



# 华伟股份

NEEQ : 835629

## 珠海华伟电气科技股份有限公司

ZHUHAI VALWELL ELECTRIC TECHNOLOGY CO.,LTD.



年度报告

--2016--

# 公司年度大事记



2016年3月，公司连续四年获评“珠海市最具成长性软件企业”称号。



2016年3月，“SSLC 智能一匙通产品”获评“最佳软件技术创新产品三等奖”。



2016年7月，被认定为“中国软件和信息技术服务业企业信用评价 3A 级企业”。



2016年9月，“珠海市配电网综合安全控制工程技术研究开发中心”在我公司获批组建成立。



2016年10月，被珠海市政府认定为“珠海市民营科技企业”。



2016年度，获评“珠海市知识产权工作先进单位”。



2016年10月，“CWBS-T 防误锁控一体化智能安全管控系统”、“VWJT-100 轨道交通供电运行安全管理系统”两项产品通过中电联组织的国家级产品鉴定。



2016年度，公司共新增授权实用新型专利3项，新增计算机软件著作权登记4项。

## 目 录

第一节 声明与提示 .....	4
第二节 公司概况 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 管理层讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股本变动及股东情况 .....	23
第七节 融资及分配情况 .....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节 公司治理及内部控制 .....	28
第十节 财务报告 .....	32

## 释义

本年度报告中，除非另有说明，下列词汇具有如下含义：

一、普通术语		
股份公司、华伟股份、公司	指	珠海华伟电气科技股份有限公司
世纪蓝波	指	珠海世纪蓝波电力科技有限公司
普菲特	指	珠海市普菲特投资企业（有限合伙）
美嘉软件	指	珠海市美嘉软件有限公司
股东大会	指	珠海华伟电气科技股份有限公司股东大会
董事会	指	珠海华伟电气科技股份有限公司董事会
监事会	指	珠海华伟电气科技股份有限公司监事会
三会	指	珠海华伟电气科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	珠海华伟电气科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	珠海华伟电气科技股份有限公司《公司章程》
报告期	指	2016 年度
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国信证券、主办券商	指	国信证券股份有限公司
立信会计师、会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
精诚粤衡、律师事务所	指	精诚粤衡律师事务所

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
(一) 生产经营风险	<p><b>1、外协生产的质量控制和按时交货风险</b></p> <p>目前公司产品主要原材料为外协生产。外协生产厂家的实力以及生产的零部件是否符合公司的技术、质量要求，影响公司最终产品的生产质量。另外，由于公司产品生产存在季节性变化，供应商可能由于产能限制不能按时交货、影响公司正常生产。因此，公司存在定制采购和外协生产产品的质量控制和按时交货风险。</p> <p><b>2、主要产品市场价格及毛利下降的风险</b></p> <p>电力系统客户普遍采用招投标的方式进行采购。报告期内电网公司招标逐步由原先地市级、省级自主招标调整为“总部组织，网省实施”，原分散在各地市、各省的区域优势企业，目前大多集中到电网省网公司或电网总公司平台参与竞争。面对加剧的市场竞争，各竞标企业趋于降低报价，挤压产品毛利空间。预计在未来几年内，产品的平均售价仍将呈下降趋势。因此，公司存在主要产品</p>

	<p>市场价格及毛利下降的风险。</p> <p><b>3、生产经营的季节性风险</b></p> <p>公司主要从事电力二次设备的生产及销售。受用户采购习惯、项目施工进度、资金管理和结算方式的影响，本行业销售与回款存在较强的季节性。由于这些原因，公司最近三年上半年实现的营业收入占全年实现的营业收入的 30%至 40%，因此公司存在与经营季节性相关的风险。</p> <p><b>4、在手订单未能如期完成的风险</b></p> <p>公司主要产品属于电力二次设备，通常情况下，需要电力一次设备安装完成后，公司产品才能进行交付、调试。由于客户电力系统建设较为复杂、进度不均衡以及存在的其他各种原因，可能使整个工程工期延长，导致公司在手未完工订单较多、周期较长，因而公司面临在手订单未能如期完成的风险。</p>
<p><b>(二) 市场竞争风险</b></p>	<p>近年来，随着我国电力、轨道交通等行业投资的快速增长，电力系统二次设备市场需求旺盛，带动了该行业的快速增长。尤其是公司主营业务所在的电力微机防误领域，相关产品呈现出供求两旺的趋势。但部分竞争对手较公司先行进入电力微机防误领域，具有一定的品牌优势，行业内竞争较为激烈。</p>
<p><b>(三) 产品市场变化的风险</b></p>	<p>公司产品主要面向电网公司，与电力行业的产业政策和规划密不可分。公司的微机防误闭锁系统和配电网综合安全控制管理系统产品属于国家“五防”强制应用类，而公司的智能一匙通锁控系统产品属于国家产业政策鼓励应用类而非强制应用类，目前市场反响较好。但其市场前景与电力行业的政策和公司的市场拓展能力息息相关，若电力行业政策或公司市场拓展能力发生变化，导致公司获取订单减少，则会对公司该产品的盈利情况造成较大影响。</p>
<p><b>(四) 技术不能及时更新及技术失密的风险</b></p>	<p>公司从事的微机防误闭锁系统、智能一匙通锁控系统、配电网综合安全控制管理系统等业务属于技术和研发密集型，技术更新较快，对技术和产品研发要求较高。同时，行业处于快速成长期，需要企业准确把握市场发展的动向，存在新产品不能适应市场需求或者新产品在技术上被竞争对手赶超的可能。此外，公司部分主要竞争对手总部同处于珠海市，且公司部分员工曾就职于主要竞争对手公司，相关人员的离职或商业间谍行为都会造成技术失密的风险。产品技术作为公司赖以发展和生存的主要资源，一旦出现技术不能及时更新或技术失密的风险，将会对公司经营产生不利的影响。</p>
<p><b>(五) 应收账款发生坏账的风险</b></p>	<p>报告期内，公司应收账款总额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 4677.69 万元，占流动资产比例为 56.79%，占总资产比例为 54.56%。虽然</p>

	<p>公司应收账款账龄基本在一年以内，但公司应收账款总额占比相对较高，若发生坏账，将影响公司资金周转和经营业绩；同时，公司客户较为分散且多为国网及二次设备供应商，欠款回收周期长、回款管理难度大，若公司无法及时、有效收回货款，将对公司经营产生不利影响。</p>
<p><b>（六）人力资源风险</b></p>	<p>公司在行业内保持竞争优势需要一批核心技术人才以及具有丰富经验的管理、销售人才。随着公司经营规模的快速增长，也需要不断补充技术、管理和销售人才。尽管公司通过股权激励方式、积极向上的企业文化稳定了公司核心团队成员，但随着行业竞争的加剧，如果发生技术骨干和核心成员流失现象，将会对公司可持续发展造成不利影响。</p>
<p><b>（七）潜在的知识产权纠纷风险</b></p>	<p>公司三大系列产品的主要核心技术及外观设计均申请了国家发明或实用新型专利、外观专利，拥有全部自主知识产权。虽然公司产品的技术路线与同行有较大差异，但竞争对手曾于 2012 年向国家知识产权局申请认定公司部分专利无效，国家知识产权局最后判定公司专利有效，但不排除公司未来不遭遇或面临此种形式的仲裁申请。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	珠海华伟电气科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHUHAI VALWELL ELECTRIC TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	华伟股份
证券代码	835629
法定代表人	吕茅利
注册地址	中国广东省珠海市软件园路 1 号生产加工中心 5#四层 5-8 单元
办公地址	中国广东省珠海市软件园路 1 号生产加工中心 5#四层 5-8 单元
主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	黄志伟、蒋纯洁
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	甘永雄
电话	0756-6861817
传真	0756-6861888
电子邮箱	zhangyanjin027@126.com
公司网址	<a href="http://www.valwell.com">http://www.valwell.com</a>
联系地址及邮政编码	珠海市软件园路 1 号生产加工中心 5#四层 5-8 单元，邮编 519085
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neep.com.cn">www.neep.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司证券事务办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-1-25
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C18 电气机械及器材制造业
主要产品与服务项目	智能防误、锁控及配网安全管控产品的研发、生产、销售和技术服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	60,000,000
做市商数量	0
控股股东	吕茅利
实际控制人	吕茅利



#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91440400690491192N	否
税务登记证号码	91440400690491192N	否
组织机构代码	91440400690491192N	否

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	64,907,194.16	53,593,918.50	21.11%
毛利率%	48.73	54.92	-11.28%
归属于挂牌公司股东的净利润	10,761,809.18	8,371,102.74	28.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,181,296.18	6,825,205.24	34.52%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	22.65	31.86	-28.90%
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	19.33	25.98	-25.60%
基本每股收益	0.1794	0.1732	3.56%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	85,728,546.23	71,934,796.65	19.18%
负债总计	32,841,444.67	29,809,504.27	10.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,887,101.56	42,125,292.38	25.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.8815	0.7021	25.55%
资产负债率%（母公司）	38.46	39.53	-2.72%
资产负债率%（合并）	38.31	41.44	-7.56%
流动比率	2.51	2.26	11.11%
利息保障倍数	22.05	13.98	57.73%

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	5,850,756.24	-16,013,954.09	136.54%
应收账款周转率	1.48	1.68	-11.90%
存货周转率	2.59	2.17	19.35%

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	19.18	37.87	-49.35
营业收入增长率%	21.11	23.10	-8.61
净利润增长率%	28.56	77.09	-62.95

## 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
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）	1,500,936.00
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	26,530.95
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	66,661.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,594,128.86</b>
所得税影响额	-13,615.86
少数股东权益影响额	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,580,513.00</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司自成立以来，秉承“创新、求实、合作、共享”的企业经营理念，专注于智能防误、智能锁控、配电网安全等多个安全领域的产品设计、软件开发、系统集成与技术服务等。经过近八年的经营，行业知名度不断提高，以出色的研发能力、过硬的产品质量和优质的售后服务，开发和积累了众多优质客户，通过产品的销售、以及伴随产品销售过程为客户所提供的服务增值等方面获取收入、利润及现金流。

公司依托专业的人才优势和领先的科研水平，致力于系统研发和专业技术服务。报告期内，公司研发团队不断壮大，研发团队的行业积累与自主创新是支持公司业务稳定发展的重要力量。

**（一）采购模式** 公司设立专门的采购部门负责采购工作。采购部根据中标合同和生产计划，制定采购计划。在供应商选择方面，多渠道、多途径遴选供应商，公司已建立优质供应商信息库。执行采购计划时根据供应商的产品品质、价格、按时交付能力等从信息库中选择供应商。所有采购的原材料经检验合格后入库。通过供应商管理，目前公司已与几大主要供应商建立了稳定的合作关系。

