

武汉中元华电科技股份有限公司

2024 年半年度报告

【2024 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人尹健、主管会计工作负责人卢春明及会计机构负责人(会计主管人员)黄伟兵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司在经营管理中可能面临的风险已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 30 |
| 第五节 环境和社会责任 | 32 |
| 第六节 重要事项 | 33 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 41 |
| 第八节 优先股相关情况 | 48 |
| 第九节 债券相关情况 | 49 |
| 第十节 财务报告 | 50 |

备查文件目录

一、载有公司法定代表人尹健先生、主管会计工作负责人卢春明先生及会计机构负责人黄伟兵先生签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会规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。

三、经公司法定代表人尹健先生签名的 2024 年半年度报告文本原件。

四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|--|
| 公司、本公司、发行人 | 指 | 武汉中元华电科技股份有限公司 |
| 国家电网 | 指 | 国家电网有限公司 |
| 南方电网 | 指 | 中国南方电网有限责任公司 |
| 实际控制人 | 指 | 尹健、卢春明、邓志刚、王永业、张小波、刘屹、尹力光、陈志兵八位一致行动人 |
| 洛阳华世 | 指 | 洛阳华世新能源科技有限公司 |
| 软件公司 | 指 | 武汉中元华电软件有限公司 |
| 设备公司 | 指 | 武汉中元华电电力设备有限公司 |
| 成都智达 | 指 | 成都智达电力自动控制有限公司 |
| 大千生物 | 指 | 安徽大千生物工程有限公司 |
| 广州穗华 | 指 | 广州穗华能源科技有限公司 |
| 世轩科技 | 指 | 江苏世轩科技股份有限公司 |
| 中元汇 | 指 | 中元汇（武汉）产业投资有限公司 |
| 高新医疗 | 指 | 常州高新医疗服务有限公司 |
| 中元健康 | 指 | 中元健康科技有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《武汉中元华电科技股份有限公司章程》 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 二次设备 | 指 | 对一次设备进行监视、测量、控制、调节、保护以及为运行、维护人员提供运行工况或产生指挥信号所需的电气设备。包括继电保护装置、各种安全自动装置、测量计量设备、通信设备、操作电源、电力故障录波装置、时间同步系统等部分 |
| 特高压 | 指 | 在我国电网中，特高压是指 1000kV 交流电压和±800kV 直流电压等级； |
| 智能变电站 | 指 | 采用先进、可靠、集成、低碳、环保的智能设备，以全站信息数字化、通信平台网络化、信息共享标准化为基本要求，自动完成信息采集、测量、控制、保护、计量和监测等基本功能，并可根据需要支持电网实时自动控制、智能调节、在线分析决策、协同互动等高级功能，实现与相邻变电站、电网调度等互动的变电站 |
| 电力故障录波装置 | 指 | 能自动、准确、完整、真实地记录电力系统发生大扰动前后系统有关电气量的变化过程及继电保护与安全自动装置的动作行为的装置，为电力系统故障定位及故障分析、各种继电保护与安全自动装置动作行为评判和电网动态特性评价提供依据 |
| 时间同步 | 指 | 网络内各级时钟都跟踪到同一个或一组时间基准源上，在一定的准确度范围内保持时钟的时刻和时间间隔与协调世界时（UTC）或北京时间同步 |
| 时间同步系统 | 指 | 时间同步系统是一种能接收外部时间基准信号，并按照要求的时间准确度向外输出时间同步信号和时间信息的系统，通常由一台或多台时间同步装置和时间信号传输介质组成 |
| 时间同步装置 | 指 | 能接收外部时间基准信号，具有内部时间基准（晶振或原子频标），并按照要求的时间准确度向外输出时间同步信号和时间信息的装置 |

| | | |
|-------|---|---|
| GPS | 指 | 全球定位系统（Global Positioning System），一种由美国建立的卫星导航定位系统。它由空间卫星星座、地面控制和用户设备三部分组成，为全球用户提供全天候的导航定位和定时服务 |
| 医疗信息化 | 指 | 通过计算机技术、网络通信技术及数据库技术，为医疗机构提供诊疗信息和管理信息的收集、储存、处理、提取和数据交换，并满足授权用户的功能需求 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 中元股份 | 股票代码 | 300018 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 武汉中元华电科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 中元股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | WUHAN ZHONG YUAN HUA DIAN SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD. | | |
| 公司的法定代表人 | 尹健 | | |

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增 减 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入（元） | 201,719,655.89 | 174,531,659.31 | 15.58% |
| 归属于上市公司股东的 净利润（元） | 32,696,064.22 | 29,266,422.32 | 11.72% |
| 归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元） | 35,166,565.43 | 20,908,637.64 | 68.19% |
| 经营活动产生的现金流 量净额（元） | 29,174,424.87 | -44,327,514.76 | 165.82% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.07 | 0.06 | 11.72% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.07 | 0.06 | 11.72% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.64% | 2.43% | 0.21% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末 增减 |
| 总资产（元） | 1,427,612,005.25 | 1,438,684,571.41 | -0.77% |
| 归属于上市公司股东的 净资产（元） | 1,239,445,994.10 | 1,225,730,673.36 | 1.12% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -3,801.56 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 1,078,707.65 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -9,754,062.27 | 参投资基金公允价值变动收益 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 6,362,650.00 | 银行结构性存款理财收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 128,894.80 | |
| 减：所得税影响额 | 226,069.23 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 56,820.60 | |
| 合计 | -2,470,501.21 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、主营业务产品

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

2、经营模式和业绩驱动因素

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

3、行业情况说明

电力行业是关系到国计民生的基础性行业，受宏观经济形势影响较大。

电力物联网充分应用移动互联、人工智能等现代信息技术和先进通信技术，实现电力系统各个环节万物互联、人机交互，打造状态全面感知、信息高效处理、应用便捷灵活。

2021年3月，国家电网发布“碳达峰、碳中和”行动方案，将继续加快构建智能电网，推动电网向能源互联网升级，同时通过加大跨区输送清洁能源力度、保障清洁能源及时同步并网等措施着力打造清洁能源优化配置平台；加强“云大物移智链边”等技术在能源电力领域的融合创新和应用，加快信息采集、感知、处理、应用等环节建设，推进各能源品种的数据共享和价值挖掘。到2025年，初步建成国际领先的能源互联网。“十四五”期间，国家电网规划建成7回特高压直流，新增输电能力5600万千瓦。到2030年，国家电网经营区风电、太阳能发电总装机容量将达到10亿千瓦以上，水电装机达到2.8亿千瓦，核电装机达到8000万千瓦。

2021年3月，十三届全国人大四次会议通过的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》指出加快电网基础设施智能化改造和智能微电网建设，提高电力系统互补互济和智能调节能力，加强源网荷储衔接，提升清洁能源消纳和存储能力，提升向边远地区输配电能力，推进煤电灵活性改造，加快抽水蓄能电站建设和新型储能技术规模化应用。

2021年11月，南方电网印发《南方电网“十四五”电网发展规划》，提出“十四五”期间，电网建设将规划投资约 6,700 亿元，以加快数字电网建设和现代化电网进程，推动以新能源为主体的新型电力系统构建，支撑公司基本建成具有全球竞争力的世界一流企业。配电网建设列入南方电网“十四五”工作重点，规划投资达到 3,200 亿元。

2022年3月，国家发展改革委和国家能源局印发了《“十四五”现代能源体系规划》提出加大力度规划建设以大型风光电基地为基础、以其周边清洁高效先进节能的煤电为支撑、以稳定安全可靠的特高压输变电线路为载体的新能源供给消纳体系。加快配电网改造升级，推动智能配电网、主动配电网建设，提高配电网接纳新能源和多元化负荷的承载力和灵活性，促进新能源优先就地就近开发利用。

2022年4月，国家能源局、科学技术部印发了《“十四五”能源领域科技创新规划》，提出加快电网核心技术攻关，支撑建设适应大规模可再生能源和分布式电源友好并网、源网荷双向互动、智能高效的先进电网，突破储能关键技术、核心装备，满足能源系统发展需要。

2022年7月，住房和城乡建设部、国家发展改革委发布了《“十四五”全国城市基础设施建设规划》，要求开展城市韧性电网和智慧电网建设。开展城市配电网扩容和升级改造。

2023年6月，国家能源局组织发布《新型电力系统发展蓝皮书》，明确新型电力系统是以确保能源电力安全为基本前提，以满足经济社会高质量发展的电力需求为首要目标，以高比例新能源供给消纳体系建设为主线任务，以源网荷储多向协同、灵活互动为有力支撑，以坚强、智能、柔性电网为枢纽平台，以技术创新和体制机制创新为基础保障的新时代电力系统，是新型能源体系的重要组成部分和实现“双碳”目标的关键载体。新型电力系统具备安全高效、清洁低碳、柔性灵活、智慧融合四大重要特征，其中安全高效是基本前提，清洁低碳是核心目标，柔性灵活是重要支撑，智慧融合是基础保障，共同构建起新型电力系统的“四位一体”框架体系。

2023年7月，国家发展改革委、国家能源局、国家乡村振兴局联合发布《关于实施农村电网巩固提升工程的指导意见》，到 2035 年，基本建成安全可靠、智能开放的现代化农村电网，农村地区电力供应保障能力全面提升，城乡电力服务基本实现均等化，全面承载分布式可再生能源开发利用和就地消纳，农村地区电气化水平显著提升，电力自主保障能力大幅提高，有力支撑乡村振兴和农业农村现代化。

2023年7月，中央全面深化改革委员会第二次会议审议通过了《关于深化电力体制改革加快构建新型电力系统的指导意见》等。会议强调，要科学合理设计新型电力系统建设路径，在新能源安全可靠替代的基础上，有计划分步骤逐步降低传统能源比重。要健全适应新型电力系统的体制机制，推动加强电力技术创新、市场机制创新商业模式创新。

2023年9月，国家发改委、国家能源局印发了《关于加强新形势下电力系统稳定工作的指导意见》。《意见》阐述了新形势下稳定工作总体思路，即，通过夯实稳定物理基础、强化稳定管理体系、加强科技创新支撑，保障电力安全可靠供应。其中，“夯实稳定物理基础”明确了“源、网、储”三侧的建设要求，以合理的电源结构、坚强柔性电网平台、科学有序的储能建设，从物理层面为电力系统安全稳定打好基础。

2024年1月，国家电网透露，将加大电网投资力度，加快建设特高压和超高压等骨干网架，预计2024年电网建设投资总规模将超5,000亿元。

2024年1月，国家电网第四届职工代表大会第四次会议暨2024年工作会议提出“要打造数智化坚强电网”，以特高压和超高压为骨干网架，各级电网为有力支撑，以“大云物移智链”等现代信息技术为驱动，以数字化智能化绿色化为路径，打造数智赋能赋效、电力算力融合、主配协调发展、结构坚强可靠，气候弹性强、安全韧性强、调节柔性强、保障能力强的新型电网。

2024年2月，国家发展改革委、国家能源局联合印发《关于加强电网调峰储能和智能化调度能力建设的指导意见》，紧扣新形势下电力保供和转型目标，坚持规划引领、强化全程管理、协同推进建设，将全面提升城乡配电网供电保障能力和综合承载能力，加快推进配电网数字化转型，促进配电网高质量发展。

2024年4月，国家电网有限公司高质量发展工作会议暨2024年第二季度工作会议强调：加快特高压和主网架建设，要优化网架结构，强化协调机制，强化要素保障。进一步强化配电网建设，要提高可靠性，突出保民生，提升承载力，强化主动运维。提升电网数字化智能化水平，要聚焦应用赋能，聚焦新型电力系统建设，聚焦人工智能创新应用，发挥好数据要素价值。

根据国家能源局发布数据，2024年1-6月，全国供电量39,877亿千瓦时，同比增长8.6%；电源工程投资完成3,441亿元，同比增长2.5%；电网工程投资完成2540亿元，同比增长23.7%。

二、核心竞争力分析

1、公司参与的国家、行业、企业标准制定情况

报告期内，公司积极参与电力领域各项标准的起草工作，引领行业发展。截至报告期末，公司累计参与65项国家、行业、企业、团体标准起草、制定工作，其中已颁布、实施36项标准。报告期内新增实施1项行业标准：

| 序号 | 标准类型 | 标准名称 | 标准状态 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

| | | | |
|---|------|--------------------------|----|
| 1 | 行业标准 | 《智能变电站继电保护在线监视和智能诊断技术导则》 | 实施 |
|---|------|--------------------------|----|

2、公司专利情况

报告期内，公司及子公司共申请实用新型 8 项，获得发明专利 3 项、实用新型专利 2 项、外观设计专利 1 项。截至报告期末，公司及子公司拥有发明专利 70 项、实用新型专利 34 项、外观设计专利 1 项。报告期内新获得专利情况如下：

| 序号 | 专利类型 | 专利名称 | 专利号 | 授权日 |
|----|------|----------------------|------------------|-----------|
| 1 | 发明专利 | 智能录波器暂态同源比对功能测试方法及系统 | ZL202111049338.2 | 2024/2/2 |
| 2 | 发明专利 | 一种用于触发按钮开关的遥控执行器发明 | ZL201810430249.4 | 2024/4/19 |
| 3 | 发明专利 | 智能录波器测试方法及系统 | ZL202111482394.5 | 2024/5/14 |
| 4 | 外观设计 | 数模一体继电保护测试仪 | ZL202330498213.1 | 2024/1/16 |
| 5 | 实用新型 | 一种漏电流监测箱 | ZL202322366325.9 | 2024/4/26 |
| 6 | 实用新型 | DTU 多间隔联调测试模拟开关 | ZL202322688389.0 | 2024/4/30 |

3、公司软件著作权情况

报告期内，公司及子公司新登记软件著作权 5 件。截至报告期末，公司及子公司拥有软件著作权 286 件。报告期内新获得的软件著作权情况如下：

| 序号 | 软件名称 | 登记号 |
|----|--|---------------|
| 1 | 保护定值管理校核系统 V1.0 | 2024SR0042964 |
| 2 | 安全可控时钟装置 CMS 通信软件[简称：时钟 CMS 通信软件]V1.0 | 2024SR0308010 |
| 3 | ZH-209 继电保护辅助设备智能监测系统 [简称：继电保护辅助设备智能监测系统] V1.0 | 2024SR0703790 |
| 4 | JBK-3720 漏电流监控软件 V1.0 | 2024SR0850270 |
| 5 | 世轩集采药品智能管控系统软件 V1.0 | 2024SR0747491 |

4、资质及荣誉

报告期内，公司及子公司获得资质及荣誉情况如下：

| 序号 | 所属公司 | 资质/荣誉 | 颁发/批准机关 |
|----|------|------------------------|-----------------------|
| 1 | 软件公司 | 湖北省专精特新中小企业 | 湖北省经济和信息化厅 |
| 2 | 电力设备 | 湖北省专精特新中小企业 | 湖北省经济和信息化厅 |
| 3 | 公司 | ITSS 信息技术服务标准符合性证书（三级） | 中国电子工业标准化技术协会信息技术服务分会 |
| 4 | 公司 | 能源管理体系 | 新世纪检验认证股份有限公司 |
| 5 | 公司 | 社会责任管理体系 | 广东中认联合认证有限公司 |
| 6 | 公司 | 供应链安全管理体系 | 广东中认联合认证有限公司 |
| 7 | 公司 | 智能制造管理体系 | 广东中认联合认证有限公司 |
| 8 | 公司 | 绿色企业认证 | 广东中认联合认证有限公司 |
| 9 | 公司 | 产品碳足迹证书 | 广东中认联合认证有限公司 |
| 10 | 公司 | AAA 级信用企业 | 中国诚信信用管理股份有限公司中南分公司 |

