财务报表的编制基础**

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照 财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准 则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合 称”企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编 报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团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、遵循企业会计准则的声明** 本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及

本集团 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010

年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号－财务报告的一般规定》有 关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间 本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告

期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。 2、记账本位币 人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内

子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法 企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事

项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂

时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参

与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指 合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的 净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资 本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并 参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制

下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权 的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得 对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的 控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业 合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当 期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益 性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量 的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价 值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而 需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计 量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额， 确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首 先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计 量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份 额的，其差额计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投

资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并 范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法 从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的， 按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控 制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进 行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。 子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东 权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期

净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益” 项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益 中所享有的份额，冲减少数股东权益。

5、现金及现金等价物的确定标准 本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持

有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的 现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法 本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银

行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币 兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生 的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇 兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成 本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账 本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期 汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动

（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法 公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿

的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。 活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得 的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市 场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易 的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公 允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量 以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始

确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、 贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损 益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A．取得该金融资产的目的， 主要是为了近期内出售；B．属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有 客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C．属于衍生工具，但 是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃

市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益 工具结算的衍生工具除外。

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

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

② 持有至到期投资 是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到

期的非衍生金融资产。

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

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

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

③ 贷款和应收款项 是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团

划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其

他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

（3）金融资产减值 除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负

债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的， 计提减值准备。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值 以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，

减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证

据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的 减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备 情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值 可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计

损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回

本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。 在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与

确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资

的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损

益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益 工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合

同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转 移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权 上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量 金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期

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

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

期损益。

② 其他金融负债 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付

该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利

率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合

同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》

确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累 计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部

分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融 负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负 债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包 括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具 衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计

量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。 对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在

紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入 衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后 续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价 值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销 当本集团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，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金 融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和

金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具 权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。 本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集

团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项 应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准 本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明

应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反 合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）； ③债务人很可能倒闭或进行其他 财务重组； ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法 本集团将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金

融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已 确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行 减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法 A．信用风险特征组合的确定依据 本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信

用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按 照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量 测算相关。本集团以账龄为信用风险特征组合的确定依据。

B．根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法 按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用

风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与

预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。以账龄为信用风险特征组合的，按账 龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 |  | 应收账款计提比例（%） |  | 其他应收计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年，下同） |  | 5 |  | 5 |
| 1-2 年 |  | 10 |  | 10 |
| 2-3 年 |  | 30 |  | 30 |
| 3-4 年 |  | 50 |  | 50 |
| 4-5 年 |  | 80 |  | 80 |
| 5 年以上 |  | 100 |  | 100 |

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项 本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，

有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额， 确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁 的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

（1）存货的分类 存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、包装物、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法 存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法 可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成

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

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

差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法 低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

（1）投资成本的确定 对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权

投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通 过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资 产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生 的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入 当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计 入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成 本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集 团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交 易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确 定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法 对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值

不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大 影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大 影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付

的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按 照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位

可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本

小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益， 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净 损益的份额。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，并按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部 交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。 但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—— 资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综 合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合 营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直 线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比

例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，

调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股

权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权

益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注 四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款 的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者 权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值 确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计 政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追 溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据 控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中

获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经 济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影 响是指对一个企业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实施控制或施加重大影响 时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股 权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法 本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面 价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、固定资产

（1）固定资产确认条件 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过

一个会计年度的有形资产。

（2）各类固定资产的折旧方法 固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到

预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的 使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 |  | 折旧年限年） |  | 残值率（%） |  | 年折旧率（%） |
| 房屋及建筑物 |  | 20 年 |  | 5 |  | 4.75 |
| 机器设备 |  | 8 年 |  | 5 |  | 11.88 |
| 运输设备 |  | 8 年 |  | 5 |  | 11.88 |
| 电子及办公设备 |  | 5 年 |  | 5 |  | 19.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状 态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产

减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法 融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权

最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产 一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在 租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的， 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明 与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其

成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此 以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差 额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核， 如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、在建工程 在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他

相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产

减值”。

13、借款费用 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的

汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资 产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要 的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产 达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认 为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利 息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资 产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确 定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

14、无形资产

（1）无形资产 无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。 无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很

可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目 的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

（2）研究与开发支出 本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。 开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开

发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在 市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产

减值”。

15、长期待摊费用 长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的

各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、非流动非金融资产减值 对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性

房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集 团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额， 进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产， 无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备 并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未 来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格 确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定； 不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价 值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到 可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用 过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后 的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产 的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组 是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、预计负债 当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本

集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额

能够可靠地计量。 在资产负债表日，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，

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。 如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确

定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

18、收入

（1）商品销售收入 在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相

联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，

相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时， 确认商品销售收入的实现。

公司主要产品基本应用于电力行业，公司在发货并经客户现场安装调试完成后， 取得索取销售款凭据时相应确认商品销售收入。

（2）提供劳务收入 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比

法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。 提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部 分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理； 如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该 合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入 根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入 按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

19、政府补助 政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作

为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资

产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名

义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配

计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确

认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费 用和损失的，直接计入当期损益。

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。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税 资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税

法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据 的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债 某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负

债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额 产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。 与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应

纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂 时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企 业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。 除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣 亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用 所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进

行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。 当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税

资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者

是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的 期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、 清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、租赁 融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权

最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损

益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较

大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同 的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或 有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务 于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者

中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值， 其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归 属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资 费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

（4）本集团作为出租人记录融资租赁业务 于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融

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

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

22、职工薪酬 本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。 本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医

疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或 当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而 提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减 建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认 因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

23、重大会计判断和估计 本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无

法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是 基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判

断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负 债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或 负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提 本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基

于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结 果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账 准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备 本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现

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

（4）金融工具公允价值 对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。

这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风 险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有 不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）持有至到期投资 本集团将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本集团有明确意图

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

（6）持有至到期投资减值 本集团确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减

值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、 无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本 集团需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（7）非金融非流动资产减值准备 本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减

值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值 迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账 面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经 营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会 采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价 和相关经营成本的预测。

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

来现金流量的现值。

（8）折旧和摊销 本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按

直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧 和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更 新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行 调整。

（9）开发支出 确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适

用的折现率以及预计受益期间的假设。

（10）递延所得税资产 在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税

务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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。

（11）所得税 本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不

确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项 的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所 得税和递延所得税产生影响。

（12）内部退养福利及补充退休福利 本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确

定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长 率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管 理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退 养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（13）预计负债 本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、

延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且 履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履 行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很

大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的 风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预 计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法 反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### 五、税项

1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 |  | 具体税率情况 |
| 增值税 |  | 应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的 进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 营业税 |  | 按应税营业额的5%计缴营业税。 |
| 城市维护建设税 |  | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 教育费附加 |  | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。 |
| 企业所得税 |  | 按应纳税所得额的15%/12.50%计缴。 |
| 教育发展费 |  | 按实际缴纳的流转税的1.5%计缴。 |
| 平抑基金 |  | 按应税营业收入的0.1%计缴。 |
| 堤防基金 |  | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。 |

2、税收优惠及批文 本公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的

进项税额后的余额，增值税的销项税率为 17%。本公司的子公司武汉中元华电软件有 限公司为武汉东湖新技术开发区软件企业，依据财税[2000]25 号《鼓励软件产业和集成 电路产业发展有关税收政策问题》规定，按 17％的法定税率征收增值税后，对其增值 税实际税负超过 3％的部分实行即征即退政策。

2008 年 12 月 1 日，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖 北省地方税务局批准，本公司经湖北省首批经全国高新技术企业认定管理工作领导小 组办公室确认为高新技术企业，取得了编号为 GR200842000044 的《高新技术企业证 书》。自 2008 年起，公司可依照《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法》、《中华人民共和国税收征收管理法实施 细则》和《高新技术企业认定管理办法》等有关规定，按照 15%的税率缴纳企业所得 税。

本公司的子公司武汉中元华电软件有限公司（以下简称“软件公司”）为武汉东湖 新技术开发区软件企业，依据财税[2000]25 号《鼓励软件产业和集成电路产业发展有关

税收政策问题》的规定，对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起， 第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。软件公司自 2007 年至 2008 年，二年内免征企业所得税。依据《财政部、国家税务总局关于贯彻落 实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》的规定，2009 年继续享 受税收优惠，2009 年 4 月 20 日取得《武汉市东湖新技术开发区国税局减免企业所得税

批复》[编号（2009）东湖税减免字第（003）号]，批复同意减半征收软件公司 2009-2011

年度的企业所得税， 按 12.50%的税率征收企业所得税。 **六、企业合并及合并财务报表**

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金额单位：人民币万元 | | | | | | | | | | | | | |
| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 |  | 业务 性质 | 注册 资本 | 经营 范围 | 企 业 类 型 | 法 人 代 表 | 组织机 构代码 | | 期末实际 出资额 | | 实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额 |
| 武汉中 元华电 电力设 备有限 公司 | 全资 | 武汉 |  | 电力 设备 研制 生产 | 3000 | 配网自动  化、电力、 电力电子 设备的研 制、生产、 销售及技 术服务 | | 有  限 责 任 公 司 | 王 志 华 | 68543137-1 | | 3000 | |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金额单位：人民币万元 | | | | | | | | |
| 子公司全称 | 持股比例  （%） | 表决权比 例（%） | 是否合并 报表 | 少数股东 权益 | 少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额 | 从母公司所有者权  益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额 |  | 注释 |
| 武汉中元华电  电力设备有限 公司 | 100 | 100 | 是 |  |  |  |  |  |