**（二）研发模式** 公司设立专门的研发部门，由总经理直接负责，甄选行业内经验较强的员工，注重新员工的技术培养，公司研发管理并入公司完整的管理体系，公司一直坚持持续创新的技术开发模式，把确保技术优势、创新优势作为企业发展的核心宗旨。公司及子公司 2016 年度研发投入为 1143.44 万元，占营业收入的 17.62%，不断地进行产品创新、模式创新、系统解决方案创新，在电力微机防误、智能锁控、配电网综合安全产品上，积累了丰富的技术成果和技术储备，保持核心产品的技术领先和市场领先地位。

2016 年 9 月，公司申请的“珠海市配电网综合安全控制工程技术研究开发中心”获珠海市政府批准组建，进一步提高了公司的整体开发水平，并将培养一批掌握行业领先技术的高科研水平团队，使公司的产品更具竞争力。2016 年 10 月 18 日，“CWBS-T 防误锁控一体化智能安全管控系统”和“VWJT-100 轨道交通供电运行安全管理系统”两项产品通过中国电力企业联合会组织的国家级新产品鉴定，鉴定结果：国内领先，这为新产品的市场推广奠定了良好的基础。

**（三）生产模式** 公司主要采用以销定产的模式，生产部根据订单情况制定生产计划，组织安排生产，确保按客户要求完成生产任务。采购根据生产计划采购相关原料，质检部对产品质量全程检验和监控，成品经检验合格后入库，工程部根据合同要求，负责项目实施。

**（四）销售模式** 公司采取直销的销售模式，主要通过招投标方式获得订单。公司在全国设立五大区域营销中心进行销售，区域营销中心按地域分管全国 30 多个省级销售服务中心。各省销售中心负责本省的产品推广、销售及技术服务工作。公司经过几年的稳健发展，积累了广泛、稳定的客户资源，主要包括电力行业客户和非电力行业客户，前者主要包括国家电网、南方电网各级电力公司、下属各级发、输、配变电企业及国家五大发电集团或地方发电企业的各种发电厂、升压站等；后者主要包括矿山、交通、新能源、大型基础设施投资等用电企业或工业、民用方面对安全系数要求较高的企业。公司建立了覆盖全国的技术服务网络，在全国各地派驻工程技术服务人员，为广大电力客户提供优质的技术服务。公司长期专注于产品质量和售后服务，提高了

公司在业内的知名度和信誉度，加上在电力系统多年的业绩，得到了行业内各方的广泛认可。

报告期内，公司所处行业、采购模式、研发模式、生产模式及销售模式均未发生变化。

年度内变化统计：

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

## （二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年度公司董事会及管理层继续保持稳定、开拓的发展策略，完成了年初制定的各项经营目标。2016 年度公司经营业务开展顺利，实现营业收入 6490.72 万元，实现净利润 1076.18 万元，营业收入同比增长 21.11%，经营活动产生的现金流量净额 585.08 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 8572.85 万元，净资产为 5288.71 万元。公司不断充实壮大技术研发投入，一方面研发人员不断增加，另一方面研发人员素质不断提高。公司已在研发投入及队伍建设方面打下了良好的基础，2016 年 9 月，公司申请的“珠海市配电网综合安全控制工程技术研究开发中心”获珠海市政府批准组建，进一步提高了公司的整体开发水平，并将培养一批掌握行业领先技术的高科研水平团队，使公司的产品更具竞争力。2016 年 10 月 18 日，“CWBS-T 防误锁控一体化智能安全管控系统”和“VWJT-100 轨道交通供电运行安全管理系统”两项产品通过中国电力企业联合会组织的国家级新产品鉴定，鉴定结果：国内领先，这为新产品的市场推广奠定了良好的基础。报告期，公司营业收入比上年增长 21.11%，市场得到了进一步拓展。公司长期专注于产品质量和售后服务，提高了公司在业内的知名度和信誉度，加上在电力系统多年的业绩，得到了行业内各方的广泛认可。

截至本报告期末，公司组织结构、内部管理机构进一步完善，形成一系列内部控制管理制度和信息披露管理制度，凭借扎实的技术实力，前瞻性的行业布局，公司业务在报告期内实现了稳步增长，完成了 2016 年度经营计划，为未来的持续发展打下了坚实的基础。

## 1、主营业务分析

### （1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	64,907,194.16	21.11%	100.00%	53,593,918.50	23.10%	100.00%

营业成本	33,278,516.11	37.75%	51.27%	24,158,698.86	13.73%	45.08%
毛利率	48.73%	-11.27%		54.92%	7.25%	
管理费用	14,288,317.30	-11.07%	22.01%	16,067,734.64	29.75%	29.98%
销售费用	9,500,775.34	32.07%	14.64%	7,193,496.28	6.54%	13.42%
财务费用	566,364.02	-20.76%	0.87%	714,732.72	67.16%	1.33%
营业利润	5,742,351.81	67.75%	8.85%	3,423,180.98	125.19%	6.39%
营业外收入	6,214,442.34	9.17%	9.57%	5,692,484.74	89.57%	10.62%
营业外支出	10,820.69	-59.33%	0.02%	26,605.90	1230.30%	0.05%
净利润	10,761,809.18	28.56%	16.58%	8,371,102.74	77.09%	15.62%

**项目重大变动原因：**

(1) 营业成本本期与上期相比，增长 37.75%，增长原因：公司在 2016 年度超市化采购项目较多，成本比常规软件高，且公司收入较上年相比，增长 21.11%，故营业成本增长。(2) 销售费用本期与上期相比，增长 32.07%，增长原因：在本年度 3 月公司进行了整体调整工资薪金，大部分人员工资上调 15%左右，故销售人员职工薪酬较上年相比有所增加；为了拓展市场，加大销售人员出差频率，故差旅费较上年相比有所增加；(3) 营业利润本期与上期相比，增长 67.75%，变动原因：本年度营业收入与上年度相比有所增长，管理费用、财务费用与上年度相比有所降低。(4) 营业外支出较上年相比减少 59.33%，原因是在上年度有报废固定资产，本年度无，故减少。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	64,851,194.16	33,251,538.11	53,425,918.50	24,025,348.86
其他业务收入	56,000.00	26,978.00	168,000.00	133,350.00
合计	64,907,194.16	33,278,516.11	53,593,918.50	24,158,698.86

**按产品或区域分类分析：**

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
防误系列	24,229,656.70	37.36	20,974,571.98	39.26
锁控系列	6,251,721.09	9.64	10,428,164.73	19.52
配电网安全控制系列	4,612,164.23	7.11	2,378,782.96	4.45
其它配套产品	29,757,652.14	45.89	19,644,398.83	36.77
合计	64,851,194.16	100.00	53,425,918.50	100.00

**收入构成变动的的原因：**

本年度防误系列产品收入较上年相比增长 15.52%，锁控系列产品收入较上年相比降低 40.05%，配电网安全控制系列产品收入较上年相比增长 93.89%，其他配套产品收入较上年相比增长 51.48%，2016 年度主营收入较上年相比增长 21.39%；变动原因为：公司顺应国家能源局发布《配电网建设改造行动计划(2015—2020 年)》

的行动计划，增强配电网产品的研发力度，加大配电网产品的推广力度，故锁控系列产品收入降低，其他系列产品收入增长。

### (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	5,850,756.24	-16,013,954.09
投资活动产生的现金流量净额	4,833,652.95	-4,142,428.87
筹资活动产生的现金流量净额	-571,489.25	19,296,661.83

#### 现金流量分析：

经营活动：本期业务较上年增加且销售商品收到的现金较上年相比增加 63.12%，且公司因提前采购超市化项目所需物料，故预收账款较上年相比，增长 284.34%

投资活动：自本年 3 月份开始，闲置资金转入了通知存款，本期购买理财产品的投入较上年相比大幅减少。

筹资活动：本期产生的筹资活动主要是支付银行借款利息，上期产生的筹资活动主要是吸收股东大额投资，故导致变动异常。

### (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户一	10,758,254.54	16.59%	否
2	客户二	9,503,083.46	14.65%	否
3	客户三	7,227,290.60	11.14%	否
4	客户四	4,666,779.77	7.20%	否
5	客户五	4,042,471.32	6.23%	否
合计		36,197,879.69	55.82%	

2016 年度应收账款净额为 4677.69 万元，2015 年度应收账款净额为 3497.25 万元，同期相比增长 33.75% 万元。增长原因：全年营业收入较上年相比有所增长，且前五大应收账款中大部分为一年内账龄。

### (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商一	4,232,051.28	19.66%	否
2	供应商二	2,431,940.38	11.30%	否
3	供应商三	2,326,598.85	10.81%	否
4	供应商四	881,141.03	4.09%	否
5	供应商五	812,820.51	3.78%	否
合计		10,684,552.05	49.63%	

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	11,434,358.68	11,884,310.71
研发投入占营业收入的比例	17.62%	22.17%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	36
公司拥有的发明专利数量	8

研发情况：

本年度，公司不断充实壮大技术研发投入，一方面研发人员不断增加，另一方面研发人员素质不断提高。公司已在研发投入及队伍建设方面打下了良好的基础，特别是公司申请的“珠海市配电网综合安全控制工程技术研究开发中心”获珠海市政府批准组建，将进一步提高公司的整体开发水平，培养一批掌握行业领先技术的高科研水平团队，使公司的产品更具竞争力。2016年10月18日，“CWBS-T 防误锁控一体化智能安全管控系统”和“VWJT-100 轨道交通供电运行安全管理系统”两项新产品通过中国电力企业联合会组织的国家级新产品鉴定，鉴定结果：国内领先，这为新产品的市场推广奠定了良好的基础。

本年度开发新项目共四项（含子公司美嘉软件研发项目一项），研发投入共计 1143.44 万元，占营业收入的 17.62%。以上研发项目均按照项目研发计划完成开发工作，并已转化为新产品，项目形成专利 4 项，软件著作权 4 项。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	13,400,909.72	245.20%	15.63%	3,882,043.80	-2.73%	5.40%	10.24%
应收账款	46,776,859.18	33.75%	54.56%	34,972,545.12	40.52%	48.62%	5.95%
存货	13,520,269.43	16.22%	15.77%	11,633,742.60	14.75%	16.17%	-0.4%
长期股权投资			-	-		-	
固定资产	1,865,079.97	16.14%	2.18%	1,605,890.82	-28.63%	2.23%	-0.06%
在建工程				-			
短期借款	10,000,000.00	0.00%	11.66%	10,000,000.00	0.00%	13.90%	-2.24%
长期借款				-			
资产总计	85,728,546.23	19.18%	100.00%	71,934,796.65	37.87%	100.00%	