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司立足发展战略，明确经营目标，优化资源配置，聚焦智能电网，市场拓展取得显著成绩，实现营业收入及归属于上市公司股东的净利润同比增长，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润同比大幅增长。

1、经营指标情况

公司实现营业收入为 201,719,655.89 元，同比增长 15.58%；营业利润为 36,975,201.55 元，同比增长 15.94%；利润总额为 37,964,747.77 元，同比增长 18.14%；归属于上市公司股东的净利润为 32,696,064.22 元，同比增长 11.72%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 35,166,565.43 元，同比增长 68.19%；基本每股收益为 0.07 元，同比增长 11.72%。相较去年同期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润同比大幅增长的主要原因是：（1）公司积极开拓市场，把握市场需求，稳步推进产品升级，传统优势产品电力故障录波装置、时间同步装置持续占有市场份额、保持市场领先优势，营业收入增长分别为 13.73%、12.95%，进一步巩固产品行业地位；同时公司信息系统、轨道交通设备等产品亦带来新的业务增长。（2）公司调整业务结构，战略缩减医疗信息化业务投入，报告期内该业务同比显著减亏。（3）因公司参投基金公允价值变动减少净利润 975.41 万元，去年同期参投基金公允价值变动增加净利润 133.69 万元。

2、市场推广及规划

报告期内，公司适应市场需求，加大开拓力度，提升响应速度，创效益，铸品牌，传统优势产品及信息系统、轨道交通设备、硬压板状态监测系统等一系列产品合同额均比上年同期有较大增长，签订合同额总计 35,054.77 万元，同比增长 31.33%。

公司主营产品持续保持市场优势地位，中标哈密-重庆±800 千伏特高压直流输电工程巴里坤±800 千伏换流站新建工程、金上-湖北±800 千伏特高压直流输电工程大冶±800 千伏换流站工程、宁夏-湖南±800kV 特高压直流输电工程中宁±800 千伏换流站工程、陇东-山东特高压直流庆阳±800 千伏换流站工程、黄石 1000KV 特高压交流工程、徐大堡核电站等多个重点项目。

哈密-重庆±800 千伏特高压直流输电工程是国家“十四五”发展规划确定的 102 项重大工程之一，该特高压直流输电工程是“疆电入渝”工程的重要组成部分，是“疆电外送”直流第三条通道。该工程建成后，每年可向重庆市输送电量 400 亿千瓦时以上，这约占重庆去年当地发电量的四成。其中，新能源电量占比 50%以上。

金上-湖北±800 千伏特高压直流输电工程是起于四川的第 7 条特高压直流工程，也是目前世界上海拔最高的特高压直流输电工程，负责把金沙江上游水电机组群电量输送到华中地区，优化全国能源布局，是我国“西电东送”大动脉之一。

宁夏-湖南±800 千伏特高压直流工程是国内第一条以开发沙漠光伏大基地、输送新能源为主的特高压输电通道，是贯彻国家能源安全新战略、建设黄河流域生态保护和高质量发展先行区、推动自治区能源清洁低碳转型发展的生动实践，工程建设可实现宁夏优势能源资源的开发与外送，促进风光绿色能源大范围配置消纳，带动新能源产业上下游高质量发展。

陇东-山东±800 千伏特高压直流输电工程是我国首个“风光火储一体化”送电的特高压工程，将进一步提升我国能源电力大范围优化配置能力，对于落实国家能源安全新战略、满足甘肃陇东地区大型综合能源基地电力送出需要、提升山东省电力安全保障能力、促进陇东革命老区及黄河流域高质量发展具有重大意义。

黄石 1000 千伏特高压交流输变电工程是华中“日”字型特高压交流环网的重要组成部分。工程建成后，将形成武汉-黄石-南昌特高压交流输电通道，符合华中电网整体规划，有利于优化华中主网架结构，提高鄂东江南地区电力供应能力和电网运行灵活性，满足负荷增长需要。

徐大堡核电工程对于促进辽宁省老工业基地振兴，增加能源供给，带动“五点一线”发展，提高辽宁省电力工业装备水平均具有非常重要意义。徐大堡核电站地处华北电网与东北电网的结合部，对于优化电网结构，保障两大区域电网安全供电也将发挥重要作用。

3、研发进展情况

报告期内，公司持续秉持创新驱动发展的理念，推进优势细分领域研发产品进程，在升级原有产品性能和功能的同时，不断开发新产品，优化产品结构，夯实产品储备。

报告期公司共有 20 个主要研发项目，本年度新增 10 个，相关项目进展情况如下：发变组录波器、非接触式操作与控制回路状态监测系统、电能质量监测装置、手持式数模一体继电保护测试仪、IST-1100B 环网柜远程分合闸装置正在样机试制，医疗机构药品集采管理软件 V1.0 处于试运行阶段，安全可控网络分析装置研发、继电保护运行外部信息子站研发、零序故障电流录波及诊断装置研发、变电站远程智能巡检系统、保信录波一体化主站系统、电动车有序充电调控单元、智慧医院信息管理一体化系统等 13 个项目正在开发中，新一代配网装置 V4.0 处于立项阶段。

继电保护运行外部信息子站在厂站端负责采集可能影响继电保护功能实现的外部运行信息（如交流回路绝缘状态、电流回路中性线状态、电流端子温度、直流电源运行信息、谐波信息等），完成规约转换、信息收集、处理、控制、存储，并向调度主站及其他系统发送信

息，实现监视、预警、及诊断等功能，减少保护的误动率，提升电流回路的智能化管理水平，保障电网运行安全和供电可靠性。

零序故障电流录波及诊断装置，根据配电网故障特点，建立较完善的选线算法，并为算法的实现建立灵敏度高、计算速度快和分析判断能力强的硬件平台，利用安装在配网线路中的零序传感器，对运行中的设备进行连续的监测，并获取各种状态量的过程及状态数据，采用综合判据法及多源信息融合技术，将基于稳态信号、暂态信号的选线方法融合合成一种综合判据，对不同检测方法的结果，综合处理选择正确的故障线路，从而避免缺陷进一步扩大而发生事故。

变电站远程智能巡检系统实现划定区域内多座变电站巡视数据采集、自动巡视、智能分析、实时监控、智能联动、静默监视等功能，可应用于常规变电站、智能变电站等多种场景，推进变电站区域化巡视管理。

保信录波一体化主站系统采集保信子站的保护信息、录波装置的录波信息，依据业务流程整合、数据整合、数据共享的思路，利用对保护装置的监视、故障分析、设备管理、告警统计分析等功能，实现对电网保护动作和运行状态信息、录波器录波的收集与处理，并对保护装置的动作行为进行详细分析，为继电保护人员和调度人员或集控人员快速分析、判断保护动作行为、处理电网事故的提供技术支持平台。

报告期内，公司参与 2 项国家标准、1 项行业标准、1 项企业标准的编制、修订工作。公司前期参与编制的行业标准《智能变电站继电保护在线监视和智能诊断技术导则》在报告期内实施。

报告期内，公司获得 3 项发明专利、2 项实用新型专利、1 项外观设计专利、5 项软件著作权，申请 8 项实用新型专利。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|---------|-----------------|
| 营业收入 | 201,719,655.89 | 174,531,659.31 | 15.58% | 不适用 |
| 营业成本 | 106,223,993.06 | 88,889,316.33 | 19.50% | 不适用 |
| 销售费用 | 21,710,135.38 | 18,175,481.10 | 19.45% | 不适用 |
| 管理费用 | 19,183,573.33 | 17,482,513.72 | 9.73% | 不适用 |
| 财务费用 | -8,026,608.60 | -1,817,095.78 | 341.73% | 主要系本期收到利息增加所致； |
| 所得税费用 | 4,334,392.95 | 2,367,710.02 | 83.06% | 主要系本期实现利润总额增加所致 |
| 研发投入 | 26,904,983.48 | 29,081,237.08 | -7.48% | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,174,424.87 | -44,327,514.76 | 165.82% | 主要系本期销售回款较好所致 |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | 196,123,880.00 | 155,597,162.36 | 26.05% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -24,095,576.80 | -23,904,433.94 | 0.80% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 201,202,728.07 | 87,365,213.66 | 130.30% |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 电力故障录波装置 | 72,580,981.73 | 31,613,349.03 | 56.44% | 13.73% | 9.96% | 1.49% |
| 时间同步装置 | 29,895,316.88 | 14,853,960.54 | 50.31% | 12.95% | 8.89% | 1.85% |
| 分行业 | | | | | | |
| 输配电及控制设备制造业 | 190,897,180.51 | 92,580,047.61 | 51.50% | 13.61% | 9.98% | 1.60% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北 | 35,139,039.14 | 16,137,767.69 | 54.07% | 80.36% | 73.14% | 1.91% |
| 华东 | 45,370,390.55 | 20,083,071.58 | 55.74% | 7.92% | 2.13% | 2.51% |
| 华南 | 39,594,470.60 | 17,773,826.91 | 55.11% | -0.16% | -9.45% | 4.60% |
| 西南 | 53,215,568.29 | 41,300,157.37 | 22.39% | 34.55% | 66.78% | -15.00% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|--|----------|
| 投资收益 | 5,271,912.20 | 13.89% | 1、理财产品收益； 2、按照权益法核算的合营、联营企业投资收益； 3、湖北中元九派产业投资基金合伙企业（有限合伙）基金投资损益变动。 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -9,277,519.42 | -24.44% | 参投基金公允价值变动损益 | 否 |
| 营业外收入 | 1,010,930.04 | 2.66% | 政府补助形成 | 否 |
| 营业外支出 | 21,383.82 | 0.06% | 非经营性零星支出 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|-------------|----------------|------------|----------------|------------|----------|-------------------|
| | 金额 | 占总资 产比例 | 金额 | 占总资 产比例 | | |
| 货币资金 | 378,266,801.95 | 26.50% | 177,713,866.88 | 12.35% | 14.15% | 主要系本期部分银行理财产品到期所致 |
| 应收账款 | 164,455,874.92 | 11.52% | 190,327,241.50 | 13.23% | -1.71% | |
| 合同资产 | | | | | 0.00% | |
| 存货 | 145,430,665.52 | 10.19% | 126,444,228.46 | 8.79% | 1.40% | |
| 投资性房地产 | 43,870,799.44 | 3.07% | 44,775,392.32 | 3.11% | -0.04% | |
| 长期股权投资 | 8,161,184.14 | 0.57% | 8,775,379.08 | 0.61% | -0.04% | |
| 固定资产 | 38,417,814.84 | 2.69% | 41,290,657.06 | 2.87% | -0.18% | |
| 在建工程 | 606,960.38 | 0.04% | 555,073.59 | 0.04% | 0.00% | |
| 使用权资产 | 1,095,549.69 | 0.08% | 1,475,823.57 | 0.10% | -0.02% | |
| 合同负债 | 60,356,252.24 | 4.23% | 57,411,012.15 | 3.99% | 0.24% | |
| 租赁负债 | 208,783.87 | 0.01% | 299,808.99 | 0.02% | -0.01% | |
| 交易性金融资产 | 195,000,000.00 | 13.66% | 468,000,000.00 | 32.53% | -18.87% | 主要系本期部分银行理财产品到期所致 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 32,859,000.00 | 2.28% | -2.28% | 主要系本期大额存单到期所致 |
| 债权投资 | 212,000,000.00 | 14.85% | 80,000,000.00 | 5.56% | 9.29% | 主要系本期购买银行大额存单所致 |
| 其他非流动金融资产 | 88,632,875.90 | 6.21% | 106,640,385.67 | 7.41% | -1.20% | |
| 其他非流动资产 | 92,288,205.12 | 6.46% | 98,735,207.03 | 6.86% | -0.40% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 468,000,000.00 | | | | 596,000,000.00 | 869,000,000.00 | | 195,000,000.00 |
| 2.其他非流动金融资产 | 106,640,385.67 | -9,277,519.42 | | | | 8,729,990.35 | | 88,632,875.90 |
| 其他非流动资产 | 97,767,764.11 | -476,542.85 | | | | 7,560,000.00 | | 89,731,221.26 |
| 上述合计 | 672,408,149.78 | -9,754,062.27 | | | 596,000,000.00 | 885,289,990.35 | | 373,364,097.16 |
| 金融负债 | | | | | | | | |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|--------|---------------------|-------------|
| 其他货币资金 | 2,698,164.20 | 保函保证金、履约保证金 |
| 合计 | 2,698,164.20 | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 738,000,000.00 | 933,000,000.00 | -20.90% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|------|----------------|------|
| 基金 | 83,665,671.91 | -9,754,062.27 | | | 16,289,990.35 | 102,302,815.60 | | 169,678,497.16 | 自有资金 |
| 其他 | 5,000,000.00 | | | | | 3,685,600.00 | | 8,685,600.00 | 自有资金 |
| 合计 | 88,665,671.91 | -9,754,062.27 | | | 16,289,990.35 | 105,988,415.60 | | 178,364,097.16 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 52,614.3 |
| 报告期投入募集资金总额 | 1,996.29 |
| 已累计投入募集资金总额 | 56,058.46 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1011号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,635万股，每股面值1元，每股发行价格32.18元，共募集资金总额为526,143,000.00元，扣除承销费和保荐费29,307,150.00元后的募集资金为496,835,850.00元。另扣除律师费、审计费、法定信息披露及路演推介等发行费用7,657,779.93元后，募集资金净额为489,178,070.07元。该事项业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并由其于2009年10月19日出具中瑞岳华专审字[2009]第2504号《审核报告》。报告期内，募集资金使用总额1,996.29万元；截至报告期末，募集资金累计使用总额为56,058.46万元（含利息）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金净额 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--|---|-----------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | | |
| 智能化电力动态数据记录装置项目 | 否 | 6,875 | 6,875 | 6,875 | 0 | 5,537.49 | 实施完毕 | 2012年10月30日 | 937.19 | 25,258.15 | 否 | 否 |
| 基于北斗/GPS的时间同步系统及时间同步检测设备项目 | 否 | 6,060 | 6,060 | 6,060 | 0 | 3,234.7 | 实施完毕 | 2012年10月30日 | 305.86 | 6,069.78 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 12,935 | 12,935 | 12,935 | 0 | 8,772.19 | -- | -- | 1,243.05 | 31,327.93 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | | |
| 新型自动跟踪补偿消弧线圈成套装置 | 否 | 2,800 | 2,800 | 2,800 | 0 | 2,733.72 | 实施完毕 | 2012年10月30日 | 0 | -144.19 | 否 | 否 |
| 基于电力物联网的输变电智能监测和运维系统 | 否 | 10,200.26 | 10,200.26 | 10,200.26 | 0 | 10,200.26 | 实施完毕 | 2025年05月17日 | 518.68 | -3,515.65 | 否 | 否 |
| 超募资金投向小计 | -- | 13,000.26 | 13,000.26 | 13,000.26 | 0 | 12,933.98 | -- | -- | 518.68 | -3,659.84 | -- | -- |
| 合计 | -- | 25,935.26 | 25,935.26 | 25,935.26 | 0 | 21,706.17 | -- | -- | 1,761.73 | 27,668.09 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | 智能化电力动态数据记录装置项目、基于北斗/GPS的时间同步系统及时间同步检测设备项目、新型自动跟踪补偿消弧线圈成套装置项目未能达到预计收益，主要原因是市场需求及产品价格低于公司原来的预期，造成产能未能完全释放和销售收入低于预期，从而未能实现预计效益。基于电力物联网的输变电智能监测和运维系统虽然未到达预期收益，但相关产品市场拓展良好，目前尚未执行在手订单为9,936.85万元。 | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 公司首次公开发行股票后的募集资金净额为489,178,070.07元，其中超募资金304,178,070.07元，已确定用途的超募资金情况如下： 1、投入5,000万元实施电能质量监测与治理项目； 2、投入2,800万元用于向全资子公司增资实施新型自动跟踪补偿消弧线圈成套装置项目； 3、投入不超过3,000万元实施智能电网产业园项目； | | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | <p>4、投资 4,290 万元实施收购成都智达 66%股权并增资项目；</p> <p>5、投资 1,510 万元实施广州至德增资项目；</p> <p>6、永久性补充流动资金 9,000 万元；</p> <p>7、投资 10,200.26 万元实施基于电力物联网的输变电智能监测和运维系统项目；</p> <p>8、永久性补充流动资金 1,996.29 万元。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>上述项目均完成了预定的建设任务，节余部分募集资金和利息。经 2013 年第一次临时股东大会审议通过，电能质量监测与治理项目、新型自动跟踪补偿消弧线圈成套装置项目的节余资金及利息用于永久补充流动资金。2013 年 10 月 15 日，公司第二届董事会第十五次（临时）会议通过决议，决定使用 5,000 万元实施电能质量监测与治理项目。2015 年 3 月 24 日公司第三届董事会第三次（临时）会议通过决议，决定使用 1,510 万元实施广州至德增资项目。2015 年 12 月 7 日，经 2015 年第三次临时股东大会决议通过，使用 9,000 万元超募资金永久性补充流动资金。2020 年 5 月 18 日，经 2019 年年度股东大会审议，使用剩余超募资金及利息 10,200.26 万元投资基于电力物联网的输变电智能监测和运维系统项目。2024 年 5 月 8 日，经 2023 年年度股东大会审议，使用剩余超募资金永久性补充流动资金并注销募集资金专户。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>公司从项目的实际情况出发，本着节约、合理及有效的原则使用募集资金，智能化电力动态数据记录装置项目、基于北斗/GPS 的时间同步系统及时间同步检测设备项目、企业技术中心项目、新型自动跟踪补偿消弧线圈成套装置项目、智能电网产业园项目、收购成都智达 66%股权并增资项目的募集资金使用出现节余，节余资金和利息共计 9,266 万元（承诺投资项目结余资金 7,697.40 万元，超募资金项目结余资金 693.18 万元，利息 875.42 万元）（详见公司 2012-036 号公告），具体原因如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司通过内部挖潜，努力降低成本，包括重视产品设计和工艺流程的优化，加强对采购计划、生产计划和供应商交货期的管理，降低制造成本和材料成本； 2、技术进步大大降低了有关系统采购成本。同时公司调整了研发中心组织结构，提高了研发效率，并加强与相关检测、实验等业务单位的合作，保证各项实验工作正常进行； 3、基于北斗/GPS 的时间同步系统及时间同步检测设备项目的投资计划安排了铺底流动资金 2,000 万元； 4、公司于募集资金到位前以自有资金投入募投项目建设，累计投入 439.66 万元，提高了资金使用效率，降低了募投项目建设成本。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 已使用完毕 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 1、2012 年永久性补充流动资金中含承诺投资项目结余资金 7,697.40 万元，利息 875.42 万元。2、已累计投入募集资金总额含利息金额。 |