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金额单位：人民币万元 | | | | | | | | | | | | |
| 子公司 全称 | 子公司类 型 | 注册地 |  | 业务 性质 | 注册 资本 | 经营 范围 | 企业 类型 | 法人 代表 |  | 组织机 构代码 | 期末实际 出资额 | 实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额 |
| 武汉中 元华电 软件有 限公司 | 全资 | 武汉 |  | 软件 开发 | 200 | 计算机系统  软件、计算 机应用软 件；兼营： 信息管理系 统，网络系 统，技术转 让与服务咨 询。 | 有限 责任 公司 | 张 小 波 |  | 79243930-1 | 200 |  |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金额单位：人民币万元 | | | | | | | | |
| 子公司全称 | 持股比例  （%） | 表决权比 例（%） | 是否合并 报表 | 少数股东 权益 | 少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额 | 从母公司所有者权  益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额 |  | 注释 |
| 武汉中元华电  软件有限公司 | 100 | 100 | 是 |  |  |  |  |  |

2、本年度本集团合并范围未发生变更。

### 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2010 年 1

月 1 日，期末指 2010 年 12 月 31 日，上期指 2009 年度，本期指 2010 年度。

1、货币资金

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 期末数 |  |  |  |  | 期初 | 数 |  |
| 项 目 |  | 外币金  额 |  |  | 人民币  金额 |  |  |  |  |  | 人民币  金额 |
|  |  |  | 折算率 |  | 外币金额 |  | 折算率 |
| 库存现金： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| -人民币 |  | — |  | — | 38,791.00 |  | — |  | — |  | 6,879.80 |
| 银行存款： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| -人民币 |  | — |  | — | 540,868,050.13 |  | — |  | — |  | 569,062,365.84 |
| 其他货币资金： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| -人民币 |  | — |  | — | 4,231,144.68 |  | — |  | — |  | 6,553,157.66 |
| 合 计 |  |  |  |  | 545,137,985.81 |  |  |  |  |  | 575,622,403.30 |

注：其他货币资金期末数 4,231,144.68 元是存于招商银行股份有限公司武汉光谷支 行的银行承兑汇票保证金及存放于中国建设银行股份有限公司省直支行的履约保证 金。

2、应收票据

（1）应收票据分类

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 银行承兑汇票 |  | 100,000.00 |  | 1,720,200.00 |
| 商业承兑汇票 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 100,000.00 |  | 1,720,200.00 |

（2）期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出票单位 |  | 出票日期 |  | 到期日 |  | 金额 |  | 备注 |
| 太原南瑞继保电力有限责任  公司 |  | 2010 年 10 月 25 日 |  | 2011 年 1 月 14 日 |  | 600,000.00 |  |  |
| 河北省首钢迁安钢铁有限责  任公司 |  | 2010 年 7 月 6 日 |  | 2011 年 1 月 6 日 |  | 500,000.00 |  |  |
| 南京国电南自电力自动化有  限公司 |  | 2010 年 12 月 13 日 |  | 2011 年 3 月 13 日 |  | 390,000.00 |  |  |
| 中普（邯郸）钢铁有限公司 |  | 2010 年 11 月 9 日 |  | 2011 年 5 月 9 日 |  | 200,000.00 |  |  |
| 南京中德保护控制系统有限 公司 |  | 2010 年 8 月 2 日 |  | 2011 年 2 月 2 日 |  | 200,000.00 |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |  | 1,890,000.00 |  |  |

3、应收利息

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期初数 |  | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末数 |
| 定期存款 |  | 1,169,304.33 |  | 9,983,294.78 |  | 9,118,119.15 |  | 2,034,479.96 |
| 合 计 |  | 1,169,304.33 |  | 9,983,294.78 |  | 9,118,119.15 |  | 2,034,479.96 |

4、应收账款

（1）应收账款按种类列示

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 期末数 | | | | | | | |
| 种 类 |  | 账面余额 |  | 坏账准备 | | | |
|  |  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 |  | 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 |  | 100,065,973.89 | 100.00 |  | 9,210,874.06 |  | 9.20 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款 | | | | | | | |
| 合 计 |  | 100,065,973.89 | 100.00 |  | 9,210,874.06 |  | 9.20 |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 期初数 | | | | | | | |
| 种 类 |  | 账面余额 |  | 坏账准备 | | | |
|  |  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 |  | 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 |  | 88,648,414.64 | 100.00 |  | 6,980,388.00 |  | 7.87 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 88,648,414.64 | 100.00 |  | 6,980,388.00 |  | 7.87 |

（2）应收账款按账龄列示

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 期末数 |  | 期初数 | | | |
| 金额 | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 1 年以内 |  | 74,354,789.34 | 74.31 |  | 70,797,989.22 |  | 79.86 |
| 1 至 2 年 |  | 16,676,499.13 | 16.67 |  | 14,027,070.92 |  | 15.82 |
| 2 至 3 年 |  | 6,528,580.92 | 6.52 |  | 1,509,840.00 |  | 1.70 |
| 3 至 4 年 |  | 928,420.00 | 0.93 |  | 1,380,800.50 |  | 1.56 |
| 4 至 5 年 |  | 874,920.50 | 0.87 |  | 191,424.00 |  | 0.22 |
| 5 年以上 |  | 702,764.00 | 0.70 |  | 741,290.00 |  | 0.84 |
| 合计 |  | 100,065,973.89 | 100.00 |  | 88,648,414.64 |  | 100.00 |

（3）坏账准备的计提情况 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

期末数 期初数

账龄 账面余额

坏账准备

账面余额

坏账准备

金额 比例（%） 金额 比例（%）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 74,354,789.34 | 74.31 | 3,717,739.47 | 70,797,989.22 | 79.86 | 3,539,899.46 |
| 1 至 2 年 | 16,676,499.13 | 16.67 | 1,667,649.91 | 14,027,070.92 | 15.82 | 1,402,707.09 |
| 2 至 3 年 | 6,528,580.92 | 6.52 | 1,958,574.28 | 1,509,840.00 | 1.70 | 452,952.00 |
| 3 至 4 年 | 928,420.00 | 0.93 | 464,210.00 | 1,380,800.50 | 1.56 | 690,400.25 |
| 4 至 5 年 | 874,920.50 | 0.87 | 699,936.40 | 191,424.00 | 0.22 | 153,139.20 |
| 5 年以上 | 702,764.00 | 0.70 | 702,764.00 | 741,290.00 | 0.84 | 741,290.00 |
| 合计 | 100,065,973.89 | 100.00 | 9,210,874.06 | 88,648,414.64 | 100.00 | 6,980,388.00 |

（4）应收账款金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 与本集团关系 |  | 金额 |  | 年限 |  | 占应收账款总额  的比例（%） |
| 湖南长沙南控电力自  动化设备有限公司 |  | 客户 |  | 10,309,000.00 |  | 2 年以内 |  | 10.30 |
| 湖北鄂能物资有限责  任公司 |  | 客户 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 2,657,150.00 |  | 3 年以内 |  | 2.66 |
| 山西省电力公司 |  | 客户 |  | 2,606,100.00 |  | 2 年以内 |  | 2.60 |
| 国家电网公司 |  | 客户 |  | 2,360,185.00 |  | 1 年以内 |  | 2.36 |
| 南京南瑞继保工程技  术有限公司 |  | 客户 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 1,966,800.00 |  | 1 年以内 |  | 1.97 |
| 合 计 |  |  |  | 19,899,235.00 |  |  |  | 19.89 |

5、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 期末数 | | | | | | | |
| 种 类 |  | 账面余额 |  | 坏账准备 | | | |
|  |  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 |  | 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 |  | 3,980,709.00 | 100.00 |  | 373,907.30 |  | 9.39 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 3,980,709.00 | 100.00 |  | 373,907.30 |  | 9.39 |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 期初数 | | | | | | | |
| 种 类 |  | 账面余额 |  | 坏账准备 | | | |
|  |  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 |  | 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 |  | 2,912,352.90 | 93.51 |  | 192,157.85 |  | 6.60 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款 |  | 202,000.00 | 6.49 |  | 202,000.00 |  | 100.00 |
| 合 计 |  | 3,114,352.90 | 100.00 |  | 394,157.85 |  | 12.66 |

（2）其他应收款按账龄列示

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 期末数 |  | 期初数 | | | |
| 项目 |  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 1 年以内 |  | 2,774,412.00 | 69.70 |  | 1,981,548.90 |  | 63.63 |
| 1 至 2 年 |  | 633,512.00 | 15.91 |  | 1,132,804.00 |  | 36.37 |
| 2 至 3 年 |  | 572,785.00 | 14.39 |  |  |  |  |
| 合计 |  | 3,980,709.00 | 100.00 |  | 3,114,352.90 |  | 100.00 |