资产负债项目重大变动原因：



(1) 货币资金本期与上期相比，增长 245.20%，变动原因是本期期末无未到期的理财产品，且本期销售商品收到的现金较上年相比增长 63.12%；(2) 应收账款本期与上期相比，增长 33.75%，变动原因是：本期销售收入的增加导致。(3) 预收账款较上年相比增长 284.34%，变动原因是：新疆及河南超市化项目，需提前采购物资，故客户预付的款项较上年相比增长。(4) 其他应付款较上年相比减少 83.73%，变动原因是：本年年末无未支付的安装调试费。本年度资产负债率为 38.31%，较上年相比有所降低。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，珠海华伟电气科技股份有限公司拥有一家全资子公司，即珠海市美嘉软件有限公司。

珠海市美嘉软件有限公司作为公司软件产品研发的前沿力量，为公司提供基础框架软件产品。2016 年实现营业收入 298.29 万元，净利润 77.61 万元。

报告期内，无新增、处置子公司情况。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内购买理财产品 890 万元，收回理财款及理财收益 1442.65 万元，本期期末库存理财产品 0 元。

#### (三) 外部环境的分析

近年来，我国配电网建设投入不断加大，配电网发展取得显著成效，但用电水平相对国际先进水平仍有差距，城乡区域发展不平衡，供电质量有待改善。围绕全面建成小康社会宏伟目标，贯彻《关于加快配电网建设改造的指导意见》，通过实施配电网建设改造行动计划，有效加大配电网资金投入。2015-2020 年，配电网建设改造投资不低于 2 万亿元。

电力投资领域的重大变化，为公司产品销售带来重大市场利好。2016 年，公司防误产品、配电网产品的销售保持持续增长态势，特别是配电网产品的销售增长态势明显。

#### (四) 竞争优势分析

公司经过几年的稳健发展，投入大量的研发经费，不断地进行产品创新、模式创新、系统解决方案创新，在电力微机防误、智能锁控、配电网综合安全产品上，积累了丰富的技术成果和技术储备，保持核心产品的技术领先和市场领先地位。积累了广泛、稳定的客户资源，建立了覆盖全国的营销和技术服务网络，为广大电力客户提供优质的技术服务，在业内形成了一定的品牌优势。

##### 竞争优势

##### (1) 技术和研发优势

公司的人才队伍有扎实的技术基础和丰富的行业经验，公司重视技术积累与创新，坚持持续创新的技术开发模式，把确保技术优势、创新优势作为企业发展的核心宗旨。2016 年 9 月，公司申请的“珠海市配电网综合安全控制工程技术研究开发中心”获珠海市政府批准组建，进一步提高了公司的整体开发水平，并将培养一批掌握行业领先技术的高科研水平团队，使公司的产品更具竞争力。2016 年 10 月 18 日，“CWBS-T 防误锁控一体化智能安全管控系统”和“VWJT-100 轨道交通供电运行安全管理系统”两项产品通过中国电力企业联合会组织的国家级新产品鉴定，鉴定结果为：国内领先，这为新产品的市场推广奠定了良好的基础。至此，公司的产品及服务遍及电力系统发电（含新能源）、输变电、配电，以及轨道交通、石油化工、煤炭矿山、安

防等多个安全领域，公司的销售收入保持持续增长态势。

近几年，公司的年均研发费用占营业收入的比例基本保持在 17%-22%之间，在电力微机防误、智能锁控、配电网综合安全产品上，积累了丰富的技术成果和技术储备，拥有国家发明专利、实用新型专利 37 项，计算机软件著作权 16 项。2016 年 12 月，公司获评“珠海市知识产权工作先进单位”称号。

#### （2）人才优势

公司重视人力资源的开发和管理，建立了一套完善的“选、用、育、留”人力资源培养体系，秉承以人为本、技术创新的人力资源理念，打造了一支基础过硬、专业扎实的管理、研发、营销、生产等方面的专业团队。2016 年 11 月，为健全激励与约束相结合的中长期激励机制，完善公司法人治理结构，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规和公司章程等制度的规定，实施员工持股计划 1 次，充分调动公司员工的积极性与创造性，提高经营效率，保持公司良好的可持续发展态势。

#### （3）市场迅速响应和服务优势

多年来，公司始终坚持对生产工艺和产、供、销系统的持续改进和优化，不断努力满足不同客户的个性化需求。公司建立了完善的售后服务体系，在全国设立五大区域营销中心，并在全国设立 30 多个省级服务中心，建立覆盖全国的营销和技术服务网络；在全国各地派驻工程技术服务人员，实行 24 小时服务反馈机制，为广大电力客户提供优质的技术服务。另外，为用户更好地了解公司产品特点、使用和维护相关产品，保证产品的使用价值得到充分发挥，延长产品的使用寿命，公司设有专职人员负责用户现场操作人员的培训，使公司与客户保持长期的互动合作关系。

#### （4）丰富的客户资源及品牌优势

公司自成立以来，一直专注于智能防误、智能锁控、配电网安全等多个安全领域的产品设计、软件开发、系统集成与技术服务等。经过近八年的经营，行业知名度不断提高，以出色的研发能力、过硬的产品质量和优质的售后服务，开发和积累了众多优质客户。公司的产品及服务遍及电力系统发电（含新能源）、输变电、配电，以及轨道交通、石油化工、煤炭矿山、安防等多个安全领域，在多个行业积累了丰富的客户资源，多元化的客户来源，也避免了公司对少数客户和行业的过分依赖的风险，形成了客户资源优势。

### （五）持续经营评价

经过近 8 年的稳步发展，公司在企业管理与治理、技术与产品创新、销售与服务等方面在行业内已树立了较强的品牌影响力。

公司主营业务、净利润持续增长、产品市场占有率稳步提升，主要财务、业务经营等指标健康发展。报告期内，公司的核心管理、技术团队结构完整，搭配合理，企业治理规范有序，会计核算、财务管理、风险控制等各项内部制度完善、内部控制体系运行良好，管理层、核心技术人员队伍稳定。公司坚持技术创新，产品创新，注重知识产权保护，并注重技术成果转化，全面提升公司竞争力。综上所述，公司拥有良好的持续经营能力，报告期内不存在可能对公司持续经营能力产生重大不利影响的事项。

### （六）扶贫与社会责任

报告期内，随着公司业务的持续增长，创造了更多的就业机会，员工薪酬及福利待遇不断提高，工作环境持续改善。公司在日常经营活动中，遵纪守法，照章纳税，诚实守信，为社会创造了经济效益。积极承担

社会责任，将社会责任意识融入到生产实践中，为地区经济发展作出贡献。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### （一）生产经营风险

##### 1、外协生产的质量控制和按时交货风险

目前公司产品主要原材料为外协生产。外协生产厂家的实力以及生产的零部件是否符合公司的技术、质量要求，影响公司最终产品的生产质量。另外，由于公司产品生产存在季节性变化，供应商可能由于产能限制不能按时交货、影响公司正常生产。因此，公司存在定制采购和外协生产产品的质量控制和按时交货风险。

##### 2、主要产品市场价格及毛利下降的风险

电力系统客户普遍采用招投标的方式进行采购。报告期内电网公司招标逐步由原先地市级、省级自主招标调整为“总部组织，网省实施”，原分散在各地市、各省的区域优势企业，目前大多集中到电网省网公司或电网总公司平台参与竞争。面对加剧的市场竞争，各竞标企业趋于降低报价，挤压产品毛利空间。预计在未来几年内，产品的平均售价仍将呈下降趋势。因此，公司存在主要产品市场价格及毛利下降的风险。

##### 3、生产经营的季节性风险

公司主要从事电力二次设备的生产及销售。受用户采购习惯、项目施工进度、资金管理和结算方式的影响，本行业销售与回款存在较强的季节性。由于这些原因，公司最近三年上半年实现的营业收入占全年实现的营业收入的 30%至 40%，因此公司存在与经营季节性相关的风险。

##### 4、在手订单未能如期完成的风险

公司主要产品属于电力二次设备，通常情况下，需要电力一次设备安装完成后，公司产品才能进行交付、调试。由于客户电力系统建设较为复杂、进度不均衡以及存在的其他各种原因，可能使整个工程工期延长，导致公司在手未完工订单较多、周期较长，因而公司面临在手订单未能如期完成的风险。

针对上述经营风险，公司将采取如下措施应对：严格执行针对外协厂商产品的质量控制措施，逐步探索建立供应商认证制度，保证外协厂商产品质量；扩大外协厂商的合作范围，增强其可替代性，保证公司产品按时供货；进一步增强成本控制力度，在保证产品质量的前提下，维持激烈市场竞争下的成本优势；拓展新市场、新客户，将产品运用到新行业中，减小电力行业采购招标季节性对公司业绩的影响；保质保量完成公司在手订单，减少非市场因素对公司经营的影响。

#### （二）市场竞争风险

近年来，随着我国电力、轨道交通等行业投资的快速增长，电力系统二次设备市场需求旺盛，带动了该行业的快速增长。尤其是公司主营业务所在的电力微机防误领域，相关产品呈现出供求两旺的趋势。但部分竞争对手较公司先行进入电力微机防误领域，具有一定的品牌优势，行业内竞争较为激烈。

公司将在现有产品和市场优势的前提下，进一步加大研发投入，保证产品性能和技术优势，增强产品竞争力；同时，公司还在积极探索新行业、新客户，将公司产品应用到能源、矿山、新能源轨道交通等新市场，在其中建立市场优势。

### （三）产品市场变化的风险

公司产品主要面向电网公司，与电力行业的产业政策和规划密不可分。公司的微机防误闭锁系统和配电网综合安全控制管理系统产品属于国家“五防”强制应用类，而公司的智能一匙通锁控系统产品属于国家产业政策鼓励应用类而非强制应用类，目前市场反响较好。但其市场前景与电力行业的政策和公司的市场拓展能力息息相关，若电力行业政策或公司市场拓展能力发生变化，导致公司获取订单减少，则会对公司该产品的盈利情况造成较大影响。

**公司将密切关注国家法律法规及政策动向，贴近客户需求，努力提供满足客户需求的产品，同时保持一定的市场拓展能力，以避免市场变动风险。**

### （四）技术不能及时更新及技术失密的风险

公司从事的微机防误闭锁系统、智能一匙通锁控系统、配电网综合安全控制管理系统等业务属于技术和研发密集型，技术更新较快，对技术和产品研发要求较高。同时，行业处于快速成长期，需要企业准确把握市场发展的动向，存在新产品不能适应市场需求或者新产品在技术上被竞争对手超赶的可能。此外，公司部分主要竞争对手总部同处于珠海市，且公司部分员工曾就职于主要竞争对手公司，相关人员的离职或商业间谍行为都会造成技术失密的风险。产品技术作为公司赖以发展和生存的主要资源，一旦出现技术不能及时更新或技术失密的风险，将会对公司经营产生不利的影响。