(3) 募集资金变更项目情况适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 48,300 | 19,500 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 1,500 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 49,800 | 19,500 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用**(2) 衍生品投资情况**适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 软件公司 | 子公司 | 软件 | 10,000,000.00 | 76,647,473.60 | 73,469,862.66 | 26,324,813.24 | 18,819,224.78 | 16,199,919.49 |
| 设备公司 | 子公司 | 输配电及控制设备制造业 | 30,000,000.00 | 67,351,887.86 | 51,782,737.33 | 13,183,138.69 | 2,101,902.45 | 1,830,710.49 |
| 成都智达 | 子公司 | 输配电及控制设备制造业 | 50,000,000.00 | 114,059,664.03 | 95,817,089.38 | 33,855,585.59 | 3,879,641.44 | 2,747,913.52 |
| 世轩科技 | 子公司 | 医疗信息化 | 46,000,000.00 | 104,783,662.60 | 78,350,767.09 | 10,822,475.38 | -999,721.22 | -999,721.22 |
| 中元汇 | 子公司 | 非证券类投资 | 200,000,000.00 | 234,894,634.25 | 230,580,188.02 | | -10,013,551.12 | -10,198,932.92 |
| 中元健康 | 子公司 | 医疗信息化 | 60,000,000.00 | 37,514,751.95 | 37,301,743.32 | | 102,571.21 | 102,571.21 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

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

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

成都智达系公司控股子公司，主要产品或服务：电气及电力自动化设备安装、调试、设计；电力自动化控制新技术、新产品开发、研制；电气材料销售、技术咨询；仪器、仪表、电子产品、五金、百货销售（以上项目国家法律法规限制和禁止项目除外）。成都智达开拓专业服务市场，进行变电、配电成套总包技术储备，向末端电力市场提供设备、系统及解决方案的厂商转型。

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

中元汇系公司全资子公司，作为公司对外投资的专业机构，负责公司直投与自身投资工作。经营范围：从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

中元健康系公司全资子公司，主要产品或服务：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；第二类医疗器械销售；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；信息安全设备销售；软件销售；智能机器人的研发；互联网设备销售；网络设备销售；计算机软硬件及辅助设备批发；云计算设备销售；物联网设备销售；光通信设备销售；数字视频监控系统销售；工业控制计算机及系统销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业风险

电力行业的发展对包括公司在内的电力系统二次设备制造企业有重大影响。经济发展对电力的需求、国家产业政策以及电力规划等方面的变化与公司所处细分行业发展紧密联系，如政策发生偏移或执行放缓，存在着影响公司成长性的风险。

应对措施：公司密切关注国家电力行业发展动态，坚持根据国家政策、市场需求，做好前瞻性判断，提升公司核心技术及产品的竞争力，积极开发新产品，丰富产品线，适时拓展新应用领域与范围。同时随着电力体制改革的推进，通过投资并购拓展产业范围，增加公司利润增长点，降低行业风险对公司发展的影响。

2、市场风险

国家在持续推动电力建设及医疗健康服务的同时，带来相关领域的市场变化，给公司带来良好的发展机遇，同时公司技术能力、产品成本、销售价格、售后服务面临的竞争愈加激烈，公司面对更多挑战，存在业绩波动较大的风险。

应对措施：公司紧密关注国家和行业在相关领域的政策变化，加强与用户的沟通，根据市场变化，提升技术水平，加强成本管理，坚持全员为客户服务的理念，做好市场培育和客户开发，在保障原有稳定客户群的基础上不断开发新客户，努力提高投标中标比例，同时加强与总承包企业的合作，拓展市场新区域、新的利润增长点，减小公司业绩波动。

3、技术风险

公司在电力领域的主营业务为电力设备的研发、制造、销售和服务，该领域具有技术更新快、产品需求多样的特点，特别在目前智能电网、智能配网、新能源等新技术发展和应用方面，客观上要求公司能够超前洞悉行业和技术发展趋势，把握需求变动方向，及时推出满足客户需求产品。如果公司技术开发滞后，产品不能适时满足客户需求，存在丧失现有客户和新客户开拓不佳的风险。

应对措施：建立完善的研发流程，重视研发项目可行性分析，坚持加大研发投入、积极参加各种相关标准制定等行业活动，加强与各级电网公司、相关学校、电力研究院，跟踪行业发展方向，研发相关技术，通过技术领先增强核心竞争力。

4、并购风险

公司将坚持通过积极稳妥推进投资并购的发展战略，实现外延式扩张。公司与并购标的在业务模式、运营管理等方面均存在不同程度的差异。如果选择的并购标的不当，或者并购完成后未能做好资源整合，将存在并购目的不能实现或不能完全实现的风险。

应对措施：公司将标的公司诚信规范运作、管理团队务实经营作为选择标的的重要条件，利用广泛的社会资源，精挑细选目标项目，审慎做好尽职调查，聘请经验丰富的专业团队制定方案，科学决策。加强与投后企业资源共享，互相支持，精诚合作，定期对投后企业进行内部审计，完善投后企业管理制度，促进双方的文化融合，和谐发展。

5、人才流失风险

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

应对措施：持续完善人才引进机制，优化人才引进渠道和流程，通过完善激励制度和薪酬政策，建立多层次培训体系，加大人才培育力度，构建职业发展多通道，提供员工成长与上升的空间，实现公司与员工的共同发展。

6、募集资金投资项目实施及新增产能利用不足的风险

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

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

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|---|--------------|--------|-------|---------------|---|
| 2024年05月08日 | 价值在线 (https://www.ir-online.cn/) | 网络平台 线上交流 | 其他 | 网上投资者 | 公司战略及经营情况 | http://irm.cninfo.com.cn/ |
| 2024年05月16日 | 全景网投资者关系互动平台 (https://ir.p5w.net) | 网络平台 线上交流 | 其他 | 网上投资者 | 公司战略及经营情况 | http://irm.cninfo.com.cn/ |

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 4.31% | 2024 年 02 月 28 日 | 2024 年 02 月 29 日 | 2024 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2024-009） (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2023 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 22.85% | 2024 年 05 月 08 日 | 2024 年 05 月 09 日 | 2023 年年度股东大会决议公告（公告编号：2024-029） (http://www.cninfo.com.cn) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|--------|-----|------------------|--------------|
| 姚弄潮 | 职工代表监事 | 离任 | 2024 年 06 月 28 日 | 个人原因 |
| 张文哲 | 职工代表监事 | 被选举 | 2024 年 06 月 28 日 | 原职工代表监事辞职后选举 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2024 年 2 月 4 日，公司召开第六届董事会第二次（临时）会议、第六届监事会第二次（临时）会议，审议通过《关于审议〈武汉中元华电科技股份有限公司 2024 年限制性股票

激励计划（草案）及其摘要的议案》等相关股权激励计划议案，拟向符合授予条件的 105 名激励对象授 1,150 万股第二类限制性股票。

2024 年 2 月 28 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过《关于审议〈武汉中元华电科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等相关股权激励计划议案。

2024 年 3 月 7 日，公司召开第六届董事会第三次（临时）会议、第六届监事会第三次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司严格按《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规规范要求，及时、准确、真实、完整进行信息披露工作；不断完善内控体系及治理结构，相关经济活动严格规范操作；通过实地调研、电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

公司一直坚持以人为本的人才理念，严格遵守国家及地方有关劳动法律、法规的规定，制定完善的薪酬管理制度，实施公平的绩效考核机制，定期进行职业健康安全知识培训，不断改善员工工作条件，致力于营造一个公平竞争，积极向上，共同提升的工作环境。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-------------------------------|------|--|------------------|--------------------------------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 尹健、卢春明、邓志刚、王永业、张小波、尹力光、刘屹、陈志兵 | 其他承诺 | <p>(一) 确保上市公司人员独立 1、保证上市公司的总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司及本公司实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且本人控制的其他企业中领薪。2、保证上市公司的财务人员独立，不在本人控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本人控制的其他企业之间完全独立。(二) 确保上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本人及本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2、保证不以上市公司的资产为本人及本人控制的其他企业的债务违规提供担保。(三) 确保上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与本人及本人控制的其他企业共用银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，本公司、本公司实际控制人及其控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5、保证上市公司依法独立纳税。(四) 确保上市公司机构独立 1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本人及本人控制</p> | 2023 年 11 月 02 日 | 尹健等八位一致行动人作为上市公司实际控制人的整个期间持续有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--------------------|-------------------------------|-----------|---|------------------|--------------------------------|------|
| | | | <p>的其他企业间不存在机构混同的情形。（五）确保上市公司业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证规范管理与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。本次权益变动完成后，本人不会损害上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与上市公司保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本人违反上述承诺给上市公司造成损失，本人将承担相应的法律责任。上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在信息披露义务人作为上市公司实际控制人的整个期间持续有效。若因违反上述承诺，给上市公司及其他股东造成损失，本人将承担相应的赔偿责任。</p> | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 尹健、卢春明、邓志刚、王永业、张小波、尹力光、刘屹、陈志兵 | 关于关联交易的承诺 | <p>1、本次权益变动完成后，本人及本人控制的其他企业将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。2、上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在信息披露义务人作为上市公司实际控制人的整个期间持续有效。如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。</p> | 2023 年 11 月 02 日 | 尹健等八位一致行动人作为上市公司实际控制人的整个期间持续有效 | 正常履行 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 尹健、卢春明、邓志刚、王永业、张小波、尹力光、刘屹、陈志兵 | 关于同业竞争的承诺 | <p>本次权益变动完成后，本人不会利用上市公司的主要股东身份谋求不正当利益，不会从事与上市公司现有主营业务相关的业务。上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在信息披露义务人作为上市公司实际控制人的整个期间持续有效。若因违反上述承诺，给上市公司及其他股东造成损失，信息披露义务人将承担相应的赔偿责任。</p> | 2023 年 11 月 02 日 | 尹健等八位一致行动人作为上市公司实际控制人的整个期间持续有效 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 邓志刚；尹力光 | 股份限售承诺 | <p>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。</p> | 2009 年 10 月 30 日 | 长期 | 正常履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 尹健 | 股份限售承诺 | <p>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。</p> | 2015 年 03 月 26 日 | 任职期间 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--------|--------|---|-------------|------|------|
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 陈志兵 | 股份限售承诺 | 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。 | 2017年09月28日 | 任职期间 | 正常履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 卢春明 | 股份限售承诺 | 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。 | 2017年09月29日 | 任职期间 | 正常履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 杨洁、马东方 | 股份限售承诺 | 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。 | 2020年12月10日 | 任职期间 | 正常履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 陈默 | 股份限售承诺 | 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。 | 2023年06月15日 | 任职期间 | 正常履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 杨德先 | 股份限售承诺 | 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。 | 2023年10月27日 | 任职期间 | 正常履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 姜东升 | 股份限售承诺 | 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。 | 2023年12月05日 | 任职期间 | 正常履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 张文哲 | 股份限售承诺 | 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。 | 2024年07月03日 | 任职期间 | 正常履行 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