（3）坏账准备的计提情况 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

期末数 期初数

账龄 账面余额 账面余额

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 2,774,412.00 | 69.70 | 138,720.60 | 1,981,548.90 | 68.04 | 99,077.45 |
| 1 至 2 年 | 633,512.00 | 15.91 | 63,351.20 | 930,804.00 | 31.96 | 93,080.40 |
| 2 至 3 年 | 572,785.00 | 14.39 | 171,835.50 |  |  |  |
| 合计 | 3,980,709.00 | 100.00 | 373,907.30 | 2,912,352.90 | 100.00 | 192,157.85 |

（4）报告期实际核销的大额其他应收款情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 其他应收款性质 |  | 核销金额 |  | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
| 武汉华安电力设备  有限公司 |  | 往来款 |  | 202,000.00 |  | 公司注销 | 是 |
| 合计 |  |  |  | 202,000.00 |  |  |  |

（5）其他应收款金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 与本集团关系 |  | 金额 |  | 年限 |  | 占其他 应收 款  总额的比例（%） |
| 广东省电力物资总公司 |  | 客户 |  | 361,798.00 |  | 2 年以内 |  | 9.09 |
| 江西省电力物资公司 |  | 客户 |  | 350,510.00 |  | 2 年以内 |  | 8.81 |
| 浙江浙电工程招标咨询  有限公司 |  | 客户 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 286,465.00 |  | 1 年以内 |  | 7.20 |
| 湖南创业电力招标代理  有限公司 |  | 客户 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 182,200.00 |  | 2 年以内 |  | 4.58 |
| 安徽皖电招标有限公司 |  | 客户 |  | 182,000.00 |  | 2 年以内 |  | 4.57 |
| 合 计 |  |  |  | 1,362,973.00 |  |  |  | 34.25 |

（6）应收关联方账款情况 详见附注八、5 关联方应收应付款项。 6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 期末数 |  | 期初数 | | | |
| 金 额 | 比例（%） |  | 金 额 |  | 比例（%） |
| 1 年以内 |  | 1,042,589.95 | 99.31 |  | 414,703.63 |  | 97.19 |
| 1 至 2 年 |  | 7,200.00 | 0.69 |  | 12,010.00 |  | 2.81 |
| 合 计 |  | 1,049,789.95 | 100.00 |  | 426,713.63 |  | 100.00 |

（2）预付款项金额的前五名单位情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额 |  | 预付时间 |  | 未结算原因 |
| 武汉烽火国际技术有限责任公司 | 供应商 | 175,764.81 |  | 2010 年 |  | 未到货 |
| 中国电子器件工业有限公司 | 供应商 | 165,000.00 |  | 2010 年 |  | 未到货 |
| 武汉欧林德家具有限公司 | 供应商 | 125,400.00 |  | 2010 年 |  | 未到货 |
| 纬历信息技术（上海）有限公司 | 供应商 | 106,000.00 |  | 2010 年 |  | 未到货 |
| 武汉振源电力设备有限公司 | 供应商 | 49,300.00 |  | 2010 年 |  | 未到货 |
| 合 计 |  | 621,464.81 |  |  |  |  |

（3）报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关 联方情况。

7、存货

（1）存货分类

项 目

期末数

账面余额 跌价准备 账面价值

原材料 8,599,780.75 8,599,780.75

在产品 1,577,548.85 1,577,548.85

库存商品 6,633,431.91 6,633,431.91

合 计 16,810,761.51 16,810,761.51

（续）

期初数

项 目

账面余额 跌价准备 账面价值

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 原材料 |  |  | 4,792,650.18 |  |  | 4,792,650.18 |
| 在产品 |  |  | 1,188,036.45 |  |  | 1,188,036.45 |
| 库存商品 |  |  | 3,356,682.62 |  |  | 3,356,682.62 |
| 合 | 计 |  | 9,337,369.25 |  |  | 9,337,369.25 |

8、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期初数 |  | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末数 |
| 对合营企业投资 |  | 17,687.07 |  |  |  | 17,687.07 |  |  |
| 对联营企业投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他股权投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 减：长期股权投资减值准备 |  | 17,687.07 |  |  |  | 17,687.07 |  |  |
| 合 计 |  | - |  |  |  | - |  |  |

（2）长期股权投资明细情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
| 武汉华安电力设备有  限公司 | 权益法 | 250,000.00 | 17,687.07 | -17,687.07 |  |
| 合 计 |  |  | 17,687.07 | -17,687.07 |  |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 在被投资  单位持股 比例（%） | 在被投资单位  享有表决权比 例（%） | 在被投资单位持股  比例与表决权比例 不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减 值准备 | 本期现金红 利 |
| 武 汉 华 安 电  力 设 备 有 限 公司 | 25.00 | 25.00 |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |  |  |

（3）对合营企业投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业 持股比 例（%） | 本企业在被  投资单位表 决权比例  （%） |
| 武汉华安电力  设备有限公司 | 有限公司 | 武汉 | 吴明玉 | 电力设备生产 | 100 万元 | 25.00 | 25.00 |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 本期净资产  总额 | 本期营业收入  总额 | 本期净利润 | 关联  关系 | 组织机构  代码 |
| 武汉华安电力  设备有限公司 |  |  |  |  |  | 合营 企业 | 76120051-7 |

注：武汉华安电力设备有限公司经股东会决议解散，于 2010 年 5 月 12 日经武汉 市工商行政管理局核准注销。

（4）长期股权投资减值准备明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 期初数 |  | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末数 |
| 武汉华安电力设备有限公司 |  | 17,687.07 |  |  |  | 17,687.07 |  |  |
| 合计 |  | 17,687.07 |  |  |  | 17,687.07 |  |  |

9、固定资产

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 |  | 期末数 |
| 一、账面原值合计 | 14,004,744.25 |  |  | 870,072.83 | 278,303.40 |  | 14,596,513.68 |
| 其中：房屋及建筑物 | 8,616,333.05 |  |  |  |  |  | 8,616,333.05 |
| 机器设备 | 1,272,191.11 |  |  | 43,034.19 | 87,500.00 |  | 1,227,725.30 |
| 运输工具 | 2,831,700.00 |  |  | 358,000.00 |  |  | 3,189,700.00 |
| 办公及电子设备 | 1,284,520.09 |  |  | 469,038.64 | 190,803.40 |  | 1,562,755.33 |
| 二、累计折旧 | 本期新增 | |  | 本期计提 |  |  |  |
| 累计折旧合计 | 3,412,723.04 |  |  | 1,159,249.14 | 266,367.40 |  | 4,305,604.78 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,637,103.31 |  |  | 409,275.84 |  |  | 2,046,379.15 |
| 机器设备 | 514,087.70 |  |  | 133,331.15 | 85,104.17 |  | 562,314.68 |
| 运输工具 | 550,265.79 |  |  | 364,606.13 |  |  | 914,871.92 |
| 办公及电子设备 | 711,266.24 |  |  | 252,036.02 | 181,263.23 |  | 782,039.03 |
| 三、账面净值合计 | 10,592,021.21 |  |  |  |  |  | 10,290,908.90 |
| 其中：房屋及建筑物 | 6,979,229.74 |  |  |  |  |  | 6,569,953.90 |
| 机器设备 | 758,103.41 |  |  |  |  |  | 665,410.62 |
| 运输工具 | 2,281,434.21 |  |  |  |  |  | 2,274,828.08 |
| 办公及电子设备 | 573,253.85 |  |  |  |  |  | 780,716.30 |
| 四、减值准备合计 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：房屋及建筑物 |  |  |  |  |  |  |  |
| 机器设备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 运输工具 |  |  |  |  |  |  |  |
| 办公及电子设备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 五、账面价值合计 | 10,592,021.21 |  |  |  |  |  | 10,290,908.90 |
| 其中：房屋及建筑物 | 6,979,229.74 |  |  |  |  |  | 6,569,953.90 |
| 机器设备 | 758,103.41 |  |  |  |  |  | 665,410.62 |
| 运输工具 | 2,281,434.21 |  |  |  |  |  | 2,274,828.08 |
| 办公及电子设备 | 573,253.85 |  |  |  |  |  | 780,716.30 |

注：本期折旧额为 1,159,249.14 元。

10、在建工程

（1）在建工程基本情况

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

消弧线圈工业厂房 16,564,833.20 16,564,833.20

综合楼二期工程 144,400.00 144,400.00

合 计 16,709,233.20 16,709,233.20

（2）重大在建工程项目变动情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 |  | 预算数 | 期初数 | 本期增加数 | 本期转入固定  资产数 | 其他减少数 | 期末数 |
| 消弧线圈工业厂房 |  | 18,230,000.00 |  | 16,564,833.20 |  |  | 16,564,833.20 |
| 综合楼二期工程 |  |  |  | 144,400.00 |  |  | 144,400.00 |
| 合 计 |  |  |  | 16,709,233.20 |  |  | 16,709,233.20 |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利 息资本化金额 |  | 本期利息  资本化率  （%） | 工程投入占预 算的比例（%） |  | 工程进度  (%) |  | 资金来源 |
| 消弧线圈工业厂房 |  |  |  |  | 90.87 |  | 90.87 |  | 募股资金 |
| 综合楼二期工程 |  |  |  |  |  |  |  |  | 募股资金 |
| 合 计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