**公司已认识到技术水平和研发能力对于公司在行业内的发展至关重要，报告期内，公司研发费投入为1143.44万元，占营业收入的17.62%，并呈逐年增长趋势，公司研发部门将密切关注市场动向，积极开展符合市场需求的研发产品。此外，公司已制定保密制度、与核心技术人员签订保密协议，以保证公司技术安全；同时注重知识产权保护，及时申请专利。**

### （五）应收账款发生坏账的风险

报告期内，公司应收账款总额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。截至2016年12月31日，公司应收账款净额为4677.69万元，占流动资产比例为56.79%，占总资产比例为54.56%。虽然公司应收账款账龄基本在一年以内，但公司应收账款总额占比相对较高，若发生坏账，将影响公司资金周转和经营业绩；同时，公司客户较为分散且多为国网及二次设备供应商，欠款回收周期长、回款管理难度大，若公司无法及时、有效收回货款，将对公司经营产生不利影响。

**公司将执行谨慎的信用政策，执行必要的信用调查；同时加强应收账款管理，安排专人负责回款事宜，尽量减少坏账风险。**

### （六）人力资源风险

公司在行业内保持竞争优势需要一批核心技术人才以及具有丰富经验的管理、销售人才。随着公司经营规模的快速增长，也需要不断补充技术、管理和销售人才。尽管公司通过股权激励方式、积极向上的企业文化稳定了公司核心团队，但随着行业竞争的加剧，如果发生技术骨干和核心成员流失现象，将会对公司可持续发展造成不利影响。

**公司已制定完善的人力资源政策，涉及绩效、录用、培养、晋升等员工职业生涯各方面、各阶段，以制度保障人才；同时对核心技术人员、骨干员工设立多样化的激励计划，设立普菲特员工持股平台，增强对中高端**

人才的吸引力；营造积极向上的企业文化，不断改善工作环境和氛围。

#### （七）潜在的知识产权纠纷风险

公司三大系列产品的主要核心技术及外观设计均申请了国家发明或实用新型专利、外观专利，拥有全部自主知识产权。虽然公司产品的技术路线与同行有较大差异，但竞争对手曾于 2012 年向国家知识产权局申请认定公司部分专利无效，国家知识产权局最后判定公司专利有效，但不排除公司未来不遭遇或面临此种形式的仲裁申请。

公司将密切关注上述事项可能带来的纠纷风险，必要时采取法律手段维护自身合法知识产权；增强维权意识，注重知识产权的及时申报和保护。

#### （二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

### 三、董事会对审计报告的说明

#### （一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：无	

#### （二）关键事项审计说明：

-

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	第五节、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	第五节、二、(三)
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易事项：

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	150,000.00	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）-	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>150,000.00</b>	<b>-</b>

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易事项：

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
吕茅利	借款	6,000,000.00	是
吕茅利、宿明杰	公司贷款担保	10,000,000.00	是
吕茅利、宿明杰、吕应陇	公司贷款担保	10,000,000.00	是
<b>合计</b>		<b>26,000,000.00</b>	<b>-</b>

关联方吕茅利先生为公司提供借款，系吕茅利先生向公司提供的无偿（无利息）财务资助，有利于提高公司周转效率，促进公司经营发展，可解决公司生产经营过程中临时资金需求，不会对公司产生不利影响，且不会对其

的利益产生影响。

本公司作为被担保方，2015 年 6 月 4 日至 2016 年 6 月 4 日，吕茅利、宿明杰作为担保人，担保借款金额为 1000 万元。

本公司作为被担保方，2016 年 4 月 8 日至 2017 年 4 月 8 日，吕茅利、宿明杰、吕应陇作为担保人，担保借款金额为 1000 万元。

### （三）员工持股计划在本年度的具体实施情况：

报告期内，为健全激励与约束相结合的中长期激励机制，完善公司法人治理结构，充分调动公司激励对象的积极性与创造性，提高经营效率，保持公司良好的可持续发展态势，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规和公司章程等制度的规定，共实施员工持股计划 1 次，具体情况如下：

公司于 2016 年 11 月 28 日召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于员工持股计划的议案》以及《员工持股计划参与人及配额的议案》，同意公司实施员工持股计划，员工持股计划通过持股平台——普菲特实施。普菲特普通合伙人、公司控股股东、实际控制人吕茅利先生向本次员工持股计划参与对象转让普菲特出资份额 102.25 万元，对应华伟股份股票 102.25 万股。

截至 2016 年 12 月 29 日，公司通过普菲特普通合伙人、公司控股股东、实际控制人吕茅利先生向本次员工持股计划参与对象共 19 人转让普菲特出资份额 102.25 万元，对应华伟股份股票 102.25 万股。员工持股计划股票价格为 2 元/股（普菲特每份出资份额对应公司股票为 1 股，普菲特每份出资份额价格为 2 元），公司员工持股计划已完成股票购买，19 名参与对象已登载于普菲特合伙人名册并予以工商备案。

根据《华伟股份 2016 年度员工持股计划》，参与对象上述购买的股票自授予日起应持有满 3 年，且解禁后持有满 1 年。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条 件股份	无限售股份总数	16,500,000	27.5	0	16,500,000	27.5
	其中：控股股东、实际控制人	9,153,000	15.26	0	9,153,000	15.26
	董事、监事、高管	1,347,000	2.25	800,000	547,000	0.91
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条 件股份	有限售股份总数	43,500,000	72.5	0	43,500,000	72.5
	其中：控股股东、实际控制人	27,459,000	45.77	0	27,459,000	45.77
	董事、监事、高管	4,041,000	6.74		4,041,000	6.74
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		60,000,000		0	60,000,000	-
普通股股东人数		7				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	吕茅利	36,612,000	0	36,612,000	61.02	27,459,000	9,153,000
2	珠海市普菲 特投资企业 (有限合 伙)	12,000,000	0	12,000,000	20.00	8,000,000	4,000,000
3	苏济权	6,000,000	-1,800,000	4,200,000	7.00	4,000,000	200,000
4	刘卫国	5,388,000	-800,000	4,588,000	7.65	4,041,000	547,000
5	聂萍	0	1,800,000	1,800,000	3.00	0	1,800,000
6	袁筱云	0	500,000	500,000	0.83	0	500,000
7	郭德生	0	300,000	300,000	0.50	0	300,000
合计		60,000,000	0	60,000,000	100.00	43,500,000	16,500,000

#### 前十名股东间相互关系说明：

公司持股 5%以上股东之间，吕茅利系珠海市普菲特投资企业（有限合伙）执行事务合伙人。除上述股东之外，公司其他股东之间不存在关联关系。



## 二、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

**公司控股股东、实际控制人吕茅利先生：** 1963 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学 EMBA，硕士学历，中国科学探险协会副主席、珠海市电机工程学会理事，我国微机防误闭锁技术标准起草人之一。曾获 1997 年珠海市科技进步三等奖、2001 年珠海市科技进步三等奖、2006 年珠海市科技进步二等奖以及珠海市电机工程学会优秀会员（2003-2009）等奖项。1989 年 7 月至 1993 年 2 月，供职于兰州供电局，担任兰州市风云技术有限公司总经理；1993 年 6 月至 2009 年 3 月，就职于长园共创电力安全技术股份有限公司（原珠海市共创有限公司），任董事长、总经理；2009 年 6 月创办珠海华伟电气科技股份有限公司，任董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
----------	------------	------	------	-------	-----------------	------------	-------------	---------------	----------------	------------

募集资金使用情况：

-
---

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押借款	交通银行股份有限公司 珠海分行	10,000,000.00	6.069%	2015.6.4-2016.4.8	否
抵押借款	交通银行股份有限公司 珠海分行	10,000,000.00	5.4549%	2016.4.8-2017.4.8	否
合计	-	20,000,000.00	-		

### 四、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

#### (二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吕茅利	董事、董事长	男	53	硕士	2015.07.01 - 2018.6.30	是
李雅祥	董事、总裁	男	54	硕士	2015.07.01 - 2018.6.30	是
李浩栋	董事、副总裁	男	48	硕士	2015.07.01 - 2018.6.30	是
刘卫国	董事	男	54	硕士	2015.07.01 - 2018.6.30	否
彭红斌	董事	男	51	本科	2015.07.01 - 2018.6.30	否
甘永雄	董事会秘书、副总裁	男	43	硕士	2015.07.01 - 2018.6.30	是
陈昊	监事、研发部经理	男	34	本科	2015.07.01 - 2018.6.30	是
唐爱民	监事、生产部经理	男	38	大专	2015.07.01 - 2018.6.30	是
刘萌萌	监事、工程部经理	男	36	本科	2015.07.01 - 2018.6.30	是
刘宝莲	财务总监	女	38	大专	2015.07.01 - 2018.6.30	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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

除吕茅利与李雅祥之间为襟襟关系，李浩栋为吕茅利、李雅祥之妻的表兄（弟）之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
吕茅利	董事长	36,612,000	0	36,612,000	61.02	-
刘卫国	董事	5,388,000	800,000	4,588,000	7.65	-
合计	-	42,000,000	800,000	41,200,000	68.67	-

#### (三) 变动情况

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本年无新任董事、监事、高级管理人员。

## 二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	15	15
技术人员	114	129
装配人员	7	8
销售人员	24	28
财务人员	3	4
其他人员	21	24
员工总计	184	208

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	6
本科	57	72
专科	87	92
专科以下	36	38
员工总计	184	208

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

**人员变动情况：**报告期内，公司核心人员没有发生变动。根据公司经营需要，对原岗位进行了梳理，合理配置，提高了工作效率。同时通过现场招聘、网络招聘等方式补充了研发、调试工程师等岗位人员。

**培训计划：**公司十分重视员工培训，制定了系列人才培养计划，对新员工进行企业文化、经营理念、规章制度等入职培训，每月定期组织工程系列人员进行专业方面以及安全的培训。

**招聘：**公司通过现场招聘会、网络招聘及校招等各种方式为公司招聘、选拔合适人才。

**薪酬政策：**公司依据《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规及规范性文件，与全体员工签订了《劳动合同》，依据国家有关法律法规及地方相关社保政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险以及住房公积金，特殊岗位另办理商业保险，公司已建立覆盖全员的绩效考核制度，员工整体薪酬与企业业绩挂钩。

报告期内暂无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	5	5	425,000
核心技术人员	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司核心技术及业务团队稳定，未发生重大变化。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规要求，且均按照相关法律法规履行各自的权利义务。公司重大生产经营决策，投资决策及财务决策均按照《公司章程》等相关内控制度规定执行。