公司报告期不存在日常经营重大合同。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司公告均在以下信息披露网站披露：巨潮资讯网，网址 www.cninfo.com.cn；中证网，网址 www.cs.com.cn；中国证券网，网址 www.cnstock.com；证券时报网，网址 www.secutimes.com；中国资本证券网，网址 www.ccstock.cn。截止本报告披露日，公司本年度披露的公告如下：

| 序号 | 名称 | 时间 |
|----|---|------------|
| 1 | 2023 年度业绩预告 | 2024-01-30 |
| 2 | 第六届董事会第二次（临时）会议决议公告 | 2024-02-05 |
| 3 | 第六届监事会第二次（临时）会议决议公告 | 2024-02-05 |
| 4 | 关于召开 2024 年第一次临时股东大会的通知 | 2024-02-05 |
| 5 | 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法 | 2024-02-05 |
| 6 | 2024 年限制性股票激励计划（草案） | 2024-02-05 |
| 7 | 2024 年限制性股票激励计划激励对象名单 | 2024-02-05 |
| 8 | 2024 年限制性股票激励计划（草案）摘要 | 2024-02-05 |
| 9 | 创业板上市公司股权激励计划自查表 | 2024-02-05 |
| 10 | 关于副董事长兼总裁增持公司股份的公告 | 2024-02-06 |
| 11 | 监事会关于 2024 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明 | 2024-02-20 |
| 12 | 2024 年第一次临时股东大会决议公告 | 2024-02-29 |
| 13 | 关于 2024 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告 | 2024-02-29 |
| 14 | 关于向激励对象授予限制性股票的公告 | 2024-03-08 |
| 15 | 第六届董事会第三次（临时）会议决议公告 | 2024-03-08 |
| 16 | 第六届监事会第三次（临时）会议决议公告 | 2024-03-08 |
| 17 | 2024 年限制性股票激励计划激励对象名单（授予日） | 2024-03-08 |
| 18 | 董事会决议公告 | 2024-04-16 |
| 19 | 监事会 2023 年度工作报告 | 2024-04-16 |
| 20 | 会计师事务所选聘制度（2024 年 4 月） | 2024-04-16 |
| 21 | 2023 年年度报告摘要 | 2024-04-16 |
| 22 | 关于续聘 2024 年审计机构的公告 | 2024-04-16 |
| 23 | 关于 2023 年度计提信用减值、资产减值准备的公告 | 2024-04-16 |
| 24 | 关于召开 2023 年年度股东大会的通知 | 2024-04-16 |
| 25 | 2023 年年度报告 | 2024-04-16 |
| 26 | 2023 年度内部控制鉴证报告 | 2024-04-16 |
| 27 | 关于 2023 年度权益分派预案的公告 | 2024-04-16 |
| 28 | 关于举行 2023 年度网上业绩说明会的公告 | 2024-04-16 |

| | | |
|----|------------------------------------|------------|
| 29 | 关于使用剩余超募资金永久性补充流动资金并注销募集资金专户的公告 | 2024-04-16 |
| 30 | 2023 年年度审计报告 | 2024-04-16 |
| 31 | 2023 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 2024-04-16 |
| 32 | 关于注销全资子公司的公告 | 2024-04-16 |
| 33 | 2023 年年度内部控制自我评价报告 | 2024-04-16 |
| 34 | 关于公司会计政策变更的公告 | 2024-04-16 |
| 35 | 2023 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告 | 2024-04-16 |
| 36 | 2023 年年度财务决算报告 | 2024-04-16 |
| 37 | 监事会决议公告 | 2024-04-16 |
| 38 | 审计委员会对审计工作的评价 | 2024-04-16 |
| 39 | 2023 年年度财务报告 | 2024-04-16 |
| 40 | 董事会对独董独立性评估的专项意见 | 2024-04-16 |
| 41 | 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明 | 2024-04-16 |
| 42 | 2024 年一季度报告 | 2024-04-26 |
| 43 | 2023 年年度股东大会决议公告 | 2024-05-09 |
| 44 | 关于参加 2024 年湖北辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的公告 | 2024-05-10 |
| 45 | 关于募集资金专项账户注销完成的公告 | 2024-05-28 |
| 46 | 2023 年年度权益分派实施公告 | 2024-05-30 |
| 47 | 关于职工代表监事辞职的公告 | 2024-06-27 |
| 48 | 关于补选职工代表监事的公告 | 2024-06-29 |

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，控股子公司发生的重要事项已作为临时报告在指定网站披露，信息披露指定网站的相关查询索引及披露日期见前文“十三、其他重大事项的说明”。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----------------|----------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 109,165,997 | 22.70% | | | | - 9,406,000 | - 9,406,000 | 99,759,997 | 20.75% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 109,165,997 | 22.70% | | | | - 9,406,000 | - 9,406,000 | 99,759,997 | 20.75% |
| 其中：境内法人持股 | 9,616,000 | 2.00% | | | | - 9,616,000 | - 9,616,000 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 99,549,997 | 20.70% | | | | 210,000 | 210,000 | 99,759,997 | 20.75% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 371,665,539 | 77.30% | | | | 9,406,000 | 9,406,000 | 381,071,539 | 79.25% |
| 1、人民币普通股 | 371,665,539 | 77.30% | | | | 9,406,000 | 9,406,000 | 381,071,539 | 79.25% |
| 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 | 480,831,536 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 480,831,536 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

1、洛阳华世取得公司控制权后已满 18 个月，股份解除限售，新增无限售条件股份 9,616,000 股；

2、卢春明先生增持 210,000 股，其变更为实际控制人后 18 个月内不得转让公司股份，新增有限售条件股份 210,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|-----------|----------|------------|------|----------------------|
| 尹健 | 8,532,900 | 0 | 0 | 8,532,900 | 收购 | 变更为实际控制人后 18 个月内不得转让 |
| 卢春明 | 11,015,000 | 0 | 210,000 | 11,225,000 | 收购 | 变更为实际控制人后 18 个月内不得转让 |
| 邓志刚 | 20,570,100 | 0 | 0 | 20,570,100 | 收购 | 变更为实际控制人后 18 个月内不得转让 |
| 王永业 | 21,511,300 | 0 | 0 | 21,511,300 | 收购 | 变更为实际控制人后 18 个月内不得转让 |
| 张小波 | 21,250,350 | 0 | 0 | 21,250,350 | 收购 | 变更为实际控制人后 18 个月内不得转让 |
| 刘屹 | 10,059,300 | 0 | 0 | 10,059,300 | 收购 | 变更为实际控制人后 18 个月内不得转让 |
| 尹力光 | 6,328,000 | 0 | 0 | 6,328,000 | 收购 | 变更为实际控制人后 18 个月内不得转让 |
| 陈志兵 | 283,047 | 0 | 0 | 283,047 | 收购 | 变更为实际控制人后 18 个月内不得转让 |
| 洛阳华世 | 9,616,000 | 9,616,000 | 0 | 0 | 限售期届 | 取得控制权后已满 18 个 |

| | | | | | | |
|----|-------------|-----------|---------|------------|----|----|
| | | | | | 满 | 月 |
| 合计 | 109,165,997 | 9,616,000 | 210,000 | 99,759,997 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 27,269 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | |
|---|--|--------|------------------------------|------------|--------------|--------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 王永业 | 境内自然人 | 4.47% | 21,511,300 | 0 | 21,511,300 | 0 | 不适用 | 0 |
| 张小波 | 境内自然人 | 4.42% | 21,250,350 | 0 | 21,250,350 | 0 | 不适用 | 0 |
| 邓志刚 | 境内自然人 | 4.28% | 20,570,100 | 0 | 20,570,100 | 0 | 不适用 | 0 |
| 卢春明 | 境内自然人 | 2.33% | 11,225,000 | 210,000 | 11,225,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 潘小任 | 境内自然人 | 2.10% | 10,080,000 | 0 | 0 | 10,080,000 | 不适用 | 0 |
| 刘屹 | 境内自然人 | 2.09% | 10,059,300 | 0 | 10,059,300 | 0 | 不适用 | 0 |
| 洛阳华世新能源科技有限公司 | 境内非国有法人 | 2.00% | 9,616,000 | 0 | 0 | 9,616,000 | 不适用 | 0 |
| 尹健 | 境内自然人 | 1.77% | 8,532,900 | 0 | 8,532,900 | 0 | 不适用 | 0 |
| 陆秋燕 | 境内自然人 | 1.40% | 6,740,000 | 520,000 | 0 | 6,740,000 | 不适用 | 0 |
| 尹力光 | 境内自然人 | 1.32% | 6,328,000 | 0 | 6,328,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 尹健、卢春明、邓志刚、王永业、张小波、刘屹、尹力光为一致行动关系，未知其他股东之间是否存在关联关系或构成一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | | | |
| 股东名称 | | | | | | | 股份种类 | |

| | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | 数量 |
|--|---|--------|------------|
| 潘小任 | 10,080,000 | 人民币普通股 | 10,080,000 |
| 洛阳华世新能源科技有限公司 | 9,616,000 | 人民币普通股 | 9,616,000 |
| 陆秋燕 | 6,740,000 | 人民币普通股 | 6,740,000 |
| 金红梅 | 4,000,000 | 人民币普通股 | 4,000,000 |
| 杭州乐信投资管理有限公司一乐信月生沧海 1 号私募证券投资基金 | 2,850,000 | 人民币普通股 | 2,850,000 |
| 毛国华 | 2,824,200 | 人民币普通股 | 2,824,200 |
| 姚勇 | 2,786,800 | 人民币普通股 | 2,786,800 |
| 代学荣 | 2,509,500 | 人民币普通股 | 2,509,500 |
| 陈峰 | 2,500,000 | 人民币普通股 | 2,500,000 |
| 徐福轩 | 2,170,000 | 人民币普通股 | 2,170,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或构成一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 | 陆秋燕通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,740,000 股。 | | |

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持股 份数量 (股) | 本期减持股 份数量 (股) | 期末持股数 (股) | 期初被授予 的限制性股 票数量 (股) | 本期被授予 的限制性股 票数量 (股) | 期末被授予 的限制性股 票数量 (股) |
|-----|----------------|------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 尹健 | 董事长 | 现任 | 8,532,900 | 0 | 0 | 8,532,900 | 0 | 560,000 | 560,000 |
| 卢春明 | 副董事长、 总裁 | 现任 | 11,015,000 | 210,000 | 0 | 11,225,000 | 0 | 710,000 | 710,000 |
| 邓志刚 | 董事 | 现任 | 20,570,100 | 0 | 0 | 20,570,100 | 0 | 600,000 | 600,000 |
| 陈默 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨洁 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨德先 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 姜东升 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈志兵 | 监事会主席 | 现任 | 283,047 | 0 | 0 | 283,047 | 0 | 0 | 0 |
| 尹力光 | 监事 | 现任 | 6,328,000 | 0 | 0 | 6,328,000 | 0 | 0 | 0 |
| 张文哲 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 姚弄潮 | 监事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄伟兵 | 财务总监兼 董事会秘书 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 260,000 | 260,000 |
| 熊金梅 | 副总裁 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 250,000 | 250,000 |
| 郑君林 | 总工程师 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 350,000 | 350,000 |
| 合计 | -- | -- | 46,729,047 | 210,000 | 0 | 46,939,047 | 0 | 2,730,000 | 2,730,000 |

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉中元华电科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 378,266,801.95 | 177,713,866.88 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 195,000,000.00 | 468,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 164,455,874.92 | 190,327,241.50 |
| 应收款项融资 | 3,153,502.20 | 11,876,521.07 |
| 预付款项 | 3,736,327.10 | 2,352,593.67 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 15,972,622.04 | 10,198,848.29 |
| 其中：应收利息 | | 48,494.44 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 145,430,665.52 | 126,444,228.46 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 32,859,000.00 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | 1,189,159.37 | 1,188,823.97 |
| 流动资产合计 | 907,204,953.10 | 1,020,961,123.84 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | 212,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 8,161,184.14 | 8,775,379.08 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 88,632,875.90 | 106,640,385.67 |
| 投资性房地产 | 43,870,799.44 | 44,775,392.32 |
| 固定资产 | 38,417,814.84 | 41,290,657.06 |
| 在建工程 | 606,960.38 | 555,073.59 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,095,549.69 | 1,475,823.57 |
| 无形资产 | 21,271,526.98 | 21,795,111.90 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | 6,216,392.25 | 6,216,392.25 |
| 长期待摊费用 | 1,522,212.20 | 997,387.03 |
| 递延所得税资产 | 6,323,531.21 | 6,466,638.07 |
| 其他非流动资产 | 92,288,205.12 | 98,735,207.03 |
| 非流动资产合计 | 520,407,052.15 | 417,723,447.57 |
| 资产总计 | 1,427,612,005.25 | 1,438,684,571.41 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 7,893,208.53 | |
| 应付账款 | 61,916,156.14 | 69,343,709.22 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 60,356,252.24 | 57,411,012.15 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 8,522,517.07 | 30,371,012.11 |
| 应交税费 | 6,312,719.25 | 13,675,497.48 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 3,792,667.23 | 3,521,235.86 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 825,028.22 | 762,308.25 |
| 其他流动负债 | 1,493,158.17 | 1,601,043.08 |
| 流动负债合计 | 151,111,706.85 | 176,685,818.15 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 208,783.87 | 299,808.99 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 4,441,901.58 | 4,498,942.66 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 4,650,685.45 | 4,798,751.65 |
| 负债合计 | 155,762,392.30 | 181,484,569.80 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 480,831,536.00 | 480,831,536.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 600,818,134.34 | 595,757,301.02 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 57,703,607.28 | 57,703,607.28 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 100,092,716.48 | 91,438,229.06 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,239,445,994.10 | 1,225,730,673.36 |
| 少数股东权益 | 32,403,618.85 | 31,469,328.25 |
| 所有者权益合计 | 1,271,849,612.95 | 1,257,200,001.61 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,427,612,005.25 | 1,438,684,571.41 |

法定代表人：尹健

主管会计工作负责人：卢春明

会计机构负责人：黄伟兵

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 328,321,611.91 | 99,735,995.38 |
| 交易性金融资产 | 165,000,000.00 | 443,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 83,223,763.91 | 84,352,112.84 |
| 应收款项融资 | 2,685,822.20 | 5,215,000.00 |
| 预付款项 | 2,268,384.59 | 1,274,067.82 |
| 其他应收款 | 17,339,270.73 | 12,858,531.02 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 121,672,483.46 | 98,075,762.75 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 32,859,000.00 |
| 其他流动资产 | 966,504.08 | 966,504.08 |
| 流动资产合计 | 721,477,840.88 | 778,336,973.89 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | 157,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 556,904,848.75 | 555,766,496.22 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 6,741,978.27 | 7,610,223.07 |
| 投资性房地产 | 37,263,921.63 | 37,753,993.83 |
| 固定资产 | 24,853,285.20 | 26,599,235.70 |
| 在建工程 | 606,960.38 | 555,073.59 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 19,896,096.49 | 20,007,378.78 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 171,902.66 | 214,484.77 |
| 递延所得税资产 | 2,326,815.08 | 2,405,988.29 |
| 其他非流动资产 | 1,345,422.22 | 48,333.33 |
| 非流动资产合计 | 807,111,230.68 | 700,961,207.58 |
| 资产总计 | 1,528,589,071.56 | 1,479,298,181.47 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 7,893,208.53 | |
| 应付账款 | 104,328,410.53 | 90,953,523.56 |
| 预收款项 | 0.00 | 0.00 |
| 合同负债 | 48,132,989.23 | 43,727,610.18 |
| 应付职工薪酬 | 5,530,514.49 | 17,542,213.84 |
| 应交税费 | 2,289,244.55 | 5,430,487.17 |
| 其他应付款 | 89,995,790.97 | 56,634,705.38 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 717,962.91 | 440,394.80 |
| 流动负债合计 | 258,888,121.21 | 214,728,934.93 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 258,888,121.21 | 214,728,934.93 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 480,831,536.00 | 480,831,536.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 611,681,581.68 | 606,620,748.36 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 56,703,607.28 | 56,703,607.28 |
| 未分配利润 | 120,484,225.39 | 120,413,354.90 |
| 所有者权益合计 | 1,269,700,950.35 | 1,264,569,246.54 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,528,589,071.56 | 1,479,298,181.47 |

法定代表人：尹健

主管会计工作负责人：卢春明

会计机构负责人：黄伟兵

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 201,719,655.89 | 174,531,659.31 |
| 其中：营业收入 | 201,719,655.89 | 174,531,659.31 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 168,228,777.80 | 154,037,439.04 |
| 其中：营业成本 | 106,223,993.06 | 88,889,316.33 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 2,232,701.15 | 2,225,986.59 |
| 销售费用 | 21,710,135.38 | 18,175,481.10 |
| 管理费用 | 19,183,573.33 | 17,482,513.72 |
| 研发费用 | 26,904,983.48 | 29,081,237.08 |
| 财务费用 | -8,026,608.60 | -1,817,095.78 |
| 其中：利息费用 | 23,123.42 | 56,477.40 |
| 利息收入 | 8,099,879.01 | 1,896,944.00 |
| 加：其他收益 | 2,030,765.67 | 3,923,713.13 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 5,271,912.20 | 8,831,853.70 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,090,737.79 | 2,234,134.27 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | -9,277,519.42 | -850,512.48 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 5,459,165.01 | -506,286.48 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以 | | |

| | | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| “—”号填列) | | |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 36,975,201.55 | 31,892,988.14 |
| 加：营业外收入 | 1,010,930.04 | 258,040.15 |
| 减：营业外支出 | 21,383.82 | 15,110.75 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 37,964,747.77 | 32,135,917.54 |
| 减：所得税费用 | 4,334,392.95 | 2,367,710.02 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 33,630,354.82 | 29,768,207.52 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 33,630,354.82 | 29,768,207.52 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 32,696,064.22 | 29,266,422.32 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | 934,290.60 | 501,785.20 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 33,630,354.82 | 29,768,207.52 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 32,696,064.22 | 29,266,422.32 |
| 归属于少数股东的综合收益总 | 934,290.60 | 501,785.20 |

| | | |
|-----------|------|------|
| 额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.07 | 0.06 |
| （二）稀释每股收益 | 0.07 | 0.06 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：尹健