11、无形资产

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 |  | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 一、账面原值合计 | 3,839,116.00 |  |  |  | 3,839,116.00 |
| 土地使用权 | 3,610,116.00 |  |  |  | 3,610,116.00 |
| 专利权 | 200,000.00 |  |  |  | 200,000.00 |
| OA 办公软件 | 29,000.00 |  |  |  | 29,000.00 |
| 二、累计折耗合计 | 296,100.31 |  | 105,493.41 |  | 401,593.72 |
| 土地使用权 | 258,724.98 |  | 72,201.74 |  | 330,926.72 |
| 专利权 | 21,667.00 |  | 20,000.00 |  | 41,667.00 |
| OA 办公软件 | 15,708.33 |  | 13,291.67 |  | 29,000.00 |
| 三、减值准备累计金额合计 |  |  |  |  |  |
| 土地使用权 |  |  |  |  |  |
| 专利权 |  |  |  |  |  |
| OA 办公软件 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值合计 | 3,543,015.69 |  |  |  | 3,437,522.28 |
| 土地使用权 | 3,351,391.02 |  |  |  | 3,279,189.28 |
| 专利权 | 178,333.00 |  |  |  | 158,333.00 |
| OA 办公软件 | 13,291.67 |  |  |  |  |

注：本期摊销金额为 105,493.41 元。

12、长期待摊费用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 | 其他减少的  原因 |
| 房产装修 |  | 281,995.38 |  | 140,998.32 |  | 140,997.06 |  |
| 合 计 |  | 281,995.38 |  | 140,998.32 |  | 140,997.06 |  |

13、递延所得税资产

（1）已确认的递延所得税资产

期末数 期初数

项目

递延所得税资产

可抵扣暂时性差 异及可抵扣亏损

递延所得税资产

可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产减值准备 | 1,436,778.71 |  | 9,584,781.36 |  | 1,108,396.69 |  | 7,392,232.92 |
| 权益法核算投资损失 |  |  |  |  | 34,846.94 |  | 232,312.93 |
| 抵销内部未实现利润 可抵扣亏损 | 950,653.85 |  | 6,337,692.31 |  | 920,743.59 |  | 6,138,290.60 |
| 合计 | 2,387,432.56 |  | 15,922,473.67 |  | 2,063,987.22 |  | 13,762,836.45 |

（2）未确认递延所得税资产明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 可抵扣暂时性差异 |  |  |  |  |
| 可抵扣亏损 |  | 2,577,126.37 |  | 794,448.37 |
| 合 计 |  | 2,577,126.37 |  | 794,448.37 |

14、资产减值准备明细

项 目

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 转回数 |  | 转销数 |  |
| 7,374,545.85 | 2,412,235.51 |  |  | 202,000.00 | 9,584,781.36 |
| 17,687.07 |  |  |  | 17,687.07 |  |
| 7,392,232.92 | 2,412,235.51 |  |  | 219,687.07 | 9,584,781.36 |

期初数 本期计提 本期减少

期末数

一、坏账准备 二、长期股权投资减值准备

合 计

15、应付票据

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 银行承兑汇票 |  | 8,697,838.79 |  | 15,640,486.79 |
| 商业承兑汇票 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 8,697,838.79 |  | 15,640,486.79 |

注：下一会计期间将到期的金额为 8,697,838.79 元。

16、应付账款

（1）应付账款明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 1 年以内 |  | 10,818,406.50 |  | 16,586,843.54 |
| 1-2 年 |  | 1,247,479.77 |  | 1,034,946.78 |
| 2-3 年 |  | 362,088.78 |  |  |
| 合 计 |  | 12,427,975.05 |  | 17,621,790.32 |

（2）本集团无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的

款项。

（3）账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债权人名称 |  | 金额 |  | 未偿还的原因 |  | 报表日后是否  归还 |
| 江苏瑞特电子设备有限公司 |  | 211,538.46 |  | 未结算 |  | 否 |
| 武汉兴海凌科技有限公司 |  | 316,557.78 |  | 未结算 |  | 否 |
| 上海泰坦通信工程有限公司 |  | 208,000.00 |  | 未结算 |  | 否 |
| 合 计 |  | 677,316.24 |  |  |  |  |

17、预收款项

（1）预收款项明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 1 年以内 |  | 2,943,010.62 |  | 2,372,424.00 |
| 1-2 年 |  | 161,000.00 |  | 1,360,540.00 |
| 2-3 年 |  | 103,500.00 |  |  |
| 合 计 |  | 3,207,510.62 |  | 3,732,964.00 |

（2）本集团无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的 款项。

（3）账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债权人名称 |  | 金额 |  | 未结转的原因 |
| 成都欣华鑫机电设备有限公司 |  | 90,000.00 |  | 相关产品尚未实现销售 |
| 山西省电力勘测设计院 |  | 61,900.00 |  | 相关产品尚未实现销售 |
| 成都金泰尔科技发展有限公司 |  | 38,500.00 |  | 相关产品尚未实现销售 |
| 青海黄河水电有限责任公司工程建设分公司 |  | 31,200.00 |  | 相关产品尚未实现销售 |
| 云南省火电建设公司 |  | 19,200.00 |  | 相关产品尚未实现销售 |
| 合 计 |  | 240,800.00 |  |  |

18、应付职工薪酬

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 期初数 |  | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末数 |
| 一、工资、奖金、津  贴和补贴 |  |  |  | 24,864,402.95 |  | 24,864,402.95 |  |  |
| 二、职工福利费 |  |  |  | 1,387,899.25 |  | 1,387,899.25 |  |  |
| 三、社会保险费 |  | 37,200.27 |  | 1,705,562.54 |  | 1,742,762.81 |  |  |
| 其中:1.医疗保险费 |  | 6,763.68 |  | 534,461.03 |  | 541,224.71 |  |  |
| 2.基本养老保险费 |  | 27,054.74 |  | 1,008,739.47 |  | 1,035,794.21 |  |  |
| 3.工伤保险费 |  |  |  | 26,373.21 |  | 26,373.21 |  |  |
| 4.失业保险费 |  | 3,381.85 |  | 71,036.15 |  | 74,418.00 |  |  |
| 5.生育保险费 |  |  |  | 37,627.68 |  | 37,627.68 |  |  |
| 6.其他 |  |  |  | 27,325.00 |  | 27,325.00 |  |  |
| 四、住房公积金 |  | 19,620.00 |  | 387,409.63 |  | 407,029.63 |  |  |
| 五、工会经费和职工 教育经费 |  | 780,017.33 |  | 869,320.69 |  | 143,315.70 |  | 1,506,022.32 |
| 合 计 |  | 836,837.60 |  | 29,214,595.06 |  | 28,545,410.34 |  | 1,506,022.32 |

19、应交税费

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 增值税 |  | 1,667,841.18 |  | 1,438,465.46 |
| 营业税 |  | 134,070.00 |  | 27,090.00 |
| 企业所得税 |  | 4,481,513.91 |  | 1,444,501.02 |
| 个人所得税 |  | 1,700,213.45 |  | 838,324.40 |
| 城市维护建设税 |  | 129,949.65 |  | 102,588.89 |
| 教育费附加 |  | 55,692.70 |  | 43,966.66 |
| 教育发展费 |  | 27,846.35 |  | 19,380.20 |
| 平仰基金 |  | 18,057.85 |  | 19,380.20 |
| 堤防基金 |  | 37,128.47 |  | 29,311.11 |
| 印花税 |  | 10,070.20 |  | 5,651.52 |
| 土地使用税 |  | 12,774.41 |  |  |
| 合 计 |  | 8,275,158.17 |  | 3,968,659.46 |

20、其他应付款

（1）其他应付款明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期末数 |  | 期初数 |
| 1 年以内 |  | 411,178.43 |  | 1,980,762.44 |
| 1-2 年 |  | 1,138,245.40 |  | 2,415.50 |
| 2-3 年 |  | 2,415.50 |  |  |
| 3 年以上 |  |  |  | 74,503.80 |
| 合 计 |  | 1,551,839.33 |  | 2,057,681.74 |

（2）本集团无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的 款项。

（3）对于金额较大的其他应付款的说明

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债权人名称 |  | 期末数 |  | 性质或内容 |
| 武汉市元为科技服务有限公司 |  | 175,940.00 |  | 服务费 |
| 湖南湘能创业招标代理有限公司 |  | 67,000.00 |  | 投标保证金 |
| 合 计 |  | 242,940.00 |  |  |

21、股本

项目

期初数 本期增减变动（+、-） 期末数

金额 比例(%) 发行新股 送股 公积金转股 其他 小计 金额 比例(%)

一、有限售条件股份

1.国家持股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 44,226.00 | 0.07 | 44,226.00 | -88,452.00 | -44,226.00 |  | |
| 1,115,369.00 | 1.72 | 1,115,369.00 | -2,230,738.00 | -1,115,369.00 |
| 50,760,405.00 | 78.09 | 50,760,405.00 | -34,460,810.00 | 16,299,595.00 | 67,060,000.00 | 51.58 |
| 5,760,405.00 | 8.86 | 5,760,405.00 | -4,220,810.00 | 1,539,595.00 | 7,300,000.00 | 5.61 |
| 45,000,000.00 | 69.23 | 45,000,000.00 | -30,240,000.00 | 14,760,000.00 | 59,760,000.00 | 45.97 |