截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司在《公司章程》第四章中明确了股东享有知情权、参与权、质询权和表决权；在《股东大会议事规则》中分别规定了关联股东和关联董事回避制度。公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平，给所有股东提供合适的保护并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者和社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大瑕疵，并能严格有效运行。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策、履行了相应法律程序。没有出现公司董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制定内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥积极有效的作用。

#### 4、公司章程的修改情况

报告期内，未对公司章程进行修改。

### 三会运作情况

#### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>(1) 2016 年 3 月 18 日，公司召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了以下议案： 《关于向控股股东、实际控制人借款的关联交易公告》</p> <p>(2) 2016 年 4 月 12 日，公司召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了以下议案： 《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》 《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》 《关于 2015 年年度报告全文及摘要的议案》 《关于 2015 年度财务决算报告的议案》 《关于 2015 年度利润分配的议案》 《关于 2016 年度财务预算的议案》 《关于续聘会计师事务所的议案》 《关于 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》 《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》 《关于向控股股东、实际控制人借款的议案》</p> <p>(3) 2016 年 8 月 16 日，公司召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了以下议案： 《公司 2016 年半年度报告的议案》</p> <p>(4) 2016 年 11 月 11 日，公司召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了以下议案： 《员工持股计划的议案》 《员工持股计划参与人及配额的议案》 《关于召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	3	<p>(1) 2016 年 4 月 12 日，公司召开了第二届监事会第二次会议，审议通过了以下议案： 《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》 《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》 《关于 2015 年年度报告全文及摘要的议案》 《关于 2015 年度财务决算报告的议案》 《关于 2015 年度利润分配的议案》 《关于 2016 年度财务预算的议案》 《关于续聘会计师事务所的议案》 《关于 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》 《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》 《关于向控股股东、实际控制人借款的议案》</p> <p>(2) 2016 年 8 月 16 日，公司召开了第二届监事会第三次会议，审议通过了以下议案： 《公司 2016 年半年度报告的议案》</p> <p>(3) 2016 年 11 月 11 日，公司召开了第二届监事会第四次会议，审议通过了以下议案： 《员工持股计划的议案》 《员工持股计划参与人及配额的议案》</p>

		《关于召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》
股东大会	2	<p>(1) 2016 年 5 月 9 日，公司召开了年度股东大会，审议通过了以下议案：</p> <p>《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>《关于 2015 年年度报告全文及摘要的议案》</p> <p>《关于 2015 年度财务决算报告的议案》</p> <p>《关于 2015 年度利润分配的议案》</p> <p>《关于 2016 年度财务预算的议案》</p> <p>《关于续聘会计师事务所的议案》</p> <p>《关于 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》</p> <p>《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>《关于向控股股东、实际控制人借款的议案》</p> <p>(2) 2016 年 11 月 11 日，公司召开了 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了以下议案：</p> <p>《员工持股计划的议案》</p> <p>《员工持股计划参与人及配额的议案》</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、行政法规和《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利和义务，未出现不符合法律、法规规定的情况。

## 公司治理改进情况

公司已经按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

公司各级组织机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够很好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

管理层通过不断深化公司法人治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保障中小股东的利益。

公司暂未引入职业经理人。

## 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按规编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。

公司根据中国证监会相关规定以及全国中小企业股份转系统通知规定，积极加强投资者关系管理工作力度，提高公司的公众公司意识，保护投资者合法权益。公司在投资者关系管理工作中公平对待所有投资者。为投资者设置了必要的信息交流渠道，适时召开投资者交流会，增进了投资者对公司的了解，保持了与投资者沟通渠道的

畅通。

## 二、内部控制

### 监事会就年度内监督事项的意见

经检查核实，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、自律规则的有关规定，报告的内容能够真实、准确、完整的反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主的经营能力。

### 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷，由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处的行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、及时地记录适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求。记录所有有效的经济业务，适时的对业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映。经济业务记录和反映在正确的会计期间。会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金情况。

#### 3、关于风险控制体系

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

### 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司制定了信息披露管理制度，进一步提供公司规范化运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年度信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守董事会决议通过的相关制度，执行情况良好。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZC10258 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2017 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	黄志伟、蒋洁纯
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年

#### 审计报告正文：

#### 珠海华伟电气科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的珠海华伟电气科技股份有限公司（以下简称华伟股份）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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

编制和公允列报财务报表是华伟股份管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，华伟股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华伟股份 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

黄志伟

中国注册会计师：

蒋洁纯

中国·上海

二〇一七年四月十八日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注（五）	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	13,400,909.72	3,882,043.80
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	2,806,000.00	5,349,500.00
应收账款	五、（三）	46,776,859.18	34,972,545.12
预付款项	五、（四）	593,065.18	1,050,781.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（五）	2,700,508.15	4,900,379.61
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	13,520,269.43	11,633,742.60
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	2,574,694.69	5,500,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>82,372,306.35</b>	<b>67,288,992.38</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、（八）	1,865,079.97	1,605,890.82
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(九)	1,491,159.91	1,855,749.17
开发支出	五、(十)		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十一)		1,184,164.28
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		3,356,239.88	4,645,804.27
<b>资产总计</b>		85,728,546.23	71,934,796.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十二)	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十三)	9,422,125.46	11,386,344.11
预收款项	五、(十四)	8,001,951.50	2,081,992.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十五)	3,969,000.00	3,207,406.48
应交税费	五、(十六)	1,281,778.05	2,191,455.24
应付利息	五、(十七)	16,667.75	20,705.99
应付股利			
其他应付款	五、(十八)	149,921.91	921,600.40
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		32,841,444.67	29,809,504.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		32,841,444.67	29,809,504.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（十九）	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十）	-7,112,898.44	-17,874,707.62
归属于母公司所有者权益合计		52,887,101.56	42,125,292.38
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		52,887,101.56	42,125,292.38
<b>负债和所有者权益总计</b>		85,728,546.23	71,934,796.65

法定代表人：吕茅利

主管会计工作负责人：刘宝莲

会计机构负责人：刘宝莲

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注十四	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		12,929,847.65	3,371,214.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,806,000.00	5,349,500.00
应收账款	十四、(一)	46,776,859.17	34,839,265.12
预付款项		593,065.18	1,050,781.25
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、(二)	2,662,807.79	4,893,171.77
存货		14,246,765.15	13,830,323.76
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,574,694.69	5,500,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>82,590,039.63</b>	<b>68,834,256.63</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(三)	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,641,548.33	1,307,784.82
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,486,493.16	1,849,482.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			1,184,164.28
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,128,041.49</b>	<b>5,341,431.56</b>
<b>资产总计</b>		<b>86,718,081.12</b>	<b>74,175,688.19</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期			

损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,253,559.72	11,659,953.64
预收款项		8,001,951.50	2,081,992.05
应付职工薪酬		3,646,000.00	2,785,406.48
应交税费		1,280,872.35	1,852,545.33
应付利息		16,667.75	20,705.99
应付股利			
其他应付款		149,921.91	921,600.40
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>33,348,973.23</b>	<b>29,322,203.89</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>33,348,973.23</b>	<b>29,322,203.89</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-6,630,892.11	-15,146,515.70
<b>所有者权益合计</b>		<b>53,369,107.89</b>	<b>44,853,484.30</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>86,718,081.12</b>	<b>74,175,688.19</b>

法定代表人：吕茅利

主管会计工作负责人：刘宝莲

会计机构负责人：刘宝莲

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、(二十一)	64,907,194.16	53,593,918.50
其中：营业收入	五、(二十一)	64,907,194.16	53,593,918.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		59,191,373.30	50,194,932.92
其中：营业成本	五、(二十一)	33,278,516.11	24,158,698.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十二)	837,390.60	805,148.78
销售费用	五、(二十三)	9,500,775.34	7,193,496.28
管理费用	五、(二十四)	14,288,317.30	16,067,734.64
财务费用	五、(二十五)	566,364.02	714,732.72
资产减值损失	五、(二十六)	720,009.93	1,255,121.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十七)	26,530.95	24,195.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,742,351.81	3,423,180.98
加：营业外收入	五、(二十八)	6,214,442.34	5,692,484.74
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、(二十九)	10,820.69	26,605.90
其中：非流动资产处置损失			26,534.88
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		11,945,973.46	9,089,059.82
减：所得税费用	五、(三十)	1,184,164.28	717,957.08
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,761,809.18	8,371,102.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	10,761,809.18	8,371,102.74
少数股东损益	-	-	-

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	10,761,809.18	8,371,102.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	10,761,809.18	8,371,102.74
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	0.1794	0.1732
（二）稀释每股收益	-	0.1794	0.1732

法定代表人： 吕茅利

主管会计工作负责人： 刘宝莲

会计机构负责人： 刘宝莲



(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注十四	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、(四)	64,907,194.16	53,393,063.80
减：营业成本	十四、(四)	37,731,507.42	27,801,971.56
税金及附加		776,664.08	718,268.90
销售费用		8,773,852.10	5,843,835.33
管理费用		12,148,761.41	13,096,742.38
财务费用		565,320.99	713,263.30
资产减值损失		722,729.93	1,252,401.64
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）	十四、(五)	26,530.95	24,195.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		4,214,889.18	3,990,776.09
加：营业外收入		5,495,719.38	4,848,112.91
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		10,820.69	26,605.90
其中：非流动资产处置损失			26,534.88
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		9,699,787.87	8,812,283.10
减：所得税费用		1,184,164.28	717,957.08
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		8,515,623.59	8,094,326.02
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		8,515,623.59	8,094,326.02
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：吕茅利

主管会计工作负责人：刘宝莲

会计机构负责人：刘宝莲

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,584,113.08	41,432,265.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,636,023.74	3,885,713.14
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	13,408,934.70	21,338,330.08
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>85,629,071.52</b>	<b>66,656,308.22</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		25,535,857.22	7,686,499.47
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,055,230.87	13,820,555.77
支付的各项税费		8,540,766.87	5,584,646.89
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	28,646,460.32	55,578,560.18
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>79,778,315.28</b>	<b>82,670,262.31</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,850,756.24</b>	<b>-16,013,954.09</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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	五、(三十一)	14,426,530.95	37,362,919.29
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>14,426,530.95</b>	<b>37,362,919.29</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		692,878.00	666,624.27
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三十一)	8,900,000.00	40,838,723.89
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>9,592,878.00</b>	<b>41,505,348.16</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,833,652.95</b>	<b>-4,142,428.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		571,489.25	703,338.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,571,489.25</b>	<b>10,703,338.17</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-571,489.25</b>	<b>19,296,661.83</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>10,112,919.94</b>	<b>-859,721.13</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,131,163.53	3,990,884.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>13,244,083.47</b>	<b>3,131,163.53</b>