主管会计工作负责人：卢春明

会计机构负责人：黄伟兵

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 145,161,533.22 | 125,920,154.83 |
| 减：营业成本 | 91,632,838.03 | 83,600,959.63 |
| 税金及附加 | 1,230,852.56 | 1,357,722.44 |
| 销售费用 | 13,005,656.01 | 9,386,398.12 |
| 管理费用 | 13,309,045.13 | 10,667,925.55 |
| 研发费用 | 12,577,422.64 | 12,013,684.89 |
| 财务费用 | -3,222,674.83 | -1,188,116.92 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 3,267,278.74 | 1,204,244.42 |
| 加：其他收益 | 638,930.44 | 48,000.00 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 5,481,616.62 | 5,663,321.72 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -639,540.23 | 22,463.40 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 4,788.20 | -402,776.91 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 524,996.88 | -323,822.45 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 23,278,725.82 | 15,066,303.48 |
| 加：营业外收入 | 942,476.94 | 41,485.03 |
| 减：营业外支出 | 17,582.26 | 274.59 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 24,203,620.50 | 15,107,513.92 |
| 减：所得税费用 | 91,173.21 | 0.00 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 24,112,447.29 | 15,107,513.92 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 24,112,447.29 | 15,107,513.92 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 24,112,447.29 | 15,107,513.92 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

法定代表人：尹健

主管会计工作负责人：卢春明

会计机构负责人：黄伟兵

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 253,734,753.35 | 174,816,626.05 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 1,139,411.88 | 3,603,724.97 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 17,982,775.36 | 8,699,933.77 |
| 经营活动现金流入小计 | 272,856,940.59 | 187,120,284.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 101,050,141.01 | 82,495,270.39 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 78,570,950.67 | 80,383,069.58 |
| 支付的各项税费 | 25,948,004.31 | 30,473,622.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 38,113,419.73 | 38,095,837.58 |
| 经营活动现金流出小计 | 243,682,515.72 | 231,447,799.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,174,424.87 | -44,327,514.76 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 921,050,703.23 | 1,083,843,790.45 |
| 取得投资收益收到的现金 | 14,156,062.12 | 9,172,811.84 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,240.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 935,206,765.35 | 1,093,017,842.29 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,082,885.35 | 4,420,679.93 |
| 投资支付的现金 | 738,000,000.00 | 933,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 739,082,885.35 | 937,420,679.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 196,123,880.00 | 155,597,162.36 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 240,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 240,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 240,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 24,041,576.80 | 24,041,576.80 |
| 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 | 54,000.00 | 102,857.14 |
| 筹资活动现金流出小计 | 24,095,576.80 | 24,144,433.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -24,095,576.80 | -23,904,433.94 |
| 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 | 201,202,728.07 | 87,365,213.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 174,365,909.68 | 201,337,250.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 375,568,637.75 | 288,702,464.33 |

法定代表人：尹健

主管会计工作负责人：卢春明

会计机构负责人：黄伟兵

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 162,217,613.23 | 119,514,004.22 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 39,332,986.29 | 60,444,074.17 |
| 经营活动现金流入小计 | 201,550,599.52 | 179,958,078.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 82,281,795.05 | 54,406,728.36 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 43,468,153.46 | 40,626,609.77 |
| 支付的各项税费 | 8,963,642.45 | 10,048,713.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 24,788,709.73 | 23,440,915.11 |
| 经营活动现金流出小计 | 159,502,300.69 | 128,522,966.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,048,298.83 | 51,435,111.64 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 874,873,033.00 | 1,005,034,077.89 |
| 取得投资收益收到的现金 | 9,361,156.85 | 5,640,858.32 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,240.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 884,234,189.85 | 1,010,676,176.21 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 655,295.35 | 3,817,241.66 |
| 投资支付的现金 | 673,000,000.00 | 903,000,000.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 673,655,295.35 | 906,817,241.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 210,578,894.50 | 103,858,934.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 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 | 24,041,576.80 | 24,041,576.80 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 24,041,576.80 | 24,041,576.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -24,041,576.80 | -24,041,576.80 |
| 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 | 228,585,616.53 | 131,252,469.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 97,047,731.18 | 136,192,961.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 325,633,347.71 | 267,445,431.00 |

法定代表人：尹健

主管会计工作负责人：卢春明

会计机构负责人：黄伟兵

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|---------------|--------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 480,831,536.00 | | | | 595,757,301.02 | | | | 57,703,607.28 | | 91,438,229.06 | | 1,225,730,673.36 | 31,469,328.25 | 1,257,200,001.61 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 480,831,536.00 | | | | 595,757,301.02 | | | | 57,703,607.28 | | 91,438,229.06 | | 1,225,730,673.36 | 31,469,328.25 | 1,257,200,001.61 |
| 三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列） | | | | | 5,060,833.32 | | | | | | 8,654,487.42 | | 13,715,320.74 | 934,290.60 | 14,649,611.34 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 32,696,064.22 | | 32,696,064.22 | 934,290.60 | 33,630,354.82 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 5,060,833.32 | | | | | | | | 5,060,833.32 | | 5,060,833.32 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|---------------|--|------------------|--|
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 480,831,536.00 | | | 595,026,076.78 | | | 48,370,223.77 | 64,742,894.15 | | 1,188,970,730.70 | 32,039,645.42 | | 1,221,010,376.12 | |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | | | | | | | 5,224,845.52 | | 5,224,845.52 | 741,785.20 | | 5,966,630.72 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | 29,266,422.32 | | 29,266,422.32 | 501,785.20 | | 29,768,207.52 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | 240,000.00 | | 240,000.00 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | 240,000.00 | | 240,000.00 | |
| 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 | | | | | | | | -24,041,576.80 | | -24,041,576.80 | | | -24,041,576.80 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | -24,041,576.80 | | -24,041,576.80 | | | -24,041,576.80 | |

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 480,831,536.00 | | | | 606,620,748.36 | 0.00 | | | 56,703,607.28 | 120,413,354.90 | | 1,264,569,246.54 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 480,831,536.00 | | | | 606,620,748.36 | | | | 56,703,607.28 | 120,413,354.90 | | 1,264,569,246.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 5,060,833.32 | | | | | 70,870.49 | | 5,131,703.81 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 24,112,447.29 | | 24,112,447.29 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 5,060,833.32 | | | | | | | 5,060,833.32 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者 | | | | | 5,060,833.32 | | | | | | | 5,060,833.32 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 480,831,536.00 | | | | 611,681,581.68 | | | | 56,703,607.28 | 120,484,225.39 | 1,269,700,950.35 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 480,831,536.00 | | | | 605,920,741.11 | | | | 47,370,223.77 | 60,454,480.11 | | 1,194,576,980.99 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 480,831,536.00 | | | | 605,920,741.11 | | | | 47,370,223.77 | 60,454,480.11 | | 1,194,576,980.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -8,934,062.88 | | -8,934,062.88 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 15,107,513.92 | | 15,107,513.92 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|--|------------------|
| 存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 480,831,536.00 | | | | 605,920,741.11 | | | 47,370,223.77 | 51,520,417.23 | | 1,185,642,918.11 |

法定代表人：尹健

主管会计工作负责人：卢春明

会计机构负责人：黄伟兵

三、公司基本情况

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

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

加注册资本人民币 6,500.00 万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2010 年 4 月 26 日，变更后注册资本为人民币 13,000.00 万元，至此本公司股本增加至 13,000.00 万股。

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

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

根据本公司 2016 年 4 月 21 日召开的 2015 年度股东大会审议通过的公司 2015 年年度权益分派方案，以公司现有总股本 240,415,768 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。转增后，注册资本增至人民币 480,831,536.00 元。

根据本公司 2017 年 2 月 13 日召开的 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《武汉中元华电科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，根据股东大会的授权，本公司 2017 年 4 月 14 日第三届董事会第二十次（临时）会议决议公告确定 2017 年 4 月 14 日为 2017 年限制性股票激励计划的首次授予日，向 174 名激励对象授予限制性股票 628.50 万股，授予价格为 5.69 元/股。授予股份的上市日期为 2017 年 4 月 26 日，注册资本增至人民币 487,116,536.00 元。

根据本公司 2018 年 4 月 21 日召开的 2017 年年度股东大会决议公告，特别决议审议通过《关于减少注册资本并修订公司章程的议案》，根据股东大会授权，本公司回购注销限制性股票共 265.80 万股。公司于 2018 年 6 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了回购注销手续，本次回购注销完成后，注册资本减少为 484,458,536.00 元。

根据本公司 2019 年 4 月 22 日召开的 2018 年年度股东大会决议公告，特别决议审议通过《关于减少注册资本的议案》以及《关于修改《公司章程》及相关制度的议案》，根据股东大会授权，本公司回购注销限制性股票共 194.10 万股。公司于 2019 年 5 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了回购注销手续，本次回购注销完成后，注册资本减少为 482,517,536 股。

2020 年 4 月 26 日，公司第四届董事会第十九次（临时）会议审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，本公司回购注销限制性股票共 168.60 万股。公司于 2020 年 7 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了回购注销手续，本次回购注销完成后，注册资本减少为 480,831,536 股。

2022 年 9 月 29 日，公司召开第五届董事会第十七次（临时）会议，审议通过了《关于公司本次向特定对象发行股票涉及关联交易的议案》，洛阳华世新能源科技有限公司（以下简称“洛阳华世”）直接持有公司 9,616,000 股股份，占公司总股本的 2%；同时，通过表决权委托的方式持有公司 99,549,997 股股份对应的表决权，占公司总股本的 20.70%。上述表决权委托期限为 2022 年 9 月 23 日起至洛阳华世或其关联方通过认购中元股份向特定对象发行股票成为中元股份的控股股东且该等股份登记于洛阳华世或其关联方账户并上市之日止，或至 2024 年 9 月 22 日孰早。表决权委托期间洛阳华世与委托方（邓志刚、王永业、张小波、刘屹、尹健、卢春明、尹力光、陈志兵）构成一致行动关系。

2023 年 9 月，尹健、卢春明、邓志刚、王永业、张小波、尹力光、刘屹、陈志兵八位一致行动人通知洛阳华世新能源科技有限公司（以下简称“洛阳华世”）解除《表决权委托协议》，撤销表决权委托，将委托给洛阳华世的公司 99,549,997 股股份（占公司总股本的 20.70%）的表决权收回由自己行使。上述委托投票表决权收回后，公司实际控制人变更为上述八位一致行动人。

本公司经营范围为：一般项目：输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；电力设施器材制造；电力设施器材销售；电气设备修理；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；仪器仪表制造；仪器仪表销售；仪器仪表修理；软件开发；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机及通讯设备租赁；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；高铁设备、配件制造；高铁设备、配件销售；智能机器人的研发；智能机器人销售；工业机器人制造；工业机器人销售；工业机器人安装、维修；通信设备制造；通讯设备销售；电力电子元器件制造；电力电子元器件销售；信息系

统集成服务；信息系统运行维护服务；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动；健康咨询服务（不含诊疗服务）；非居住房地产租赁；物业管理；（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司合并财务报表范围包括 6 家一级子公司、1 家二级子公司。

详见本附注“十、在其他主体中的权益”相关内容。

本财务报表于 2024 年 8 月 9 日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表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》及其应用指南、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(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营，无影响持续经营能力的重大事项。

本公司近期有获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|-----------|--|
| 重要的非全资子公司 | 非全资子公司总资产占公司期末总资产的 10%以上或利润总额占公司利润总额的 10%以上 |
| 重要的联合营企业 | 合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占公司期末净资产的 5%以上或长期股权投资权益法下投资收益占公司合并净利润的 10%以上 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本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，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当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投资损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

本公司在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本公司分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损

失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本公司分类为该类的金融资产具体包括：交易性金融资产、其他非流动金融资产。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本公司按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（4）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

应收账款与合同资产的组合类别及确定依据

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，本公司根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本公司根据确认收入日期计算账龄。

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------------|----------------------|
| 组合 1（账龄组合） | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 组合 2（关联方组合） | 本组合为合并范围内的关联方的应收款项。 |

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率（%） |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 |
| 1-2 年 | 10 |
| 2-3 年 | 30 |
| 3-4 年 | 50 |
| 4-5 年 | 80 |
| 5 年以上 | 100 |

组合 2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|-----------------------------|
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同 |

应收款项融资

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|--------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行或财务公司 |

结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对银行承兑汇票组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------------|----------------------|
| 组合 1（账龄组合） | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 组合 2（关联方组合） | 本组合为合并范围内的关联方的应收款项。 |

组合 2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）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，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具

进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（7）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|-----------------------------|
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同 |

13、应收账款

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，本公司根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本公司根据确认收入日期计算账龄。

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------------|----------------------|
| 组合 1（账龄组合） | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 组合 2（关联方组合） | 本组合为合并范围内的关联方的应收款项。 |

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率（%） |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 5 |
| 1-2年 | 10 |
| 2-3年 | 30 |
| 3-4年 | 50 |
| 4-5年 | 80 |
| 5年以上 | 100 |

组合 2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

14、应收款项融资

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|--------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行或财务公司 |

结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对银行承兑汇票组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------------|----------------------|
| 组合 1（账龄组合） | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 组合 2（关联方组合） | 本组合为合并范围内的关联方的应收款项。 |

组合 2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11（4）。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、发出商品、库存商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、债权投资

（1）债权投资确认方法及标准

债权投资，是指本公司以收取合同现金流量为目标，不以出售该金融资产为目的的金融资产等。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”项目反映。企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”项目反映。

（2）债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

债权投资的预期信用损失的确定方法，详见附注五、11“金融工具”。

19、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、24“长期资产减值”。

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

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

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

21、固定资产

（1）确认条件

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

(2) 折旧方法

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

本公司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。

22、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

23、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，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) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、24“长期资产减值”。

24、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

25、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。

26、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

28、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；（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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

29、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客

户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（2）具体方法

①销售商品收入确认和计量的具体原则：

公司根据与客户签订的合同（订单）发货，不需要安装的，客户验收后确认收入；需要安装的，安装完成并调试经客户验收后确认收入。

②提供技术开发及服务收入确认和计量的具体原则：

公司提供技术开发合同收入按照合同约定满足在某一时段内履行履约义务条件的按照履约进度确认收入，否则在客户取得商品控制权时点时确认收入；对于运维管理等项目，以项目完成并取得客户确认后确认收入。

③利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

④房屋出租收入

按照合同约定确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

31、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该

资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

32、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

34、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五“36.使用权资产”以及“35.租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在 (1) 评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使

终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本公司自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

35、租赁负债

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额,是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:①固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③本公司合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时,本公司因无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率,是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产,在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关:①本公司自身情况,即公司的偿债能力和信用状况;②“借款”的期限,即租赁期;③“借入”资金的金额,即租赁负债的金额;④“抵押条件”,即标的资产的性质和质量;⑤经济环境,包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础,考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后,本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量:①确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;②支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额;③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时,重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