2.国有法人持股

3.其他内资持股 其中：境内非国有法人 持股

境内自然人持

股

4.外资持股 其中：境外法人持股

境外自然人持

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股  5.高管股份 |  |  |  |  |  | 3,037,500.00 | 3,037,500.00 | 3,037,500.00 | 2.34 |
| 有限售条件股份合计 | 51,920,000.00 | 79.88 |  |  | 51,920,000.00 | -33,742,500.00 | 18,177,500.00 | 70,097,500.00 | 53.92 |
| 二、无限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.人民币普通股  2.境内上市的外资股  3.境外上市的外资股  4.其他 无限售条件股份合计 | 13,080,000.00  13,080,000.00 | 20.12  20.12 |  |  | 13,080,000.00  13,080,000.00 | 33,742,500.00  33,742,500.00 | 46,822,500.00  65,000,000.00 | 59,902,500.00  59,902,500.00 | 46.08  46.08 |
| 三、股份总数 | 65,000,000.00 | 100.00 |  |  | 65,000,000.00 |  | 65,000,000.00 | 130,000,000.00 | 100.00 |

注： 2010 年 4 月 9 日召开的 2009 年度股东大会，审议通过了《2009 年度利润分

配及资本公积转增股本预案》，以 2009 年 12 月 31 日总股本 65,000,000.00 股为基数，

以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，转增股本 65,000,000.00 股，转增后总股

本为 130,000,000.00 股，本次增资于 2010 年 4 月 26 日经中瑞岳华会计师事务所有限公

司“中瑞岳华验字[2010]第 097 号”验资报告审验。公司于 2010 年 5 月 24 日办理了

相关工商变更登记手续。

22、资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 资本溢价 | 497,769,384.52 |  | 65,000,000.00 | 432,769,384.52 |
| 其中：投资者投入的资本 | 492,803,070.07 |  | 65,000,000.00 | 427,803,070.07 |
| 其他（如：控股股东捐 赠及豁免债务形成的资本公积） | 4,966,314.45 |  |  | 4,966,314.45 |
| 其他综合收益 |  |  |  |  |
| 其他资本公积 |  |  |  |  |
| 合 计 | 497,769,384.52 |  | 65,000,000.00 | 432,769,384.52 |

注：本年度资本公积减少系转增股本，详见附注附注七、21。

23、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 |  | 8,041,252.01 |  | 4,696,530.11 |  |  |  | 12,737,782.12 |
| 任意盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 8,041,252.01 |  | 4,696,530.11 |  |  |  | 12,737,782.12 |

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法 定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公 积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

24、未分配利润

（1）未分配利润变动情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本期数 | 上期数 |  | 提取或分配比例 |
| 调整前上期未分配利润 |  | 74,476,175.26 | 31,435,517.82 |  |  |
| 期初未分配利润调整合计数（调 增+，调减-） |  |  |  |  |  |
| 调整后期初未分配利润 |  | 74,476,175.26 | 31,435,517.82 |  |  |
| 加：本期归属于母公司所有者的 净利润 |  | 44,107,856.69 | 57,995,243.49 |  |  |
| 盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |
| 其他转入 |  |  |  |  |  |
| 减：提取法定盈余公积 |  | 4,696,530.11 | 4,954,586.05 |  | 母公司税后净利润 10% |
| 提取任意盈余公积 |  |  |  |  |  |
| 应付普通股股利 |  | 32,500,000.00 | 10,000,000.00 |  |  |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |  |  |  |
| 期末未分配利润 |  | 81,387,501.84 | 74,476,175.26 |  |  |

（2）利润分配情况的说明

根据 2010 年 4 月 9 日经本公司 2009 年度股东大会批准的《2009 年度利润分配及

资本公积转增股本预案》，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 5.00 元，

按照已发行股份数 65,000,000.00 股计算，共计 32,500,000.00 元。

25、营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 主营业务收入 |  | 129,549,141.91 |  | 156,925,354.51 |
| 其他业务收入 |  |  |  |  |
| 营业收入合计 |  | 129,549,141.91 |  | 156,925,354.51 |
| 主营业务成本 |  | 58,418,029.02 |  | 71,463,588.51 |
| 其他业务成本 |  |  |  |  |
| 营业成本合计 |  | 58,418,029.02 |  | 71,463,588.51 |

（2）主营业务（分产品）

本期发生数 上期发生数

产品名称

电力故障录波分 析装置 时间同步系统装 置

其他 小计

减：内部抵销数 合 计

营业收入 营业成本 营业收入 营业成本

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 113,448,237.55 |  | 64,352,414.85 |  | 146,467,656.73 |  | 80,257,691.51 |
| 21,068,034.24 |  | 10,478,658.40 |  | 31,752,307.88 |  | 17,256,310.28 |
| 22,849,707.65 |  | 11,204,391.59 |  | 10,371,201.65 |  | 5,450,612.14 |
| 157,365,979.44 |  | 86,035,464.84 |  | 188,591,166.26 |  | 102,964,613.93 |
| 27,816,837.53 |  | 27,617,435.82 |  | 31,665,811.75 |  | 31,501,025.42 |
| 129,549,141.91 |  | 58,418,029.02 |  | 156,925,354.51 |  | 71,463,588.51 |

（3）前五名客户的营业收入情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 期间 |  | 前五名客户营业收入合计 |  | 占同期营业收入的比例（%） |
| 2010 年 |  | 20,808,889.21 |  | 16.06 |
| 2009 年 |  | 27,838,962.07 |  | 17.74 |

26、营业税金及附加

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 营业税 |  | 236,620.00 |  | 68,390.00 |
| 城市维护建设税 |  | 942,771.71 |  | 1,277,403.46 |
| 教育费附加 |  | 404,045.02 |  | 547,458.62 |
| 教育发展费 |  | 287,160.65 |  | 189,136.19 |
| 平仰基金 |  | 157,365.96 |  | 189,136.19 |
| 堤防基金 |  | 269,363.35 |  | 364,972.44 |
| 合 计 |  | 2,297,326.69 |  | 2,636,496.90 |

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

27、销售费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 职工薪酬 |  | 5,419,622.14 |  | 4,070,172.92 |
| 业务招待费 |  | 2,458,976.80 |  | 825,164.20 |
| 差旅费 |  | 1,671,585.08 |  | 1,101,265.10 |
| 会议费 |  | 883,251.97 |  | 243,923.00 |
| 中标费 |  | 881,414.80 |  | 1,132,017.25 |
| 办公费 |  | 763,070.58 |  | 341,369.76 |
| 物料消耗 |  | 516,717.52 |  | 424,013.00 |
| 销售服务费 |  | 377,160.00 |  | 253,574.70 |
| 折旧费 |  | 111,609.90 |  | 111,180.64 |
| 广告费 |  | 106,100.00 |  | 203,740.00 |
| 其他 |  | 438,157.92 |  | 387,979.84 |
| 合 计 |  | 13,627,666.71 |  | 9,094,400.41 |

28、管理费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 研究开发费 |  | 9,138,532.89 |  | 7,182,158.76 |
| 职工薪酬 |  | 5,082,769.76 |  | 3,480,399.59 |
| 中介机构费 |  | 918,730.70 |  | 1,567,205.10 |
| 差旅费 |  | 530,197.81 |  | 400,959.80 |
| 办公费 |  | 513,111.37 |  | 253,704.87 |
| 业务招待费 |  | 469,551.70 |  | 235,719.50 |
| 物料消耗 |  | 423,660.40 |  | 111,774.07 |
| 折旧费 |  | 396,270.21 |  | 331,179.99 |
| 修理费 |  | 388,832.62 |  | 151,652.13 |
| 董事会费 |  | 322,476.93 |  | 137,845.00 |
| 印花税 |  | 221,110.08 |  | 314,292.07 |
| 其他 |  | 1,114,504.39 |  | 631,475.82 |
| 合 计 |  | 19,519,748.86 |  | 14,798,366.70 |

29、财务费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 利息支出 |  |  |  |  |
| 减：利息收入 |  | 11,251,785.16 |  | 2,128,340.63 |
| 减：利息资本化金额 |  |  |  |  |
| 汇兑损益 |  |  |  |  |
| 减：汇兑损益资本化金额 |  |  |  |  |
| 其他 |  | 134,416.21 |  | 39,573.28 |
| 合 计 |  | -11,117,368.95 |  | -2,088,767.35 |

30、资产减值损失

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 坏账损失 |  | 2,412,235.51 |  | 2,191,446.52 |
| 存货跌价损失 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 2,412,235.51 |  | 2,191,446.52 |

31、营业外收入

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期发生数 | 上期发生数 |  | 计入当期非经常  性损益的金额 |
| 非流动资产处置利得合计 |  |  |  |  |  |
| 其中：固定资产处置利得 |  |  |  |  |  |
| 无形资产处置利得 |  |  |  |  |  |
| 债务重组利得 |  |  |  |  |  |
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） |  | 6,774,849.14 | 7,414,818.87 |  | 2,852,900.00 |
| 其他 |  | 1,472.10 |  |  | 1,472.10 |
| 合 计 |  | 6,776,321.24 | 7,414,818.87 |  | 2,854,372.10 |