法定代表人： 吕茅利

主管会计工作负责人： 刘宝莲

会计机构负责人： 刘宝莲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,448,113.08	41,432,265.00
收到的税费返还		3,971,764.23	3,122,611.72
收到其他与经营活动有关的现金		23,540,641.48	22,249,731.55
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>94,960,518.79</b>	<b>66,804,608.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		27,140,857.22	8,856,499.47
支付给职工以及为职工支付的现金		15,288,917.60	11,369,345.77
支付的各项税费		7,632,716.46	4,870,522.46
支付其他与经营活动有关的现金		39,007,504.27	57,187,904.38
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>89,069,995.55</b>	<b>82,284,272.08</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,890,523.24</b>	<b>-15,479,663.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		14,426,530.95	37,362,919.29
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>14,426,530.95</b>	<b>37,362,919.29</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		692,878.00	666,624.27
投资支付的现金		-	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		8,900,000.00	40,838,723.89
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>9,592,878.00</b>	<b>42,505,348.16</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,833,652.95</b>	<b>-5,142,428.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	20,000,000.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		571,489.25	703,338.17
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,571,489.25</b>	<b>10,703,338.17</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-571,489.25</b>	<b>19,296,661.83</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>10,152,686.94</b>	<b>-1,325,430.85</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,620,334.46	3,945,765.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>12,773,021.40</b>	<b>2,620,334.46</b>

法定代表人：吕茅利

主管会计工作负责人：刘宝莲

会计机构负责人：刘宝莲

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000.00										-17,874,707.62		42,125,292.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00										-17,874,707.62		42,125,292.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-										10,761,809.18		10,761,809.18
(一) 综合收益总额											10,761,809.18		10,761,809.18
(二) 所有者投入和减少资本	-												-
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	60,000,000.00											-7,112,898.44	52,887,101.56

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益										未分配利润			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项储 备	盈余 公积	一般风 险准备				
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	40,000,000.00											-26,245,810.36		13,754,189.64
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
<b>二、本年期初余额</b>	40,000,000.00											-26,245,810.36		13,754,189.64
<b>三、本期增减变动金额(减少以“—”</b>	20,000,000.00											8,371,102.74		28,371,102.74

<b>号填列)</b>													
(一) 综合收益总额												8,371,102.74	8,371,102.74
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00												20,000,000.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00												20,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本期末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>											<b>-17,874,707.62</b>	<b>42,125,292.38</b>

法定代表人：吕茅利

主管会计工作负责人：刘宝莲

会计机构负责人：刘宝莲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00									-15,146,515.70	44,853,484.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00									-15,146,515.70	44,853,484.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-									8,515,623.59	8,515,623.59
（一）综合收益总额										8,515,623.59	8,515,623.59
（二）所有者投入和减少资本	-										-
1. 股东投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											



1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>									<b>-6,630,892.11</b>	<b>53,369,107.89</b>

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	40,000,000.00									-23,240,841.72	16,759,158.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	40,000,000.00									-23,240,841.72	16,759,158.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00									8,094,326.02	28,094,326.02
（一）综合收益总额										8,094,326.02	8,094,326.02
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00										20,000,000.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00										20,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	60,000,000.00									-15,146,515.70	44,853,484.30

法定代表人： 吕茅利

主管会计工作负责人： 刘宝莲

会计机构负责人： 刘宝莲

# 珠海华伟电气科技股份有限公司

## 二〇一六年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

珠海华伟电气科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2009 年 6 月由吕茅利、刘卫国、张志亭、刘忠战、汤法旺、张建刚、张东波共同发起设立的股份有限公司。统一社会信用代码为 91440400690491192N。

2015 年 12 月在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为 C18 电气机械及器材制造业。

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 6,000.00 万股，注册资本为 6,000.00 万元，注册地：中国广东省珠海市软件园路 1 号生产加工中心 5#四层 5-8 单元。

本公司主要经营活动为：电力自动化系统、输配电及控制设备、光机电设备、电力电子自动化装置、电力安全设备的研发、生产、销售及服务；自动化设备设计与安装（不含许可经营项目）；软件开发、批发、零售、技术咨询（不含许可经营项目）；计算机监控、安全防范、综合布线、网络工程的系统设计、施工（需取得资质证的，取得资质证后方可经营）。

本公司的实际控制人为吕茅利。

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 18 日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
珠海市美嘉软件有限公司

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

### 二、 财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会

《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

**(二) 持续经营**

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

**三、 重要会计政策及会计估计**

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

**(一) 遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或

承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方

控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇

兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2、 外币财务报表的折算

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

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

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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



现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，或能获得在活跃市场上报价的可供出售金融资产，在最近一个会计年度内公允价值累计下降超过 30%时，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十) 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

依据公司的实际情况，确定期末应收账款金额在 100 万元以上；其他应收款金额在 20 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1—关联方组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计提坏账准备
组合 2—政府、员工借款、押金组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计提坏账准备
组合 3—账龄分析法计提坏账准备组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	2	2
1—2 年 (含 2 年)	5	5
2—3 年 (含 3 年)	20	20
3—4 年 (含 4 年)	50	50
4—5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

按信用风险特征组合不明显，已有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出

现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

#### 4、 其他说明：

对应收票据、预付款项、应收股利、应收利息、长期应收款、合并报表范围内的内部往来等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (十一) 存货

#### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品、工程备品、半成品等。

#### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

#### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### (十三) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，

以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### (十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

#### (十五) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

##### 2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
模具	2-5	5	19-47.5



类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
专用设备	5-20	5	4.75-19
运输设备	5-6	5	15.83-19
其他设备	5	5	19

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

### (十六) 在建工程

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

### (十七) 借款费用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 2、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

## 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 4、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

## 5、 无形资产的分类及摊销年限

- (1) 软件：按直线法分 5-10 年摊销；
- (2) 专有技术：按直线法分 10 年摊销；
- (3) 专利技术：按直线法分 10 年摊销。

### (十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

长期待摊费用摊销年限按受益年限确定。

## (二十一) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十二) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

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

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

种可能结果及相关概率计算确定。

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

## (二十三)收入

### 1、 商品销售收入

公司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。

#### ①自行开发研制的软件产品销售收入确认和计量方法

自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权,销售时不转让所有权的软件产品,由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。本公司自行开发研制的软件产品为智能防误、智能锁控、配电网安全等多个安全领域的产品，其主要通过直销渠道对外销售。

公司按照与购货方签订的销售合同向购货方交付软件产品，在安装调试完成并验收合格，且表明软件产品所有权上的重要风险和报酬已经转移，同时满足收入确认的其他条件时，公司即确认收入。

#### ②外购商品销售收入的确认原则及方法

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### 2、 提供劳务收入

公司接受客户的委托对软件进行日常有偿维护管理，并在满足提供劳务收入确认条件时确认提供劳务费收入。

### 3、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入。

## (二十四)政府补助

### 1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

## 2、 确认时点

公司实际取得政府补助款项作为确认时点。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资



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

## (二十六) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、 融资租赁会计处理

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

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十七) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)，适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 26,494.17 元，调减管理费用本年金额 26,494.17 元。

### 2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

税 种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

## (二) 税收优惠

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

(2) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的《关于公布广东省2014年第一、二批通过复审高新技术企业名单的通知》(粤科高字[2015]31号),本公司于2014年通过复审,获发《高新技术企业证书》(证书编号:GF201444000139,有效期3年)。根据国家税务局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号),本公司在2014年(含2014年)起至2016年可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

(3) 本公司于2010年被认定为软件企业,获发《软件企业认定证书》,(证书编号:粤R-2010-0157)。根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)和财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49号),本公司可自2016年起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。截止报告日,本公司尚未向税局完成备案。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	60,369.42	73,016.15
银行存款	13,183,714.05	3,058,147.38
其他货币资金	156,826.25	750,880.27
合 计	13,400,909.72	3,882,043.80
其中:存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	年初余额
保函保证金	156,826.25	750,880.27

项 目	期末余额	年初余额
合 计	156,826.25	750,880.27

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无存放于境外且资金汇回受到限制的货币资金。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,806,000.00	5,349,500.00
商业承兑汇票		
合 计	2,806,000.00	5,349,500.00

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	800,000.00	
合 计	800,000.00	

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,284,393.80	98.53	2,507,534.62	5.09	46,776,859.18	37,459,748.94	100.00	2,487,203.82	6.64	34,972,545.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	735,601.50	1.47	735,601.50	100						
合 计	50,019,995.30	100	3,243,136.12	6.48	46,776,859.18	37,459,748.94	100.00	2,487,203.82	6.64	34,972,545.12

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	37,570,563.05	751,411.26	2.00
1-2 年 (含 2 年)	6,728,640.59	336,432.03	5.00
2-3 年 (含 3 年)	3,678,738.82	735,747.76	20.00
3-4 年 (含 4 年)	1,213,858.34	606,929.17	50.00
4-5 年 (含 5 年)	77,893.00	62,314.40	80.00
5 年以上	14,700.00	14,700.00	100
合 计	49,284,393.80	2,507,534.62	5.09

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 755,932.30 元。

3、 本期无实际核销的应收账款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国网河南省电力公司	5,643,631.95	11.28	183,922.95
国电南瑞科技股份有限公司	4,956,803.34	9.91	105,025.90
国网福建省电力有限公司	3,008,520.03	6.01	61,479.36
国网新疆电力公司	2,993,293.09	5.98	59,865.86
广东电网有限责任公司	2,919,846.09	5.84	61,364.20
合 计	19,522,094.50	39.03	471,658.27

公司与前五名的应收账款单位，无关联关系。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	593,065.18	100	1,050,781.25	100
合 计	593,065.18	100	1,050,781.25	100

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 549,765.18 元，占预付款项期末余额合计数的比例 92.70%。

公司与前五名的预付账款单位，无关联关系。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,700,508.15	100			2,700,508.15	4,962,693.52	100.00	62,313.91	1.26	4,900,379.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	2,700,508.15	100			2,700,508.15	4,962,693.52	100.00	62,313.91	1.26	4,900,379.61

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
政府、员工借款、押金组合	2,700,508.15		
合 计	2,700,508.15		

**2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况**

本期转回坏账准备金额 62,313.91 元。

**3、 本期无实际核销的其他应收款。**

**4、 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	1,770,801.84	1,391,941.76
员工借款备用金	929,706.31	665,936.31
其他		2,904,815.45
合 计	2,700,508.15	4,962,693.52