36、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

37、持有代售

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

38、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|---|--------------|------|
| 2023年10月25日，财政部发布了《准则解释17号》（财会〔2023〕21号），《准则解释17号》规定，对于资产转让属于销售的售后租回交易中形成的使用权资产和租赁负债，应当按照《企业会计准则第21号——租赁》中的相关规定进行后续计量。企业应当按照本解释的规定对《企业会计准则第21号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。上述会计处理规定自2024年1月1日起施行。 | 无 | 无 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--------|
| 增值税 | 应税收入按 13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 13%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 详见下表。 | 详见下表。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3%、2% 计缴教育费附加及地方教育费附加。 | 3%、2%、 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-----------------|
| 武汉中元华电科技股份有限公司 | 按应纳税所得额的 15% 计缴 |
| 武汉中元华电软件有限公司 | 按应纳税所得额的 15% 计缴 |
| 武汉中元华电电力设备有限公司 | 按应纳税所得额的 15% 计缴 |
| 成都智达电力自动控制有限公司 | 按应纳税所得额的 15% 计缴 |
| 江苏世轩科技股份有限公司 | 按应纳税所得额的 25% 计缴 |
| 中元汇（武汉）产业投资有限公司 | 按应纳税所得额的 25% 计缴 |
| 中元健康科技有限公司 | 按应纳税所得额的 25% 计缴 |

2、税收优惠

本公司之子公司武汉中元华电软件有限公司为武汉东湖新技术开发区软件企业，依据财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》规定，按 13% 的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

本公司之子公司江苏世轩科技股份有限公司依据财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》规定，按 13% 的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

本公司于 2023 年 10 月 26 日取得编号为 GR202342002646 的高新技术企业证书，2024 半年度本公司按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司武汉中元华电软件有限公司于 2023 年 10 月 26 日取得编号为 GR202342001773 的高新技术企业证书，2024 半年度按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司武汉中元华电电力设备有限公司于 2021 年 11 月 15 日取得编号为 GR202142003051 的高新技术企业证书，2024 半年度按照 15% 的税率缴纳企业所得税

本公司之子公司成都智达电力自动控制有限公司于 2023 年 12 月 12 日取得编号为 GR202351005035 的高新技术企业证书，2024 半年度按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司依据税务总局公告 2023 年第 43 号规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。

本公司的子公司武汉中元华电电力设备有限公司依据税务总局公告 2023 年第 43 号规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。

根据财政部、国家税务总局财税[2013]106 号《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》附件 3：营业税改征增值税试点过渡政策的规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 35,216.34 | 100,930.98 |
| 银行存款 | 375,533,421.41 | 174,914,771.70 |
| 其他货币资金 | 2,698,164.20 | 2,698,164.20 |
| 合计 | 378,266,801.95 | 177,713,866.88 |

注：期末其他货币资金 2,698,164.20 元为保函保证金、履约保证金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 保函保证金、履约保证金 | 2,698,164.20 | 2,698,164.20 |
| 诉讼被冻结资金 | | 649,793.00 |
| 合计 | 2,698,164.20 | 3,347,957.20 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当 | 195,000,000.00 | 468,000,000.00 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 银行理财 | 195,000,000.00 | 468,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 195,000,000.00 | 468,000,000.00 |

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 122,762,309.59 | 144,552,122.30 |
| 1 年以内小计 | 122,762,309.59 | 144,552,122.30 |
| 1 至 2 年 | 41,786,237.57 | 46,481,161.23 |
| 2 至 3 年 | 8,666,963.74 | 10,610,442.28 |
| 3 年以上 | 50,059,065.59 | 49,285,244.47 |
| 3 至 4 年 | 6,185,395.96 | 5,976,328.69 |
| 4 至 5 年 | 5,322,472.02 | 3,771,031.34 |
| 5 年以上 | 38,551,197.61 | 39,537,884.44 |
| 合计 | 223,274,576.49 | 250,928,970.28 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 223,274,576.49 | 100.00% | 58,818,701.57 | 26.34% | 164,455,874.92 | 250,928,970.28 | 100.00% | 60,601,728.78 | 24.15% | 190,327,241.50 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款 | 223,274,576.49 | 100.00% | 58,818,701.57 | 26.34% | 164,455,874.92 | 250,928,970.28 | 100.00% | 60,601,728.78 | 24.15% | 190,327,241.50 |
| 合计 | 223,274,576.49 | 100.00% | 58,818,701.57 | 26.34% | 164,455,874.92 | 250,928,970.28 | 100.00% | 60,601,728.78 | 24.15% | 190,327,241.50 |

按组合计提坏账准备类别名称：以账龄特征为基础的预期信用损失组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 122,762,309.59 | 6,138,115.48 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 122,762,309.59 | 6,138,115.48 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 41,786,237.57 | 4,178,623.75 | 10.00% |

| | | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| 2至3年 | 8,666,963.74 | 2,600,089.12 | 30.00% |
| 3年以上 | 50,059,065.59 | 45,901,873.22 | 91.70% |
| 3至4年 | 6,185,395.96 | 3,092,697.99 | 50.00% |
| 4至5年 | 5,322,472.02 | 4,257,977.62 | 80.00% |
| 5年以上 | 38,551,197.61 | 38,551,197.61 | 100.00% |
| 合计 | 223,274,576.49 | 58,818,701.57 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|----------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账 | 60,601,728.78 | -1,784,327.21 | 1,300.00 | | | 58,818,701.57 |
| 合计 | 60,601,728.78 | -1,784,327.21 | 1,300.00 | | | 58,818,701.57 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 大理学院附属医院 | 8,622,000.00 | | 8,622,000.00 | 3.86% | 8,622,000.00 |
| 石嘴山市第一人民医院 | 8,269,350.00 | | 8,269,350.00 | 3.71% | 413,467.50 |
| 五原县人民医院 | 7,274,750.00 | | 7,274,750.00 | 3.26% | 727,475.00 |
| 思南县卫生和计划生育局 | 7,255,622.57 | | 7,255,622.57 | 3.25% | 6,030,415.04 |
| 南京国电南自电网自动化有限公司 | 7,039,602.44 | | 7,039,602.44 | 3.15% | 423,314.99 |
| 合计 | 38,461,325.01 | | 38,461,325.01 | 17.23% | 16,216,672.53 |

4、应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 3,153,502.20 | 11,876,521.07 |
| 合计 | 3,153,502.20 | 11,876,521.07 |

(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款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 9,630,405.77 | |
| 合计 | 9,630,405.77 | |

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，公司按账面价值作为公允价值的合理估计。

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | 48,494.44 |
| 其他应收款 | 15,972,622.04 | 10,150,353.85 |
| 合计 | 15,972,622.04 | 10,198,848.29 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|-----------|
| 定期存款 | | 48,494.44 |
| 合计 | | 48,494.44 |

2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(2) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 备用金 | 6,119,633.94 | 1,314,704.62 |
| 保证金及往来款 | 22,458,136.71 | 25,536,902.50 |
| 其他 | 1,440,319.13 | 1,023,176.77 |
| 减：坏账准备 | 14,045,467.74 | 17,724,430.04 |
| 合计 | 15,972,622.04 | 10,150,353.85 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 12,178,857.28 | 5,084,109.17 |
| 1 年以内小计 | 12,178,857.28 | 5,084,109.17 |
| 1 至 2 年 | 971,011.11 | 896,606.38 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 2至3年 | 368,303.00 | 263,144.51 |
| 3年以上 | 16,499,918.39 | 21,630,923.83 |
| 3至4年 | 293,223.06 | 376,478.50 |
| 4至5年 | 15,621,870.00 | 20,705,320.00 |
| 5年以上 | 584,825.33 | 549,125.33 |
| 合计 | 30,018,089.78 | 27,874,783.89 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | | 17,724,430.04 | | 17,724,430.04 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | | -3,674,837.80 | | -3,674,837.80 |
| 本期核销 | | 4,124.50 | | 4,124.50 |
| 2024年6月30日余额 | | 14,045,467.74 | | 14,045,467.74 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------|---------------|---------------|-------|----------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账 | 17,724,430.04 | -3,674,837.80 | | 4,124.50 | | 14,045,467.74 |
| 合计 | 17,724,430.04 | -3,674,837.80 | | 4,124.50 | | 14,045,467.74 |

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：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|-----------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | 例 | |
|----------------|-----|---------------|-------|--------|---------------|
| 禄丰县人民医院 | 保证金 | 15,000,000.00 | 4-5 年 | 49.97% | 12,000,000.00 |
| 国网浙江浙电招标采购有限公司 | 保证金 | 544,202.50 | 1 年以内 | 1.81% | 27,210.13 |
| 长春中医药大学附属医院 | 保证金 | 534,526.00 | 4-5 年 | 1.78% | 427,620.80 |
| 国网电力科学研究院有限公司 | 检测费 | 499,000.00 | 1 年以内 | 1.66% | 24,950.00 |
| 国网河北招标有限公司 | 保证金 | 464,278.00 | 1 年以内 | 1.55% | 23,213.90 |
| 合计 | | 17,042,006.50 | | 56.77% | 12,502,994.83 |

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 3,250,411.01 | 86.99% | 1,837,961.62 | 78.13% |
| 1 至 2 年 | 21,117.00 | 0.57% | 163,222.08 | 6.94% |
| 2 至 3 年 | 108,490.33 | 2.90% | 86,200.00 | 3.66% |
| 3 年以上 | 356,308.76 | 9.54% | 265,209.97 | 11.27% |
| 合计 | 3,736,327.10 | | 2,352,593.67 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,518,794.01 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 40.65%。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 37,336,827.77 | 743,856.73 | 36,592,971.04 | 34,338,285.42 | 743,856.73 | 33,594,428.69 |
| 在产品 | 13,135,514.25 | 312,524.92 | 12,822,989.33 | 5,889,543.81 | 312,524.92 | 5,577,018.89 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 库存商品 | 26,980,229.50 | 930,210.01 | 26,050,019.49 | 26,694,496.89 | 930,210.01 | 25,764,286.88 |
| 合同履约成本 | 9,921,201.88 | | 9,921,201.88 | 11,009,002.00 | | 11,009,002.00 |
| 发出商品 | 52,304,393.72 | | 52,304,393.72 | 43,842,494.35 | | 43,842,494.35 |
| 委托加工物资 | 7,809,186.57 | 70,096.51 | 7,739,090.06 | 6,727,094.16 | 70,096.51 | 6,656,997.65 |
| 合计 | 147,487,353.69 | 2,056,688.17 | 145,430,665.52 | 128,500,916.63 | 2,056,688.17 | 126,444,228.46 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 743,856.73 | | | | | 743,856.73 |
| 在产品 | 312,524.92 | | | | | 312,524.92 |
| 库存商品 | 930,210.01 | | | | | 930,210.01 |
| 委托加工物资 | 70,096.51 | | | | | 70,096.51 |
| 合计 | 2,056,688.17 | | | | | 2,056,688.17 |

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|---------------|
| 一年内到期的债权投资 | | 32,859,000.00 |
| 合计 | | 32,859,000.00 |

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

| 组合名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------|------|------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 一年内到期的债权投资 | | | | 32,859,000.00 | | 32,859,000.00 |
| 合计 | | | | 32,859,000.00 | | 32,859,000.00 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 待抵税金 | 1,189,159.37 | 1,188,823.97 |
| 合计 | 1,189,159.37 | 1,188,823.97 |

10、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 大额存单 | 212,000,000.00 | | 212,000,000.00 | 80,000,000.00 | | 80,000,000.00 |
| 合计 | 212,000,000.00 | | 212,000,000.00 | 80,000,000.00 | | 80,000,000.00 |

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------|---------------|-------|-------|-------------|------|---------------|-------|-------|-------------|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
| 大额存单 1 | 50,000,000.00 | 2.90% | 2.90% | 2026年12月19日 | | 50,000,000.00 | 2.90% | 2.90% | 2026年12月19日 | |
| 大额存单 2 | 31,000,000.00 | 2.60% | 2.60% | 2027年04月18日 | | | | | | |
| 大额存单 3 | 10,000,000.00 | 2.60% | 2.60% | 2027年01月08日 | | | | | | |
| 大额存单 4 | 10,000,000.00 | 2.60% | 2.60% | 2027年03月11日 | | | | | | |
| 大额存单 5 | 23,000,000.00 | 2.60% | 2.60% | 2027年05月07日 | | | | | | |
| 大额存单 6 | 33,000,000.00 | 2.60% | 2.60% | 2027年05月08日 | | | | | | |
| 大额存单 7 | 20,000,000.00 | 3.15% | 3.15% | 2026年01月06日 | | 30,000,000.00 | 3.15% | 3.15% | 2026年01月06日 | |
| 大额存单 8 | 10,000,000.00 | 2.30% | 2.30% | 2027年01月05日 | | | | | | |
| 大额存单 9 | 25,000,000.00 | 2.30% | 2.30% | 2027年03月06日 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|
| 合计 | 212,000,000.00 | | | | | 80,000,000.00 | | | | | |
|----|----------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|

11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|------------------|----------------|--------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|-------------------------|------------|----------------|--------------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 计提减 值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 武汉中元九派产业投资管理有限公司 | 1,282,396.10 | | | | 25,345.29 | | | | | | 1,307,741.39 | |
| 小计 | 1,282,396.10 | | | | 25,345.29 | | | | | | 1,307,741.39 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 安徽大千生物工程有限公司 | 7,492,982.98 | | | | - 639,540.23 | | | | | | 6,853,442.75 | |
| 小计 | 7,492,982.98 | | | | - 639,540.23 | | | | | | 6,853,442.75 | |
| 合计 | 8,775,379.08 | | | | - 614,194.94 | | | | | | 8,161,184.14 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

12、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 88,632,875.90 | 106,640,385.67 |
| 合计 | 88,632,875.90 | 106,640,385.67 |

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 60,270,338.81 | | | 60,270,338.81 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 60,270,338.81 | | | 60,270,338.81 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 15,494,946.49 | | | 15,494,946.49 |
| 2.本期增加金额 | 904,592.88 | | | 904,592.88 |
| (1) 计提或摊销 | 904,592.88 | | | 904,592.88 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |

| | | | | |
|--------------|-------|---------------|--|---------------|
| 其他转出 | (2) 其 | | | |
| 4.期末余额 | | 16,399,539.37 | | 16,399,539.37 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金 额 | | | | |
| 提 | (1) 计 | | | |
| 3.本期减少金 额 | | | | |
| 置 | (1) 处 | | | |
| 其他转出 | (2) 其 | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价 值 | | 43,870,799.44 | | 43,870,799.44 |
| 2.期初账面价 值 | | 44,775,392.32 | | 44,775,392.32 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

14、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 38,417,814.84 | 41,290,657.06 |
| 合计 | 38,417,814.84 | 41,290,657.06 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公及电子设备 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原 值： | | | | | |
| 1.期初余 额 | 44,121,778.40 | 17,054,861.88 | 10,868,511.92 | 18,011,747.50 | 90,056,899.70 |

| | | | | | |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2.本期增加金额 | | 111,598.23 | | 588,085.09 | 699,683.32 |
| (1) 购置 | | 111,598.23 | | 588,085.09 | 699,683.32 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 17,336.06 | | 2,565.49 | 19,901.55 |
| (1) 处置或报废 | | 17,336.06 | | 2,565.49 | 19,901.55 |
| 4.期末余额 | 44,121,778.40 | 17,149,124.05 | 10,868,511.92 | 18,597,267.10 | 90,736,681.47 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 22,535,843.48 | 10,427,089.02 | 3,921,422.23 | 11,881,887.91 | 48,766,242.64 |
| 2.本期增加金额 | 1,049,350.08 | 855,331.33 | 655,806.00 | 1,008,236.57 | 3,568,723.98 |
| (1) 计提 | 1,049,350.08 | 855,331.33 | 655,806.00 | 1,008,236.57 | 3,568,723.98 |
| 3.本期减少金额 | | 13,947.13 | | 2,152.86 | 16,099.99 |
| (1) 处置或报废 | | 13,947.13 | | 2,152.86 | 16,099.99 |
| 4.期末余额 | 23,585,193.56 | 11,268,473.22 | 4,577,228.23 | 12,887,971.62 | 52,318,866.63 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 20,536,584.84 | 5,880,650.83 | 6,291,283.69 | 5,709,295.48 | 38,417,814.84 |

| | | | | | |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 2.期初账面价值 | 21,585,934.92 | 6,627,772.86 | 6,947,089.69 | 6,129,859.59 | 41,290,657.06 |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|