其中，政府补助明细：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |  | 说明 |
| 增值税返还收入 |  | 3,921,949.14 |  | 4,412,718.87 |  | 财税[2000]25 号 |
| 上市奖励 |  | 2,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |  | 鄂财企发[2009]118 号 |
| 武汉东湖高新区“3551 人才计划” 资助 |  | 300,000.00 |  |  |  | 编号 20090247 |
| 智能电网技术研究与产业化项目 |  | 300,000.00 |  |  |  | 武科技计[2010]176 号 |
| 武汉市专利技术转化项目 |  | 250,000.00 |  |  |  | 武知发[2010]25 号 |
| 专利资助 |  | 2,900.00 |  | 2,100.00 |  |  |
| 合 计 |  | 6,774,849.14 |  | 7,414,818.87 |  |  |

32、营业外支出

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |  | 计入当期非经常性损  益的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 |  | 11,936.00 |  |  |  | 11,936.00 |
| 其中：固定资产处置损失 |  | 11,936.00 |  |  |  | 11,936.00 |
| 无形资产处置损失 |  |  |  |  |  |  |
| 债务重组损失 |  |  |  |  |  |  |
| 非货币性资产交换损失 |  |  |  |  |  |  |
| 对外捐赠支出 |  | 500,000.00 |  |  |  | 500,000.00 |
| 其他 |  | 8,608.68 |  |  |  | 8,608.68 |
| 合 计 |  | 520,544.68 |  |  |  | 520,544.68 |

33、所得税费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 |  | 6,862,869.28 |  | 8,633,142.11 |
| 递延所得税调整 |  | -323,445.34 |  | -352,996.68 |
| 合 计 |  | 6,539,423.94 |  | 8,280,145.43 |

34、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股 的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日

（一般为股票发行日）起计算确定。 稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素

后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股

转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。 稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通

股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权

平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平 均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释 性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

本期发生数 上期发生数

报告期利润

基本每股收益 稀释每股收益 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 扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润

0.34 0.34 0.57 0.57

0.32 0.32 0.54 0.54

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程 报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基

本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 归属于普通股股东的当期净利润 |  | 44,107,856.69 |  | 57,995,243.49 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 |  | 44,107,856.69 |  | 57,995,243.49 |
| 归属于终止经营的净利润 |  |  |  |  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润 |  | 42,125,394.69 |  | 55,443,458.49 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 |  | 42,125,394.69 |  | 55,443,458.49 |
| 归属于终止经营的净利润 |  |  |  |  |

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 期初发行在外的普通股股数 |  | 65,000,000 |  | 45,000,000 |
| 加：本期发行的普通股加权数 |  | 65,000,000 |  | 6,070,833 |
| 减：本期回购的普通股加权数 |  |  |  |  |
| 期末发行在外的普通股加权数 |  | 130,000,000 |  | 51,070,833 |

注：根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》第十三条的规定，实施 2009 权

益分派方案后（以资本公积金每 10 股转增 10 股），2009 年发行在外的普通股加权平

均数由 51,070,833 股调整为 102,141,667 股。

35、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 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 利息收入 |  | 10,386,609.53 |  | 959,036.30 |
| 政府补助 |  | 2,852,900.00 |  | 3,002,100.00 |
| 单位往来款 |  | 268,290.00 |  | 0.00 |
| 其他 |  | 44,982.10 |  | 83,645.00 |
| 合计 |  | 13,552,781.63 |  | 4,044,781.30 |

（2）支付其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 业务招待费 |  | 2,928,528.50 |  | 1,060,883.70 |
| 差旅费 |  | 2,201,782.89 |  | 1,785,795.80 |
| 办公费 |  | 1,276,181.95 |  | 595,074.63 |
| 会议费 |  | 1,081,077.17 |  | 321,513.70 |
| 质量保证金 |  | 1,068,356.10 |  | 1,303,990.25 |
| 物料消耗 |  | 940,377.92 |  | 535,787.07 |
| 聘请中介机构费 |  | 918,730.70 |  | 1,573,205.10 |
| 中标费 |  | 881,414.80 |  | 1,132,017.25 |
| 公益性捐赠 |  | 500,000.00 |  |  |
| 修理费 |  | 492,395.87 |  | 152,042.13 |
| 销售服务费 |  | 377,160.00 |  | 253,574.70 |
| 其他 |  | 5,976,310.96 |  | 1,345,942.97 |
| 合计 |  | 18,642,316.86 |  | 10,059,827.30 |

（3）支付其他与筹资活动有关的现金

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期发生数 |  | 上期发生数 |
| 上市发行费用 |  |  |  | 6,286,043.93 |
| 合计 |  |  |  | 6,286,043.93 |

36、现金流量表补充资料

（1）将净利润调节为经营活动现金流量的信息

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期金额 |  | 上期金额 |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： |  |  |  |  |
| 净利润 |  | 44,107,856.69 |  | 57,964,496.26 |
| 加：资产减值准备 |  | 2,412,235.51 |  | 2,191,446.52 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 |  | 1,159,249.14 |  | 1,121,715.79 |
| 无形资产摊销 |  | 105,493.41 |  | 106,702.32 |
| 长期待摊费用摊销 |  | 140,998.32 |  | 140,998.32 |
| 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） |  | 11,936.00 |  |  |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） |  |  |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  |  |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） |  |  |  |  |
| 投资损失（收益以“－”号填列） |  |  |  |  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） |  | -323,445.34 |  | -352,996.68 |
| 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） |  | -7,473,392.26 |  | -249,224.81 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） |  | -12,353,967.30 |  | -28,660,172.00 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） |  | -8,192,075.63 |  | 21,165,958.28 |
| 其他 |  |  |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 19,594,888.54 |  | 53,428,924.00 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |  |  |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |  |  |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： |  |  |  |  |
| 现金的期末余额 |  | 545,137,985.81 |  | 575,622,403.30 |
| 减：现金的期初余额 |  | 575,622,403.30 |  | 28,652,055.56 |
| 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 |  | -30,484,417.49 |  | 546,970,347.74 |

（2）现金及现金等价物的构成

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 期末数 | 期初数 |
| 一、现金 |  | 545,137,985.81 | 575,622,403.30 |
| 其中：库存现金 |  | 38,791.00 | 6,879.80 |
| 可随时用于支付的银行存款 |  | 540,868,050.13 | 569,062,365.84 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  | 4,231,144.68 | 6,553,157.66 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |  |  |  |
| 存放同业款项 |  |  |  |
| 拆放同业款项 |  |  |  |
| 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 |  | 545,137,985.81 | 575,622,403.30 |

### 八、关联方及关联交易

1、本公司的子公司 详见附注六、1、子公司情况。

2、本集团的合营企业情况 详见附注七、8（3）。 3、本集团的其他关联方情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他关联方名称 |  | 与本公司关系 |  | 组织机构代码 |
| 武汉华电上联科技有限公司 |  | 同受股东陈西平重大  影响 |  | 66953955-0 |

4、关联方交易情况

（1）采购商品的关联交易

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 关联交易  定价原则 及决策程 序 | 本期发生额 | | | 上期发生额 | |
| 关联方 |  | 关联交易  内容 |  | 占同类交易金 额的比例（%） |  |  | 占同类交  易金额的 比例（%） |
|  | 金额 | 金额 |
| 武汉华电上联科技  有限公司 |  | 采购  原材料 | 按市场价 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 444,910.85 | 0.85 |

（2）关键管理人员报酬

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 年度报酬区间 |  | 本期数 |  | 上期数 |
| 总额（万元） |  | 406 |  | 507 |
| 其中：（各金额区间人数） |  |  |  |  |
| [20 万元以上] |  | 8 |  | 8 |
| [15～20 万元] |  |  |  |  |
| [10～15 万元] |  | 1 |  | 1 |
| [10 万元以下] |  | 6 |  | 6 |

5、关联方应收应付款项

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 期末数 |  | 期初数 | | |
| 项目名称 |  |  |  |  |
| 账面余额 | 坏账准备 |  | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款： |  |  |  |  |
| 武汉华安电力设备有限公司 |  |  | 202,000.00 | 202,000.00 |
| 合 计 |  |  | 202,000.00 | 202,000.00 |

### 九、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。 **十、承诺事项**

2010 年 11 月 29 日本公司与武汉东湖高新技术开发区招商局签订招商意向书，经

武汉东湖高新技术开发区招商局审核批准，同意本公司以不低于 20 万元/亩的土地挂牌 价格（最终价格以摘牌价格为准）购买位于武汉市东湖开发区佛祖岭新能源与环保产 业基地的土地 109 亩，用于建设智能电网产业园项目。

### 十一、资产负债表日后事项

公司于 2011 年 3 月 24 日，本公司第一届董事会召开第十六次会议，批准 2010 年

度利润分配预案，以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 130,000,000 股为基数，向全体