**5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
国网宁夏电力公 司	保证金	464,122.40	1 年以内：104,012.40； 1-2 年：360,110.00	17.19	
珠海南方软件园 发展有限公司	保证金	281,958.38	1-2 年：68,126.88；5 年以上：213,831.50	10.44	
国家江苏省电力 公司	保证金	246,800.00	1 年以内	9.14	
宁夏天鹰电力物 资有限公司	保证金	161,500.00	1 年以内	5.98	
辽宁依诚招标有 限公司	保证金	100,500.00	1 年以内	3.72	
合 计		1,254,880.78		46.47	

公司与前五名的其他应收款单位，无关联关系。

**(六) 存货**



### 1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,995,915.30	59,772.13	1,936,143.17	2,025,745.52	47,004.98	1,978,740.54
低值易耗品				109,597.88		109,597.88
委托加工物资	163,185.71		163,185.71	258,731.32		258,731.32
在产品	301,584.91		301,584.91	343,075.96		343,075.96
库存商品	3,380,665.86	218,047.31	3,162,618.55	4,303,481.26	204,422.92	4,099,058.34
发出商品	6,625,610.35		6,625,610.35	3,709,747.48		3,709,747.48
工程备品	922,974.00		922,974.00	780,516.23		780,516.23
半成品	409,627.76	1,475.02	408,152.74	355,749.87	1,475.02	354,274.85
合 计	13,799,563.89	279,294.46	13,520,269.43	11,886,645.52	252,902.92	11,633,742.60

### 2、 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	47,004.98	12,767.15				59,772.13
库存商品	204,422.92	13,624.39				218,047.31
半成品	1,475.02					1,475.02
合 计	252,902.92	26,391.54				279,294.46

### (七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
非保本理财产品		5,500,000.00
预交增值税	2,574,694.69	
合 计	2,574,694.69	5,500,000.00

将未确认收入（或利得）但已发生增值税纳税义务的增值税额从“其他应收款”项目重分类至“其他流动资产”项目。

### (八) 固定资产

#### 1、 固定资产情况

项 目	专用设备	模具	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					

项 目	专用设备	模具	运输设备	其他设备	合计
(1) 年初余额	268,733.38	1,536,396.22	3,490,330.85	2,770,489.39	8,065,949.84
(2) 本期增加金额	33,589.74	86,324.78	430,205.12	206,082.39	756,202.03
—购置	33,589.74	86,324.78	430,205.12	206,082.39	756,202.03
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额	302,323.12	1,622,721.00	3,920,535.97	2,976,571.78	8,822,151.87
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	115,391.64	1,004,008.95	2,982,886.74	2,357,771.69	6,460,059.02
(2) 本期增加金额	39,695.74	212,590.82	121,622.05	123,104.27	497,012.88
—计提	39,695.74	212,590.82	121,622.05	123,104.27	497,012.88
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额	155,087.38	1,216,599.77	3,104,508.79	2,480,875.96	6,957,071.90
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	147,235.74	406,121.23	816,027.18	495,695.82	1,865,079.97
(2) 年初账面价值	153,341.74	532,387.27	507,444.11	412,717.70	1,605,890.82

## (九) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项 目	软件	专有技术	专利技术	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	407,597.86	3,049,000.00	272,015.00	3,728,612.86
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	407,597.86	3,049,000.00	272,015.00	3,728,612.86
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	198,141.17	1,565,916.60	108,805.92	1,872,863.69
(2) 本期增加金额	32,487.82	304,899.96	27,201.48	364,589.26
—计提	32,487.82	304,899.96	27,201.48	364,589.26
(3) 本期减少金额				

项 目	软件	专有技术	专利技术	合计
(4) 期末余额	230,628.99	1,870,816.56	136,007.40	2,237,452.95
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	176,968.87	1,178,183.44	136,007.60	1,491,159.91
(2) 年初账面价值	209,456.69	1,483,083.40	163,209.08	1,855,749.17

(十) 开发支出

项 目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额	资本化开始 时点	资本化工 具依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益				
安全工器具管理系统		3,614,054.37		3,614,054.37				
故障定位及检测系统		2,726,291.37		2,726,291.37				
基于APP的车载智能解锁钥 匙管理系统		3,312,116.35		3,312,116.35				
配电临时接地线管理系统		1,781,896.59		1,781,896.59				
合 计		11,434,358.68		11,434,358.68				

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损			6,927,621.01	764,209.18
资产减值准备			2,799,700.65	419,955.10
合 计			9,727,321.66	1,184,164.28

(十二) 短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 本公司于 2015 年向交通银行股份有限公司珠海分行取得借款 10,000,000.00 元。本公司股东吕茅利及其配偶宿明杰为其提供连带责任保证，吕茅利、宿明杰以其名下粤房地权证珠字第 0100034458 号、粤房地证字第 C6579021 号房产为其提供抵押担保。截止至 2016 年 12 月 31 日，借款余额为 0.00 元。

(2) 本公司于 2016 年向交通银行股份有限公司珠海分行取得借款 10,000,000.00 元。本公司股东吕茅利及其配偶宿明杰为其提供连带责任担保，宿明杰、吕应陇以其名下粤房地证字第 C1895966 号、粤房地共证字第 C0416925 号、粤房地权证珠字第 0100040345 号房产为其提供抵押担保。截止至 2016 年 12 月 31 日，借款余额为 10,000,000.00 元。

(十三) 应付账款

应付账款列示：

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	9,300,172.49	11,158,663.83
1 年以上	121,952.97	227,680.28
合 计	9,422,125.46	11,386,344.11

(十四) 预收款项

预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

1 年以内（含 1 年）	7,370,363.65	1,736,016.79
1 年以上	631,587.85	345,975.26
合 计	8,001,951.50	2,081,992.05

## (十五) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,207,406.48	16,952,744.63	16,191,151.11	3,969,000.00
离职后福利-设定提存计划		864,079.76	864,079.76	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	3,207,406.48	17,816,824.39	17,055,230.87	3,969,000.00

### 2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,193,900.01	15,184,191.52	14,409,091.53	3,969,000.00
(2) 职工福利费		962,609.04	962,609.04	
(3) 社会保险费		451,270.10	451,270.10	
其中：医疗保险费		424,436.16	424,436.16	
工伤保险费		6,993.44	6,993.44	
生育保险费		19,840.50	19,840.50	
(4) 住房公积金		192,063.50	192,063.50	
(5) 工会经费和职工教育经费	13,506.47	162,610.47	176,116.94	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他-短期薪酬				
合 计	3,207,406.48	16,952,744.63	16,191,151.11	3,969,000.00

### 3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		832,334.96	832,334.96	
失业保险费		31,744.80	31,744.80	
合 计		864,079.76	864,079.76	

**(十六) 应交税费**

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,121,701.42	1,930,108.84
个人所得税	25,784.99	13,372.92
城市维护建设税	78,336.79	135,527.17
教育费附加	33,572.91	58,083.02
地方教育费附加	22,381.94	38,722.02
堤围费		15,641.27
合 计	1,281,778.05	2,191,455.24

**(十七) 应付利息**

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	16,667.75	20,705.99
合 计	16,667.75	20,705.99

**(十八) 其他应付款**

**按款项性质列示其他应付款**

项 目	期末余额	年初余额
工程部员工电脑押金	60,548.00	47,100.00
其他	89,373.91	874,500.40
合 计	149,921.91	921,600.40

**(十九) 股本**

项 目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	60,000,000.00						60,000,000.00

上述股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）珠海分所审验，并出具信会师珠报字【2015】第 40032 号验资报告。

**(二十) 未分配利润**

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-17,874,707.62	-26,245,810.36
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-17,874,707.62	-26,245,810.36
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	10,761,809.18	8,371,102.74

项 目	本期	上期
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-7,112,898.44	-17,874,707.62

### (二十一)营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,851,194.16	33,251,538.11	53,425,918.50	24,025,348.86
其他业务	56,000.00	26,978.00	168,000.00	133,350.00
合 计	64,907,194.16	33,278,516.11	53,593,918.50	24,158,698.86

### 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息传输、软件和信息技术服务业	64,851,194.16	33,251,538.11	53,425,918.50	24,025,348.86
合 计	64,851,194.16	33,251,538.11	53,425,918.50	24,025,348.86

### 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防误系列	24,229,656.70	9,359,245.70	20,974,571.98	8,021,972.81
锁控系列	6,251,721.09	4,708,109.84	10,428,164.73	4,878,407.08
配电网安全控制系列	4,612,164.23	1,887,694.41	2,378,782.96	633,404.85
其它配套产品	29,757,652.14	17,296,488.16	19,644,398.83	10,491,564.12
合 计	64,851,194.16	33,251,538.11	53,425,918.50	24,025,348.86

### 主营业务（分区域）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	375,536.89	208,289.91	309,059.84	127,506.06
华北地区	4,340,867.16	2,069,928.55	8,091,604.43	3,015,899.05



产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	7,536,558.70	4,132,800.17	5,200,157.05	2,569,500.42
西北地区	21,870,368.38	11,813,330.54	20,516,363.29	11,450,012.87
西南地区	784,923.08	259,524.26	967,555.56	348,767.17
中南地区	29,942,939.95	14,767,664.68	18,341,178.33	6,513,663.29
合计	64,851,194.16	33,251,538.11	53,425,918.50	24,025,348.86

### (二十二)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		67,217.19
城市维护建设税	473,022.86	430,454.87
教育费附加	202,724.14	184,486.02
地方教育费附加	135,149.43	122,990.70
印花税	26,494.17	
合计	837,390.60	805,148.78

### (二十三)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,818,869.05	2,960,716.10
差旅费	2,272,492.37	1,435,495.87
培训会议费	935,595.20	652,227.00
中标费	291,238.87	388,951.57
咨询服务费	541,618.57	184,976.26
折旧费	18,053.35	95,929.19
房租水电费	251,220.98	230,717.87
其他	1,371,686.95	1,244,482.42
合计	9,500,775.34	7,193,496.28

### (二十四)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,269,061.19	870,607.92

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧费	106,333.31	323,567.02
研发费用	11,434,358.68	11,884,310.71
租赁费	84,821.82	87,600.00
差旅费	72,080.35	85,215.00
中介机构费	469,772.35	1,866,838.06
其他	851,889.60	949,595.93
合 计	14,288,317.30	16,067,734.64

#### (二十五) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	567,451.01	700,210.83
减：利息收入	24,554.83	7,177.93
汇兑损益		
银行手续费及其他	23,467.84	21,699.82
合 计	566,364.02	714,732.72

#### (二十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	693,618.39	1,214,380.69
存货跌价损失	26,391.54	40,740.95
合 计	720,009.93	1,255,121.64

#### (二十七) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息收入	26,530.95	24,195.40
合 计	26,530.95	24,195.40

#### (二十八) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
房租补贴	70,965.50	330,453.00	70,965.50
政府补助	6,136,959.74	5,348,373.54	1,500,936.00
其他	6,517.10	13,658.20	6,517.10