15、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 在建工程 | 606,960.38 | 555,073.59 |
| 合计 | 606,960.38 | 555,073.59 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 智能产业园二期 | 606,960.38 | | 606,960.38 | 555,073.59 | | 555,073.59 |
| 合计 | 606,960.38 | | 606,960.38 | 555,073.59 | | 555,073.59 |

(2) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 2,769,974.34 | 2,769,974.34 |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 2,769,974.34 | 2,769,974.34 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 1,294,150.77 | 1,294,150.77 |
| 2.本期增加金额 | 380,273.88 | 380,273.88 |
| (1) 计提 | 380,273.88 | 380,273.88 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | 1,674,424.65 | 1,674,424.65 |
| 三、减值准备 | | |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 1,095,549.69 | 1,095,549.69 |
| 2.期初账面价值 | 1,475,823.57 | 1,475,823.57 |

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 26,302,916.00 | 36,821,050.82 | | 4,386,298.33 | 67,510,265.15 |
| 2.本期增加金额 | | | | 406,478.55 | 406,478.55 |
| (1) 购置 | | | | 406,478.55 | 406,478.55 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 26,302,916.00 | 36,821,050.82 | | 4,792,776.88 | 67,916,743.70 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,895,243.22 | 35,311,423.15 | | 3,508,486.88 | 45,715,153.25 |
| 2.本期增加金额 | 264,169.50 | 419,287.20 | | 246,606.77 | 930,063.47 |
| (1) 计提 | 264,169.50 | 419,287.20 | | 246,606.77 | 930,063.47 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--|--------------|---------------|
| 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 7,159,412.72 | 35,730,710.35 | | 3,755,093.65 | 46,645,216.72 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 19,143,503.28 | 1,090,340.47 | | 1,037,683.23 | 21,271,526.98 |
| 2.期初账面价值 | 19,407,672.78 | 1,509,627.67 | | 877,811.45 | 21,795,111.90 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 成都智达电力自动控制有限公司 | 6,216,392.25 | | | | | 6,216,392.25 |
| 江苏世轩科技股份有限公司 | 464,577,070.46 | | | | | 464,577,070.46 |
| 合计 | 470,793,462.71 | | | | | 470,793,462.71 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 江苏世轩科技股份有限公司 | 464,577,070.46 | | | | | 464,577,070.46 |
| 合计 | 464,577,070.46 | | | | | 464,577,070.46 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----------------|---------------------------------------|-----------|-------------|
| 成都智达电力自动控制有限公司 | 相关资产及相关负债，包括流动资产（不包含货币资金）、非流动资产及流动负债。 | | 是 |

其他说明

本公司年末首先将商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整账面价值，然后将调整后的账面价值与可收回金额进行比较，以确定是否发生了减值测试。

成都智达合并报表所反映的相关资产及相关负债，包括流动资产（不包含货币资金）、非流动资产及流动负债。

商誉减值测试过程

1) 重要假设：

- 1、假设被评估单位持续经营；
- 2、假设被评估单位所处国家和地区的政治、经济和社会环境无重大变化；
- 3、假设国家宏观经济政策、产业政策和区域发展政策无重大变化；
- 4、假设利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化；
- 5、假设被评估单位的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务；

2) 本期未计提商誉减值的关键参数

| 被投资单位名称 | 商誉账面价值 | 可收回金额的确定方法 | 重要假设及其合理理由 | 关键参数及其理由 |
|----------------|--------------|--|---|--|
| 成都智达电力自动控制有限公司 | 6,216,392.25 | 管理层基于五年发展规划及财务预算的现金流预测确定，超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定 | 管理层根据资产组或资产组组合历史经营状况及对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括产品收入、相关成本费用 | 管理层根据长期业务发展规划，运用的预测期收入增长率为 5%-10.00%，稳定期增长率为 0.00%，折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前折现率 12.74% |

| | | | |
|----|--------------|--|--|
| 合计 | 6,216,392.25 | | |
|----|--------------|--|--|

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|----------------|---------------|----------------|------|--------|---|---------------------|-----------------------|
| 成都智达电力自动控制有限公司 | 48,090,129.53 | 116,611,368.04 | 0.00 | 5 | 预计 2024-2026 收入增长率为 10%，预计 2027 年-2028 年收入增长率为 5%。折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前折现率 12.74% | 收入增长率 0%；折现率 12.74% | 超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定 |
| 合计 | 48,090,129.53 | 116,611,368.04 | | | | | |

19、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|------------|------------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | 997,387.03 | 941,893.95 | 417,068.78 | | 1,522,212.20 |
| 合计 | 997,387.03 | 941,893.95 | 417,068.78 | | 1,522,212.20 |

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 23,497,431.83 | 3,524,614.77 | 23,862,648.41 | 3,671,871.30 |
| 内部交易未实现利润 | 17,625,630.88 | 2,643,844.63 | 17,590,269.16 | 2,638,540.37 |
| 租赁负债 | 1,033,812.09 | 155,071.81 | 1,658,002.80 | 156,226.40 |
| 合计 | 42,156,874.80 | 6,323,531.21 | 43,110,920.37 | 6,466,638.07 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 17,110,276.48 | 4,277,569.12 | 17,110,276.48 | 4,277,569.12 |
| 使用权资产 | 1,095,549.69 | 164,332.46 | 1,475,823.57 | 221,373.54 |
| 合计 | 18,205,826.17 | 4,441,901.58 | 18,586,100.05 | 4,498,942.66 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 6,323,531.21 | | 6,466,638.07 |
| 递延所得税负债 | | 4,441,901.58 | | 4,498,942.66 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 51,413,452.85 | 55,924,240.22 |
| 可抵扣亏损 | 127,932,180.90 | 152,277,239.79 |
| 合计 | 179,345,633.75 | 208,201,480.01 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2024 年 | 5,327,950.95 | 5,771,662.63 | |
| 2025 年 | 6,573,865.43 | 13,817,424.10 | |
| 2026 年 | 55,413,580.75 | 69,187,873.09 | |
| 2027 年 | 35,458,984.03 | 42,509,040.35 | |
| 2028 年 | 19,759,762.37 | 20,991,239.62 | |
| 2029 年 | 5,398,037.37 | | |
| 合计 | 127,932,180.90 | 152,277,239.79 | |

21、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对合伙企业投资款项（权益法核算） | 89,731,221.26 | | 89,731,221.26 | 97,767,764.11 | | 97,767,764.11 |

| | | | | | | |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 债权投资应 收利息 | 2,556,983.86 | | 2,556,983.86 | 967,442.92 | | 967,442.92 |
| 合计 | 92,288,205.12 | | 92,288,205.12 | 98,735,207.03 | | 98,735,207.03 |

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------------|--------------|--------------|------|---------------------|--------------|--------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | | | | | 649,793.00 | 649,793.00 | | 诉讼冻结 资金 |
| 其他货币 资金 | 2,698,164.20 | 2,698,164.20 | | 保函保证 金、履约 保证金 | 2,698,164.20 | 2,698,164.20 | | 保函保证 金、履约 保证金 |
| 合计 | 2,698,164.20 | 2,698,164.20 | | | 3,347,957.20 | 3,347,957.20 | | |

23、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 7,893,208.53 | |
| 合计 | 7,893,208.53 | |

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付购货款 | 61,841,206.14 | 69,337,629.22 |
| 应付设备款 | 74,950.00 | 6,080.00 |
| 合计 | 61,916,156.14 | 69,343,709.22 |

25、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 3,792,667.23 | 3,521,235.86 |
| 合计 | 3,792,667.23 | 3,521,235.86 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他往来款 | 3,792,667.23 | 3,521,235.86 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,792,667.23 | 3,521,235.86 |
|----|--------------|--------------|

26、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 60,356,252.24 | 57,411,012.15 |
| 合计 | 60,356,252.24 | 57,411,012.15 |

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 29,184,443.04 | 53,213,053.60 | 73,905,955.28 | 8,491,541.36 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 33,387.07 | 3,395,528.08 | 3,397,939.44 | 30,975.71 |
| 三、辞退福利 | 1,153,182.00 | 964,061.40 | 2,117,243.40 | |
| 合计 | 30,371,012.11 | 57,572,643.08 | 79,421,138.12 | 8,522,517.07 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 27,237,601.01 | 45,739,076.74 | 66,420,130.55 | 6,556,547.20 |
| 2、职工福利费 | | 3,382,584.10 | 3,382,584.10 | |
| 3、社会保险费 | 8,584.14 | 2,077,395.99 | 2,081,590.07 | 4,390.06 |
| 其中：医疗保险费 | 4,133.39 | 1,761,291.07 | 1,765,424.46 | |
| 工伤保险费 | 860.19 | 91,618.43 | 91,567.98 | 910.64 |
| 生育保险费 | 3,590.56 | 23,991.57 | 24,102.71 | 3,479.42 |
| 4、住房公积金 | | 1,854,841.00 | 1,853,109.00 | 1,732.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,938,257.89 | 159,155.77 | 168,541.56 | 1,928,872.10 |
| 合计 | 29,184,443.04 | 53,213,053.60 | 73,905,955.28 | 8,491,541.36 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 21,295.62 | 3,260,995.40 | 3,252,314.95 | 29,976.07 |
| 2、失业保险费 | 12,091.45 | 134,532.68 | 145,624.49 | 999.64 |
| 合计 | 33,387.07 | 3,395,528.08 | 3,397,939.44 | 30,975.71 |

28、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 3,890,951.08 | 6,261,965.20 |
| 企业所得税 | 1,342,194.56 | 5,273,195.16 |
| 个人所得税 | 331,065.22 | 1,050,072.06 |
| 城市维护建设税 | 322,949.61 | 514,653.95 |
| 教育费附加 | 138,406.98 | 220,565.98 |
| 地方教育费附加 | 92,271.31 | 147,043.99 |
| 房产税 | 108,193.61 | 96,050.35 |
| 土地使用税 | 42,119.34 | 62,065.85 |
| 印花税 | 44,567.54 | 49,884.94 |
| 合计 | 6,312,719.25 | 13,675,497.48 |

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 825,028.22 | 762,308.25 |
| 合计 | 825,028.22 | 762,308.25 |

30、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 1,493,158.17 | 1,601,043.08 |
| 合计 | 1,493,158.17 | 1,601,043.08 |

31、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 房屋租赁 | 208,783.87 | 299,808.99 |
| 合计 | 208,783.87 | 299,808.99 |

32、股本

单位：元

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

33、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 595,757,301.02 | | | 595,757,301.02 |
| 其他资本公积 | | 5,060,833.32 | | 5,060,833.32 |
| 合计 | 595,757,301.02 | 5,060,833.32 | | 600,818,134.34 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2024 年第一次临时股东大会授权，公司于 2024 年 3 月 7 日召开第六届董事会第三次（临时）会议、第六届监事会第三次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2024 年 3 月 7 日为授予日，以 2.99 元/股的价格向符合条件的 105 名激励对象授予 1,150 万股限制性股票。根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》的相关规定，按照限制性股票的归属期安排分期摊销作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出。本报告期摊销股份支付费用 5,060,833.32 元计入当期损益，同时增加资本公积-其他资本公积 5,060,833.32 元。

34、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 57,703,607.28 | | | 57,703,607.28 |
| 合计 | 57,703,607.28 | | | 57,703,607.28 |

35、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 91,438,229.06 | 64,699,897.04 |
| 调整后期初未分配利润 | 91,438,229.06 | 64,699,897.04 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 32,696,064.22 | 60,113,292.33 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 9,333,383.51 |
| 应付普通股股利 | 24,041,576.80 | 24,041,576.80 |
| 期末未分配利润 | 100,092,716.48 | 91,438,229.06 |

调整期初未分配利润明细：

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

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

36、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 198,322,857.87 | 105,017,140.87 | 171,126,378.75 | 87,767,078.17 |
| 其他业务 | 3,396,798.02 | 1,206,852.19 | 3,405,280.56 | 1,122,238.16 |
| 合计 | 201,719,655.89 | 106,223,993.06 | 174,531,659.31 | 88,889,316.33 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 输配电及控制设备制造业 | | 合计 | |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 电力故障录波装置 | 72,580,981.73 | 31,613,349.03 | 72,580,981.73 | 31,613,349.03 |
| 时间同步装置 | 29,895,316.88 | 14,853,960.54 | 29,895,316.88 | 14,853,960.54 |
| 变电站综合自动化系统 | 9,826,553.13 | 3,793,824.96 | 9,826,553.13 | 3,793,824.96 |
| 配网自动化设备 | 5,808,849.54 | 3,557,635.87 | 5,808,849.54 | 3,557,635.87 |
| 综合能源服务收入 | 18,760,890.89 | 16,391,019.29 | 18,760,890.89 | 16,391,019.29 |
| 仪器仪表装置 | 10,612,468.52 | 3,031,121.28 | 10,612,468.52 | 3,031,121.28 |
| 其他 | 43,412,119.82 | 19,339,136.64 | 43,412,119.82 | 19,339,136.64 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 东北 | 2,302,442.70 | 1,153,431.09 | 2,302,442.70 | 1,153,431.09 |
| 华北 | 34,929,069.33 | 15,786,181.04 | 34,929,069.33 | 15,786,181.04 |
| 华东 | 44,475,102.11 | 19,734,127.77 | 44,475,102.11 | 19,734,127.77 |
| 华南 | 39,537,866.83 | 17,768,958.34 | 39,537,866.83 | 17,768,958.34 |
| 华中 | 17,579,283.44 | 6,310,323.73 | 17,579,283.44 | 6,310,323.73 |
| 西北 | 6,121,390.19 | 2,662,720.98 | 6,121,390.19 | 2,662,720.98 |
| 西南 | 45,952,025.91 | 29,164,304.66 | 45,952,025.91 | 29,164,304.66 |

| | | | | |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 直销 | 190,897,180.51 | 92,580,047.61 | 190,897,180.51 | 92,580,047.61 |
| 合计 | 190,897,180.51 | 92,580,047.61 | 190,897,180.51 | 92,580,047.61 |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 471,822,846.65 元，其中，283,168,433.58 元预计将于 2024 年度确认收入，126,897,824.42 元预计将于 2025 年度确认收入，61,756,588.65 元预计将于 2026 年及以后年度确认收入。

37、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 840,402.76 | 858,019.02 |
| 教育费附加 | 360,168.70 | 352,283.37 |
| 房产税 | 558,553.14 | 549,308.41 |
| 土地使用税 | 84,238.68 | 84,734.98 |
| 车船使用税 | 7,798.80 | 9,028.80 |
| 印花税 | 141,426.62 | 112,414.62 |
| 地方教育费附加 | 240,112.45 | 260,197.39 |
| 合计 | 2,232,701.15 | 2,225,986.59 |