股东按每 10 股派发现金红利 1.50 元，该预案尚需提交股东大会审议通过。 **十二、其他重要事项说明**

2010 年 4 月 13 日，本公司与招商银行股份有限公司武汉光谷支行签署《授信协议》，

招商银行股份有限公司武汉光谷支行在 2010 年 4 月 13 日至 2011 年 4 月 12 日的授信期

间为本公司提供 3,000 万元的授信额度。 **十三、公司财务报表主要项目注释**

1、应收账款

（1）应收账款按种类列示

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 期末数 | | | | | | | |
| 种 类 |  | 账面余额 |  | 坏账准备 | | | |
|  |  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 |  | 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 |  | 99,740,173.89 | 100.00 |  | 9,173,334.06 |  | 9.20 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 99,740,173.89 | 100.00 |  | 9,173,334.06 |  | 9.20 |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 期初数 | | | | | | | |
| 种 类 |  | 账面余额 |  | 坏账准备 | | | |
|  |  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 |  | 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 |  | 88,322,614.64 | 100.00 |  | 6,962,858.00 |  | 7.88 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 88,322,614.64 | 100.00 |  | 6,962,858.00 |  | 7.88 |

（2）应收账款按账龄列示

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 期末数 |  | 期初数 | | | |
| 项目 |  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 1 年以内 |  | 74,354,789.34 | 74.55 |  | 70,496,989.22 |  | 79.82 |
| 1 至 2 年 |  | 16,375,499.13 | 16.42 |  | 14,002,270.92 |  | 15.85 |
| 2 至 3 年 |  | 6,503,780.92 | 6.52 |  | 1,509,840.00 |  | 1.71 |
| 3 至 4 年 |  | 928,420.00 | 0.93 |  | 1,380,800.50 |  | 1.56 |
| 4 至 5 年 |  | 874,920.50 | 0.88 |  | 191,424.00 |  | 0.22 |
| 5 年以上 |  | 702,764.00 | 0.70 |  | 741,290.00 |  | 0.84 |
| 合计 |  | 99,740,173.89 | 100.00 |  | 88,322,614.64 |  | 100.00 |

（3）坏账准备的计提情况 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

期末数 期初数

账龄 账面余额

坏账准备

账面余额

坏账准备

金额 比例（%） 金额 比例（%）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 74,354,789.34 | 74.55 | 3,717,739.47 | 70,496,989.22 | 79.82 | 3,524,849.46 |
| 1 至 2 年 | 16,375,499.13 | 16.42 | 1,637,549.91 | 14,002,270.92 | 15.85 | 1,400,227.09 |
| 2 至 3 年 | 6,503,780.92 | 6.52 | 1,951,134.28 | 1,509,840.00 | 1.71 | 452,952.00 |
| 3 至 4 年 | 928,420.00 | 0.93 | 464,210.00 | 1,380,800.50 | 1.56 | 690,400.25 |
| 4 至 5 年 | 874,920.50 | 0.88 | 699,936.40 | 191,424.00 | 0.22 | 153,139.20 |
| 5 年以上 | 702,764.00 | 0.70 | 702,764.00 | 741,290.00 | 0.84 | 741,290.00 |
| 合计 | 99,740,173.89 | 100.00 | 9,173,334.06 | 88,322,614.64 | 100.00 | 6,962,858.00 |

（4）应收账款金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 与本公司关系 |  | 金额 |  | 年限 |  | 占应收 账款 总  额的比例（%） |
| 湖南长沙南控电力自  动化设备有限公司 |  | 客户 |  | 10,309,000.00 |  | 2 年以内 |  | 10.34 |
| 湖北鄂能物资有限责  任公司 |  | 客户 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 2,657,150.00 |  | 3 年以内 |  | 2.66 |
| 山西省电力公司 |  | 客户 |  | 2,606,100.00 |  | 2 年以内 |  | 2.61 |
| 国家电网公司 |  | 客户 |  | 2,360,185.00 |  | 1 年以内 |  | 2.37 |
| 南京南瑞继保工程技  术有限公司 |  | 客户 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 1,966,800.00 |  | 1 年以内 |  | 1.97 |
| 合 计 |  |  |  | 19,899,235.00 |  |  |  | 19.95 |

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 期末数 | | | | | | | |
| 种 类 |  | 账面余额 |  | 坏账准备 | | | |
|  |  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款 |  | 11,758,390.04 | 74.71 |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |  | 3,980,709.00 | 25.29 |  | 373,907.30 |  | 9.39 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 15,739,099.04 | 100.00 |  | 373,907.30 |  | 9.39 |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 期初数 | | | | | | | |
| 种 类 |  | 账面余额 |  | 坏账准备 | | | |
|  |  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款 |  | 3,303,111.54 | 51.47 |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |  | 2,912,352.90 | 45.38 |  | 192,157.85 |  | 6.60 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款 |  | 202,000.00 | 3.15 |  | 202,000.00 |  | 100.00 |
| 合 计 |  | 6,417,464.44 | 100.00 |  | 394,157.85 |  | 6.14 |

（2）其他应收款按账龄列示

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 期末数 |  | 期初数 | | | |
| 项目 |  | 金额 | 比例（%） |  | 金额 |  | 比例（%） |
| 1 年以内 |  | 11,230,870.50 | 71.36 |  | 5,284,660.44 |  | 82.35 |
| 1 至 2 年 |  | 3,935,443.54 | 25.00 |  | 1,132,804.00 |  | 17.65 |
| 2 至 3 年 |  | 572,785.00 | 3.64 |  |  |  |  |
| 合计 |  | 15,739,099.04 | 100.00 |  | 6,417,464.44 |  | 100.00 |

（3）坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 |  | 账面金额 |  | 坏账准备 |  | 计提比例 |  | 理由 |
| 武汉中元华电软件有限公司 |  | 10,264,814.61 |  |  |  |  |  | 全资子公司 |
| 武汉中元华电电力设备有限公司 |  | 1,493,575.43 |  |  |  |  |  | 全资子公司 |
| 合计 |  | 11,758,390.04 |  |  |  |  |  |  |

②按组合计提坏账准备的其他应收款 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

期末数 期初数

账龄 账面余额 账面余额

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 2,774,412.00 | 69.70 | 138,720.60 | 1,981,548.90 | 68.04 | 99,077.45 |
| 1 至 2 年 | 633,512.00 | 15.91 | 63,351.20 | 930,804.00 | 31.96 | 93,080.40 |
| 2 至 3 年 | 572,785.00 | 14.39 | 171,835.50 |  |  |  |
| 合计 | 3,980,709.00 | 100.00 | 373,907.30 | 2,912,352.90 | 100.00 | 192,157.85 |

（4）报告期实际核销的大额其他应收款情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 其他应收款性质 |  | 核销金额 |  | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
| 武汉华安电力设备  有限公司 |  | 往来款 |  | 202,000.00 |  | 公司注销 | 是 |
| 合计 |  |  |  | 202,000.00 |  |  |  |

（5）其他应收款金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 与本公司  关系 |  | 金额 |  | 年限 |  | 占其他 应收 款  总额的比例（%） |
| 武汉中元华电软件有限公司 |  | 子公司 |  | 10,264,814.61 |  | 2 年以内 |  | 65.22 |
| 武汉中元华电电力设备有限  公司 |  | 子公司 |  | 1,493,575.43 |  | 1 年以内 |  | 9.49 |
| 广东省电力物资总公司 |  | 客户 |  | 361,798.00 |  | 2 年以内 |  | 2.30 |
| 江西省电力物资公司 |  | 客户 |  | 350,510.00 |  | 2 年以内 |  | 2.23 |
| 浙江浙电工程招标咨询有限  公司 |  | 客户 |  | 286,465.00 |  | 1 年以内 |  | 1.82 |
| 合 计 |  |  |  | 12,757,163.04 |  |  |  | 81.06 |

（6）应收关联方账款情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 与本公司关系 |  | 金额 | 占其他应收款总额  比例（%） |
| 武汉中元华电软件有限公司 |  | 子公司 |  | 10,264,814.61 | 65.22 |
| 武汉中元华电电力设备有限公司 |  | 子公司 |  | 1,493,575.43 | 9.49 |
| 合计 |  |  |  | 11,758,390.04 |  |

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 期初数 |  | 本期增加 |  | 本期减  少 |  | 期末数 |
| 对子公司投资 |  | 10,949,950.1  6 |  | 28,000,000.0  0 |  |  |  | 38,949,950.1  6 |
| 对合营企业投资 |  | 17,687.07 |  |  |  | 17,687.0  7 |  |  |
| 对联营企业投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他股权投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 减：长期股权投资减值准备 |  | 17,687.07 |  |  |  | 17,687.0  7 |  |  |
| 合 计 |  | 10,949,950.1  6 |  | 28,000,000.0  0 |  |  |  | 38,949,950.1  6 |

（2）长期股权投资明细情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
| 武汉中元华电软件有  限公司 | 成本法 | 8,980,697.39 | 8,980,697.39 |  | 8,980,697.39 |
| 武汉中元华电电力设  备有限公司 | 成本法 | 29,969,252.77 | 1,969,252.77 | 28,000,000.00 | 29,969,252.77 |
| 武汉华安电力设备有  限公司 | 权益法 | 250,000.00 | 17,687.07 | -17,687.07 |  |
| 合 计 |  |  | 10,967,637.23 | 27,982,312.93 | 38,949,950.16 |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 在被投资  单位持股 比例（%） | 在被投资单位  享有表决权比 例（%） | 在被投资单位持股  比例与表决权比例 不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减 值准备 | 本期现金红 利 |
| 武汉中元华  电软件有限 公司 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 武汉中元华  电电力设备 有限公司 | 100.00 | 100.00 |  |  |  |  |
| 武汉华安电  力设备有限 公司 | 25.00 | 25.00 |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |  |  |