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合 计	6,214,442.34	5,692,484.74	1,578,418.60

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	4,636,023.74	3,885,713.14	与收益相关
研究开发费补助	415,600.00	709,200.00	与收益相关
创新基金经费		150,000.00	与收益相关
上市奖励	800,000.00	200,000.00	与收益相关
中小企业专项发展资金		150,000.00	与收益相关
成长之翼财政补贴		237,333.00	与收益相关
CMMI-3 认证奖金资金	200,000.00		与收益相关
其他	85,336.00	16,127.40	与收益相关
合 计	6,136,959.74	5,348,373.54	/

(二十九)营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		26,534.88	
其中：固定资产处置损失		26,534.88	
对外捐赠			
其他	10,820.69	71.02	10,820.69
合 计	10,820.69	26,605.90	10,820.69

(三十)所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		20,375.15
递延所得税费用	1,184,164.28	697,581.93
合 计	1,184,164.28	717,957.08

截止本报告批准报出日，本公司尚未向主管税务机关汇算清缴申报，本期应纳企业所得税税额，最终以向当地主管税务机关汇算清缴申报并经核定数为准。

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
-----	-------

项 目	本期发生额
利润总额	11,880,769.13
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	194,025.04
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
税率变动对期初递延所得税余额的影响	1,184,164.28
利用以前年度可抵扣亏损	-10,258.01
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-183,767.03
所得税费用	1,184,164.28

(三十一)现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	6,000,000.00	15,820,800.00
保证金	5,235,416.54	2,998,267.67
其他	2,173,518.16	2,519,262.41
合 计	13,408,934.70	21,338,330.08

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	6,000,000.00	32,820,800.00
保证金	5,019,417.74	4,065,796.08
销售费用、管理费用、手续费等支出	17,627,042.58	18,691,964.10
合 计	28,646,460.32	55,578,560.18

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回理财款及理财收益	14,426,530.95	37,362,919.29
合 计	14,426,530.95	37,362,919.29

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	8,900,000.00	40,838,723.89
合 计	8,900,000.00	40,838,723.89

### (三十二)现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,761,809.18	8,371,102.74
加：资产减值准备	720,009.93	1,255,121.64
固定资产等折旧	497,012.88	1,124,568.79
无形资产摊销	364,589.26	375,764.22
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)		26,534.88
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)	567,451.01	700,210.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-26,530.95	-24,195.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,184,164.28	697,581.93
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)	-1,912,918.37	-1,535,957.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,277,485.59	-18,366,272.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,972,654.61	-8,638,412.92
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	5,850,756.24	-16,013,954.09
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	13,244,083.47	3,131,163.53
减：现金的期初余额	3,131,163.53	3,990,884.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	10,112,919.94	-859,721.13

## 2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	13,244,083.47	3,131,163.53
其中：库存现金	60,369.42	73,016.15
可随时用于支付的银行存款	13,183,714.05	3,058,147.38
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	13,244,083.47	3,131,163.53

## (三十三)所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	-受限原因
货币资金	156,826.25	保函保证金
合 计	156,826.25	

## 六、 合并范围的变更

本报告期内未发生合并范围变更。

## 七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
珠海市美嘉软件有限公司	珠海市	珠海市	软件销售	100		设立

## 八、 与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公

司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （二） 市场风险

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

### （1） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司目前的借款利率是短期借款为固定利率。公司面临的利率风险主要在于短期借款（一年及一年以内）的成本不随央行降息而下降。在目前人民币处于降息周期的情况下，公司目前的政策是尽可能争取浮动利率。尽管该政策不能使公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

### （2） 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

公司的主要经营位于中国境内，以人民币结算，本公司目前不存在汇率风险。

## （三） 流动性风险

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

## 九、 公允价值的披露

公司本期无以公允价值计量的资产或负债。

## 十、 关联方及关联交易

**(一) 本公司的主要投资者**

名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
吕茅利	61.02%	61.02%

吕茅利先生为本公司的实际控制人。

**(二) 本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(三) 其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宿明杰	控股股东或实际控制人关系密切的家庭成员
李素芳	控股股东或实际控制人关系密切的家庭成员
西安华伟光电技术有限公司	控股股东或实际控制人控制的其它企业
珠海世纪蓝波电力科技有限公司	控股股东或实际控制人参股公司
珠海市普菲特投资企业(有限合伙)	股东
苏济权	股东
西安华利投资服务有限公司	控股股东或实际控制人控制的其它企业
西安市共创投资管理有限公司	控股股东或实际控制人控制的其它企业
珠海经济特区爱泰科科技有限公司	控股股东或实际控制人参股企业
广东星航通信有限公司	控股股东或实际控制人参股企业
珠海稳健投资有限公司	控股股东或实际控制人控制的其它企业
成都三庆汇文化传播有限公司	控股股东或实际控制人参股企业
深圳市美第奇时代精品有限公司	控股股东或实际控制人参股企业
珠海市泰明投资企业(有限合伙)	控股股东或实际控制人控制的其它企业
珠海世纪共创科技有限公司	控股股东或实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业
珠海国佳新材股份有限公司	董事参股企业
珠海江船物流有限公司	董事担任董监高
珠海优越电子有限公司	董事控股企业
李雅祥	董事、高级管理人员
李浩栋	董事、高级管理人员
刘卫国	董事
彭红斌	董事
陈昊	监事
唐爱民	监事
刘萌萌	监事



其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
甘永雄	高级管理人员
刘宝莲	高级管理人员

#### (四) 关联交易情况

##### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安华伟光电技术有限公司	采购商品		32,478.63
珠海世纪共创科技有限公司	接受劳务		122,700.00

##### 2、 关联担保情况

###### 本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吕茅利、宿明杰	10,000,000.00	2015-6-4	2016-6-4	是
吕茅利、宿明杰、吕应陇	10,000,000.00	2016-4-8	2017-4-8	否

#### (五) 关联方应收应付款项

本期无关联方应收应付款项。

### 十一、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

#### (二) 或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

### 十二、资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,284,393.79	98.53	2,507,534.62	5.09	46,776,859.17	37,323,748.94	100	2,484,483.82	6.66	34,839,265.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	735,601.50	1.47	735,601.50	100						
合 计	50,019,995.29	100	3,243,136.12	6.48	46,776,859.17	37,323,748.94	100	2,484,483.82	6.66	34,839,265.12

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	37,570,563.04	751,411.26	2.00
1 至 2 年 (含 2 年)	6,728,640.59	336,432.03	5.00
2 至 3 年 (含 3 年)	3,678,738.82	735,747.76	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	1,213,858.34	606,929.17	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	77,893.00	62,314.40	80.00
5 年以上	14,700.00	14,700.00	100
合 计	49,284,393.79	2,507,534.62	5.09

**2、 本期计提、收回或转回应收账款情况**

本期计提坏账准备金额 758,652.30 元。

**3、 本期无实际核销的应收账款。**

**4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
国网河南省电力公司	5,643,631.95	11.28	183,922.95
国电南瑞科技股份有限公司	4,956,803.34	9.91	105,025.90
国网福建省电力有限公司	3,008,520.03	6.01	61,479.36
国网新疆电力公司	2,993,293.09	5.98	59,865.86
广东电网有限责任公司	2,919,846.09	5.84	61,364.20
合 计	19,522,094.50	39.02	471,658.27

公司与前五名的应收账款单位，无关联关系。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,662,807.79	100			2,662,807.79	4,955,485.68	100	62,313.91	1.26	4,893,171.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	2,662,807.79	100			2,662,807.79	4,955,485.68	100	62,313.91	1.26	4,893,171.77

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
政府、员工借款、押金组合	2,662,807.79		
合 计	2,662,807.79		

**2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况**

本期转回坏账准备金额 62,313.91 元。

**3、 本期无实际核销的其他应收款。**

**4、 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	1,770,801.84	1,391,941.76
员工借款备用金	892,005.95	658,728.47
其他		2,904,815.45
合 计	2,662,807.79	4,955,485.68

**5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
国网宁夏电力公 司	保证金	464,122.40	1 年以内: 104,012.40; 1-2 年: 360,110.00	17.43	
珠海南方软件园 发展有限公司	保证金	281,958.38	1-2 年: 68,126.88; 5 年以上: 213,831.50	10.59	
国家江苏省电力 公司	保证金	246,800.00	1 年以内	9.27	
宁夏天鹰电力物 资有限公司	保证金	161,500.00	1 年以内	6.07	
辽宁依诚招标有 限公司	保证金	100,500.00	1 年以内	3.77	
合 计		1,254,880.78		47.13	

公司与前五名的其他应收款单位，无关联关系。

**(三) 长期股权投资**

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

### 1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海市美嘉软件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,851,194.16	37,704,529.42	53,225,063.80	27,668,621.56
其他业务	56,000.00	26,978.00	168,000.00	133,350.00
合计	64,907,194.16	37,731,507.42	53,393,063.80	27,801,971.56

### 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息传输、软件和信息技术服务业	64,851,194.16	37,704,529.42	53,225,063.80	27,668,621.56
合计	64,851,194.16	37,704,529.42	53,225,063.80	27,668,621.56

### 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防误系列	24,229,656.70	9,978,903.80	20,974,571.98	8,933,915.94
锁控系列	6,251,721.09	5,054,263.68	10,227,310.03	5,202,337.42
配电网安全控制系列	4,612,164.23	3,169,745.64	2,378,782.96	915,456.12
其它配套产品	29,757,652.14	19,501,616.30	19,644,398.83	12,616,912.08
合计	64,851,194.16	37,704,529.42	53,225,063.80	27,668,621.56

### 主营业务（分区域）

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	375,536.89	208,289.91	309,059.84	127,506.06
华北地区	4,340,867.16	2,467,364.43	8,091,604.43	3,208,477.80
华东地区	7,536,558.70	4,226,817.26	5,200,157.05	2,597,899.48
西北地区	21,870,368.38	13,492,817.68	20,315,508.59	13,300,127.31
西南地区	784,923.08	259,524.26	967,555.56	348,767.17
中南地区	29,942,939.95	17,049,715.88	18,341,178.33	8,085,843.74
合计	64,851,194.16	37,704,529.42	53,225,063.80	27,668,621.56

### (五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息收入	26,530.95	24,195.40
合 计	26,530.95	24,195.40

## 十五、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益		
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）	1,500,936.00	
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	26,530.95	
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		

项 目	金 额	说 明
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	66,661.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-13,615.86	
少数股东权益影响额		
合 计	1,580,513.00	

**(二) 净资产收益率及每股收益:**

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.65	0.1794	0.1794
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.33	0.1530	0.1530

珠海华伟电气科技股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇一七年四月十八日



附:

### 备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址:

公司证券事务部办公室