（3）对合营企业投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业 持股比 例（%） | 本企业在被  投资单位表 决权比例  （%） |
| 武汉华安电力  设备有限公司 | 有限公司 | 武汉 | 吴明玉 | 电力设备生产 | 100 万元 | 25.00 | 25.00 |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 本期净资产  总额 | 本期营业收入  总额 | 本期净利润 | 关联  关系 | 组织机构  代码 |
| 武汉华安电力  设备有限公司 |  |  |  |  |  | 合营 企业 | 76120051-7 |

注：武汉华安电力设备有限公司经股东会决议解散，于 2010 年 5 月 12 日经武汉 市工商行政管理局核准注销。

（4）长期股权投资减值准备明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 期初数 |  | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末数 |
| 武汉华安电力设备有限公司 |  | 17,687.07 |  |  |  | 17,687.07 |  |  |
| 合计 |  | 17,687.07 |  |  |  | 17,687.07 |  |  |

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本期发生额 |  | 上期发生额 |
| 主营业务收入 |  | 129,549,141.91 |  | 156,455,269.04 |
| 其他业务收入 |  |  |  |  |
| 营业收入合计 |  | 129,549,141.91 |  | 156,455,269.04 |
| 主营业务成本 |  | 78,162,273.56 |  | 95,639,668.71 |
| 其他业务成本 |  |  |  |  |
| 营业成本合计 |  | 78,162,273.56 |  | 95,639,668.71 |

（2）主营业务（分产品）

本期发生额 上期发生额

产品名称

电 力 故 障 录 波 分 析装置

时 间 同 步 系 统 装 置

其他

营业收入 营业成本 营业收入 营业成本

合计

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 86,402,682.08 |  | 56,720,264.14 |  | 115,364,238.12 |  | 73,350,381.58 |
| 21,068,034.24 |  | 10,478,658.40 |  | 31,282,222.41 |  | 17,010,790.81 |
| 22,078,425.59 |  | 10,963,351.02 |  | 9,808,808.51 |  | 5,278,496.32 |
| 129,549,141.91 |  | 78,162,273.56 |  | 156,455,269.04 |  | 95,639,668.71 |

（3）公司前五名客户的营业收入情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 期间 |  | 前五名客户营业收入合计 |  | 占同期营业收入的比例（%） |
| 2010 年 |  | 20,808,889.21 |  | 16.06 |
| 2009 年 |  | 27,838,962.07 |  | 17.79 |

5、投资收益

（1）投资收益项目明细

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 |  | 本期发生额 |  | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 |  | 20,000,000.00 |  | 15,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 20,000,000.00 |  | 15,000,000.00 |

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 |  | 本期发生额 |  | 上期发生额 |
| 武汉中元华电软件有限公司 |  | 20,000.000.00 |  | 15,000,000.00 |
| 合 计 |  | 20,000,000.00 |  | 15,000,000.00 |

6、现金流量表补充资料

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 本期数 |  | 上期数 |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： |  |  |  |  |
| 净利润 |  | 46,965,301.11 |  | 49,545,860.48 |
| 加：资产减值准备 |  | 2,392,225.51 |  | 2,187,456.52 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 |  | 1,026,464.56 |  | 993,428.94 |
| 无形资产摊销 |  | 105,493.41 |  | 106,702.32 |
| 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） |  | 11,936.00 |  |  |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） |  |  |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  |  |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） |  |  |  |  |
| 投资损失（收益以“－”号填列） |  | -20,000,000.00 |  | -15,000,000.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） |  | -291,033.83 |  | -328,118.48 |
| 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） |  | -7,338,152.99 |  | -414,011.14 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） |  | -20,637,398.24 |  | -31,877,761.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） |  | 832,051.63 |  | 22,243,214.62 |
| 其他 |  |  |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 3,066,887.16 |  | 27,456,771.52 |
| 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 |  | 532,279,782.79 |  | 570,652,969.73 |
| 减：现金的期初余额 |  | 570,652,969.73 |  | 26,020,499.60 |
| 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 |  | -38,373,186.94 |  | 544,632,470.13 |



### 十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本期数 |  | 上期数 |
| 非流动性资产处置损益 |  | -11,936.00 |  |  |
| 越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免 |  |  |  |  |
| 计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或 定量享受的政府补助除外） |  | 2,852,900.00 |  | 3,002,100.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 |  |  |  |  |
| 企业取得子公司、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 |  |  |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 |  |  |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |  |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 |  |  |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 |  |  |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 |  |  |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 |  |  |  |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交 易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金 融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |  |  |  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 |  |  |  |  |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |  |  |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 |  |  |  |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的 影响 |  |  |  |  |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |  |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 |  | -507,136.58 |  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  |  |  |
| 小 计 |  | 2,333,827.42 |  | 3,002,100.00 |
| 所得税影响额 |  | 351,365.42 |  | 450,315.00 |
| 少数股东权益影响额（税后） |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 1,982,462.00 |  | 2,551,785.00 |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,"-"表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1

号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 每股收益（元/股） | | |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | | |
|  | 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 | 6.83% | 0.34 | 0.34 |
| 扣除非经常损益后归属于 普通股股东的净利润 | 6.52% | 0.32 | 0.32 |

注：（1）加权平均净资产收益率的计算：

①归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率=44,107,856.69÷

(645,286,811.79+44,107,856.69÷2-32,500,000.00×8÷12)

②扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率=42,125,394.69

÷(645,286,811.79+44,107,856.69÷2-32,500,000.00×8÷12)

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、34。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）应收票据 2010 年 12 月 31 日期末数为 100,000.00 元，比期初数减少 94.19%，其主 要原因是：销售客户开具的银行承兑汇票到期或者转让所致。

（2）预付账款 2010 年 12 月 31 日期末数为 1,049,789.95 元，比期初数增加 146.02%，其 主要原因是：原材料采购合同预付款增加所致。

（3）应收利息 2010 年 12 月 31 日期末数为 2,034,479.96 元，比期初数增加 73.99%，其 主要原因是：募集资金存放所获得的利息收入增加所致。

（4）其他应收款 2010 年 12 月 31 日期末数为 3,606,801.70 元，比期初数增加 32.59%， 其主要原因是：招投标保证金及质量保证金增加所致。

（5）存货 2010 年 12 月 31 日期末数为 16,810,761.51 元，比期初数增加 80.04%，其主要

原因是：为 2011 年一季度生产及备货所致。

（6）长期待摊费用 2010 年 12 月 31 日期末数为 140,997.06 元，比期初数减少 50.00%， 其主要原因是：项目摊销所致。

（7）应付票据 2010 年 12 月 31 日期末数为 8,697,838.79 元，比期初数减少 44.39%，其 主要原因是：期初票据到期承兑所致。

（8）应付职工薪酬 2010 年 12 月 31 日期末数为 1,506,022.32 元，比期初数增加 79.97%， 其主要原因是：员工人数及薪酬增加，计提的工会经费及教育经费随之增加所致。

（9）应交税费 2010 年 12 月 31 日期末数为 8,275,158.17 元，比期初数增加 108.51%，其

主要原因是：企业所得税尚未汇算清缴及个人所得税增加所致。

（10）销售费用 2010 年度发生数为 13,627,666.71 元，比上期数增加 49.85%，其主要原 因是：公司为增强销售力度、开发新产品市场，业务招待费、差旅费、会议费、办公费等销 售费用相应增加，以及员工薪酬的增加所致。

（11）管理费用 2010 年度发生数为 19,519,748.86 元，比上期数增加 31.90%，其主要原 因是：员工薪酬的增加及新产品研发费用投入的增加。

（12）财务费用 2010 年度发生数为-11,117,368.95 元，比上期数减少 432.25%，其主要原 因是：募集资金利息收入增加所致。

（13）收到其他与经营活动有关的现金 2010 年度发生数为 13,552,781.63 元，比上期数 增加 235.07%，其主要原因是：收到的募集资金利息增加所致。

（14）购买商品、接受劳务支付的现金 2010 年度发生数为 72,706,553.46 元，比上期数 增加 47.93%，其主要原因是：偿还到期债务及 2011 年一季度生产及备货所致。

（15）支付的各项税费 2010 年度发生数为 19,233,125.62 元，比上期数减少 34.48%，其 主要原因是：业绩下降，本期支付的企业所得税及增值税减少所致。

（16）支付其他与经营活动有关的现金 2010 年度发生数为 18,642,316.86 元，比上期数 增加 85.31%，其主要原因是：本期支付的业务招待费、差旅费、办公费、会议费、公益性捐 赠等增加所致。

（17）购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2010 年度发生数为

17,579,306.03 元，比上期数增加 3,532.34%，其主要原因是：本期购买工业厂房所致。

（18）分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2010 年度发生数为 32,500,000.00 元，比 上期数增加 61.05%，其主要原因是：实施 2009 年利润分配增加所致。

# 第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人邓志刚先生、主管会计工作负责人王永业先生及会计机构负责 人熊仕军先生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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 四、经公司法定代表人邓志刚先生签名的 2010 年年度报告文本原件。 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

武汉中元华电科技股份有限公司 董事长 邓志刚

二〇一一年三月二十四日