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,842,650.94 | 9,067,233.78 |
| 折旧费 | 1,175,283.44 | 1,207,439.32 |
| 无形资产及长期待摊费用摊销 | 1,077,187.57 | 966,685.55 |
| 办公费 | 161,285.40 | 258,436.87 |
| 中介机构费 | 1,589,513.28 | 1,258,244.34 |
| 差旅费 | 114,572.37 | 394,501.87 |
| 业务招待费 | 1,018,973.34 | 1,210,799.21 |
| 董事会费 | 263,378.19 | 142,830.19 |
| 租赁及物业水电费 | 429,073.68 | 572,766.39 |
| 其他 | 1,427,061.80 | 1,396,987.20 |
| 离职补偿金 | 69,061.40 | 1,006,589.00 |
| 股份支付 | 2,015,531.92 | |
| 合计 | 19,183,573.33 | 17,482,513.72 |

39、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,391,225.40 | 7,671,817.12 |
| 业务招待费 | 6,721,600.12 | 5,783,373.40 |
| 中标费 | 2,107,815.68 | 1,709,410.79 |
| 差旅费 | 1,348,176.18 | 1,658,622.37 |
| 办公费 | 124,153.13 | 234,976.75 |
| 租赁费 | 187,307.43 | 218,288.01 |
| 运输费 | 13,689.15 | 50,897.12 |
| 股份支付 | 643,307.24 | |
| 咨询费 | 388,254.77 | 127,104.90 |
| 维保服务费 | 365,589.96 | 301,446.14 |
| 其他 | 419,016.32 | 419,544.50 |
| 合计 | 21,710,135.38 | 18,175,481.10 |

40、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 20,015,285.75 | 24,478,525.50 |
| 股份支付 | 2,217,965.20 | |
| 折旧费与摊销费用 | 1,455,753.61 | 1,547,413.08 |
| 其它 | 906,199.64 | 754,766.03 |
| 检测及测试费 | 824,928.27 | 1,139,660.41 |
| 物料消耗 | 748,137.81 | 446,313.29 |
| 差旅费 | 685,807.54 | 587,855.80 |
| 技术协作费 | 50,905.66 | 126,702.97 |
| 合计 | 26,904,983.48 | 29,081,237.08 |

41、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 23,123.42 | 56,477.40 |
| 减：利息收入 | 8,099,879.01 | 1,896,944.00 |
| 减：利息资本化金额 | | |
| 汇兑损益 | | |
| 其他 | 50,146.99 | 23,370.82 |
| 合计 | -8,026,608.60 | -1,817,095.78 |

42、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 增值税退税收入 | 1,800,438.46 | 3,603,724.97 |
| 中小企业发展专项资金 | 200,000.00 | 150,000.00 |
| 其他补贴 | 16,276.21 | 84,011.32 |
| 高企认定补贴 | | 50,000.00 |
| 稳岗补贴 | 14,051.00 | 35,976.84 |
| 合计 | 2,030,765.67 | 3,923,713.13 |

43、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|-------------|
| 其他非流动金融资产 | -9,277,519.42 | -850,512.48 |
| 合计 | -9,277,519.42 | -850,512.48 |

44、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -614,194.94 | 46,739.15 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 6,362,650.00 | 6,597,719.43 |
| 权益法核算的其他非流动资产投资收益 | -476,542.86 | 2,187,395.12 |
| 合计 | 5,271,912.20 | 8,831,853.70 |

45、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------------|
| 应收票据坏账损失 | | 40,713.88 |
| 应收账款坏账损失 | 1,784,327.21 | -116,035.97 |
| 其他应收款坏账损失 | 3,674,837.80 | -430,964.39 |
| 合计 | 5,459,165.01 | -506,286.48 |

46、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 857,000.00 | 217,000.00 | 857,000.00 |
| 其他 | 153,930.04 | 41,040.15 | 153,930.04 |
| 合计 | 1,010,930.04 | 258,040.15 | 1,010,930.04 |

47、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|-----------|-----------|---------------|
| 其他零星支出 | 21,383.82 | 15,110.75 | 21,383.82 |
| 合计 | 21,383.82 | 15,110.75 | 21,383.82 |

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,248,327.17 | 2,240,043.06 |
| 递延所得税费用 | 86,065.78 | 127,666.96 |
| 合计 | 4,334,392.95 | 2,367,710.02 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 37,964,747.77 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 5,694,712.16 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,163,560.69 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,621,280.68 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,720,102.98 |
| 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 | 2,819,805.95 |
| 研发支出加计扣除的影响 | -2,917,742.17 |
| 所得税费用 | 4,334,392.95 |

49、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 利息收入 | 6,087,166.00 | 1,029,094.50 |
| 政府补助 | 1,077,269.22 | 526,390.09 |
| 单位往来款 | 9,775,767.37 | 6,543,811.84 |
| 其他 | 1,042,572.77 | 600,637.34 |
| 合计 | 17,982,775.36 | 8,699,933.77 |

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 支付保证金及往来款 | 6,926,542.25 | 7,889,048.80 |
| 支付备用金 | 8,651,048.25 | 7,862,649.67 |
| 支付付现费用 | 21,602,766.89 | 21,412,044.00 |
| 支付其他 | 933,062.34 | 932,095.11 |
| 合计 | 38,113,419.73 | 38,095,837.58 |

(2) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|------------|
| 使用权资产租赁费 | 54,000.00 | 102,857.14 |
| 合计 | 54,000.00 | 102,857.14 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 33,630,354.82 | 29,768,207.52 |
| 加：资产减值准备 | -5,459,165.01 | 506,286.48 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,568,723.98 | 3,629,695.08 |
| 使用权资产折旧 | 380,273.88 | 630,011.61 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 930,063.47 | 814,344.78 |
| 长期待摊费用摊销 | 417,068.78 | 418,814.49 |
| 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） | | |
| 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） | 9,277,519.42 | 850,512.48 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -5,271,912.20 | -8,831,853.70 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | 143,106.86 | -127,666.96 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -57,041.08 | |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -18,986,437.06 | -4,108,156.04 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 32,898,867.78 | -18,926,678.22 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -27,357,832.09 | -48,951,032.28 |
| 其他 | 5,060,833.32 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,174,424.87 | -44,327,514.76 |
| 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 | 375,568,637.75 | 288,702,464.33 |
| 减：现金的期初余额 | 174,365,909.68 | 201,337,250.67 |
| 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 | 201,202,728.07 | 87,365,213.66 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 375,568,637.75 | 174,365,909.68 |
| 其中：库存现金 | 35,216.34 | 100,930.98 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 375,533,421.41 | 174,264,978.70 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 375,568,637.75 | 174,365,909.68 |
|----------------|----------------|----------------|

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|--------------|--------------|----------------|
| 其他货币资金 | 2,698,164.20 | 2,698,164.20 | 保函保证金、履约保证金 |
| 货币资金 | | 649,793.00 | 诉讼冻结资金 |
| 合计 | 2,698,164.20 | 3,347,957.20 | |

51、租赁**(1) 本公司作为承租方**适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用**(2) 本公司作为出租方**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|--------------|--------------------------|
| 房屋租赁收入 | 3,395,781.06 | |
| 合计 | 3,395,781.06 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 自主研发项目 | 26,904,983.48 | 29,081,237.08 |
| 合计 | 26,904,983.48 | 29,081,237.08 |
| 其中：费用化研发支出 | 26,904,983.48 | 29,081,237.08 |

九、合并范围的变更

本报告期合并范围未发生变更。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|----------------|-------|-----|--------|---------|--------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 武汉中元华电软件有限公司 | 10,000,000.00 | 武汉 | 武汉 | 软件开发 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉中元华电电力设备有限公司 | 30,000,000.00 | 武汉 | 武汉 | 电力设备制造 | 100.00% | | 设立 |
| 中元汇（武汉）产业投资有限公司 | 200,000,000.00 | 武汉 | 武汉 | 非证券类投资 | 100.00% | | 设立 |
| 成都智达电力自动控制有限公司 | 50,000,000.00 | 成都 | 成都 | 电力设备制造 | 66.00% | | 收购 |
| 成都集众软件有限公司 | 1,000,000.00 | 成都 | 成都 | 软件开发 | | 66.00% | 设立 |
| 江苏世轩科技股份有限公司 | 46,000,000.00 | 常州 | 常州 | 医疗软件 | 99.00% | 1.00% | 收购 |
| 中元健康科技有限公司 | 60,000,000.00 | 南京 | 南京 | 医疗软件研发 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：成都集众软件有限公司为子公司成都智达电力自动控制有限公司投资设立的全资子公司。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 成都智达电力自动控制有限公司 | 34.00% | 934,290.60 | | 32,403,618.85 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 成都智达电力自动控制有限公司 | 49,594,693.45 | 64,464,970.58 | 114,059,664.03 | 17,869,458.32 | 373,116.33 | 18,242,574.65 | 77,448,698.90 | 39,798,684.30 | 117,247,383.20 | 24,154,306.69 | 521,182.53 | 24,675,489.22 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 成都智达电力自动控制有限公司 | 33,855,585.59 | 2,747,913.52 | 2,747,913.52 | 16,633,789.28 | 26,869,653.39 | 1,466,909.40 | 1,466,909.40 | -7,666,828.85 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------------|-------|-----|--------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 联营企业： | | | | | | |
| 武汉中元九派产业投资管理有限公司 | 武汉 | 武汉 | 非证券类投资 | 30.00% | | 权益法核算 |
| 安徽大千生物工程有限公司 | 合肥 | 合肥 | 生物制药 | 19.33% | | 权益法核算 |
| 合伙企业： | | | | | | |
| 湖北中元九派产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 武汉 | 武汉 | 非证券类投资 | 37.80% | | 权益法核算 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|----------------------|------------------------|--|------------------------|--|
| | 湖北中元九派产业投资基金合伙企业（有限合伙） | | 湖北中元九派产业投资基金合伙企业（有限合伙） | |
| 流动资产 | 7,785,804.82 | | 25,473,641.79 | |
| 其中：现金和现金等价物 | 7,219,116.58 | | 24,906,953.55 | |
| 非流动资产 | 263,652,897.50 | | 264,967,301.50 | |
| 资产合计 | 271,438,702.32 | | 290,440,943.29 | |
| 流动负债 | 34,054,519.09 | | 31,796,064.70 | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 34,054,519.09 | | 31,796,064.70 | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 237,384,183.23 | | 258,644,878.59 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 89,731,221.26 | | 97,767,764.11 | |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 89,731,221.26 | | 97,767,764.11 | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | | | | |
| 财务费用 | -113,407.68 | | -460,363.41 | |
| 所得税费用 | | | | |
| 净利润 | -1,279,685.48 | | -809,636.59 | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | -816,047.58 | | 8,911,100.00 | |
| 综合收益总额 | -2,095,733.06 | | 8,101,463.41 | |

| | | |
|-----------------|--|--|
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |
|-----------------|--|--|

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|----------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 武汉中元九派产业投资管理有限公司 | 安徽大千生物工程有限公司 | 武汉中元九派产业投资管理有限公司 | 安徽大千生物工程有限公司 |
| 流动资产 | 3,938,958.25 | 44,930,009.79 | 3,723,590.66 | 40,899,087.53 |
| 非流动资产 | 1,797,694.39 | 12,886,554.82 | 2,134,824.39 | 13,919,597.84 |
| 资产合计 | 5,736,652.64 | 57,816,564.61 | 5,858,415.05 | 54,818,685.37 |
| 流动负债 | 1,377,514.68 | 17,449,097.27 | 1,583,761.39 | 12,079,993.78 |
| 非流动负债 | | 9,034,387.47 | | 9,514,600.03 |
| 负债合计 | 1,377,514.68 | 26,483,484.74 | 1,583,761.39 | 21,594,593.81 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 4,359,137.96 | 33,299,151.40 | 4,274,653.66 | 33,224,091.56 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,307,741.39 | 6,436,725.97 | 1,282,396.10 | 6,422,216.90 |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | 416,716.78 | | 600,939.99 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,307,741.39 | 6,853,442.75 | 1,282,396.10 | 7,023,156.89 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 1,237,623.74 | 20,669,200.29 | 1,237,623.74 | 19,896,978.03 |
| 净利润 | 86,003.80 | -4,938,338.50 | 80,919.31 | -551,692.93 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 86,003.80 | -4,938,338.50 | 80,919.31 | -551,692.93 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 其他收益 | 221,707.65 | 309,390.09 |
| 营业外收入 | 857,000.00 | 217,000.00 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括银行存款、借款、应收款项、应付款项、应收及应付票据、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1)信用风险

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

(2) 流动风险

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

金融资产转移

截至本年末，本公司已背书尚未到期的银行承兑汇票人民币 9,630,405.77 元。本公司管理层认为，上述银行承兑汇票的承兑人分别是大型国有银行及商业银行，票据到期无法兑付导致本公司继续承担汇票相关信用风险的可能性极低，因此，本公司终止确认已背书未到期的银行承兑汇票。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|----------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）应收款项融资 | | | 3,153,502.20 | 3,153,502.20 |
| （二）其他非流动金融资产 | | | 88,632,875.90 | 88,632,875.90 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 91,786,378.10 | 91,786,378.10 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目包括其他权益工具投资和应收款项融资，其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，本公司采用估值技术确认其公允价值，采用的估值模型主要为市场可比公司模型。所使用的输入值主要包括：市盈率，净利润和缺乏流动性折扣。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，所以公司以票面金额确认公允价值。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

(1) 实际控制人及最终控制方：

尹健、卢春明、邓志刚、王永业、张小波、刘屹、尹力光、陈志兵 8 位自然人为一致行动人，为本公司实际控制人。

(2) 实际控制人的所持股份或权益及其变化

| 持股金额 | | 持股比例 (%) | |
|------|---------------|----------|------|
| 期末余额 | 期初余额 | 期末比例 | 期初比例 |
| | 92,905,459.97 | | |

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1.在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2.在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-----------|-----------|------------|
| 四川宏业电力集团有限公司 | 出售商品/提供服务 | 23,584.91 | 603,018.81 |

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 薪酬合计 | 2,497,667.42 | 2,843,629.79 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|------------|-----------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 四川宏业电力集团有限公司 | 126,452.00 | 10,645.20 | 711,409.25 | 42,441.14 |

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|-----------|------------|---------------|------|----|------|----|------|----|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 董事、高级管理人员 | 2,730,000 | 5,625,614.83 | | | | | | |
| 核心业务技术人员 | 8,770,000 | 18,072,030.05 | | | | | | |
| 合计 | 11,500,000 | 23,697,644.88 | | | | | | |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 模型（B-S 模型） |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 1、标的股价：4.97 元/股（2024 年 3 月 7 日公司股票收盘价） 2、有效期：1 年、2 年、3 年（授予日至每期首个归属日的期限） 3、历史波动率：27.72%、27.91%、26.21%（分别取近 1 年、2 年、3 年的创业板综指年化波动率） 4、无风险利率：1.50%、2.10%和 2.75%（分别采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期、3 年期存款基准利率） 5、股息率：1.01%（采用公司近一年股息率） |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 不适用 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 不适用 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 5,060,833.32 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 5,060,833.32 |

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|----------------|--------------|--------------|
| 董事、高管及核心业务技术人员 | 5,060,833.32 | |
| 合计 | 5,060,833.32 | |

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

根据本公司整体战略布局、经营发展规划和内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的经营业务不划分为经营分部，因此，本公司无需披露以经营分部为基础的报告分部信息。

(4) 其他说明

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 72,893,301.14 | 67,475,185.84 |
| 1 年以内小计 | 72,893,301.14 | 67,475,185.84 |
| 1 至 2 年 | 12,182,834.94 | 17,073,524.90 |
| 2 至 3 年 | 2,502,003.22 | 5,601,799.38 |
| 3 年以上 | 9,068,630.04 | 8,310,982.32 |
| 3 至 4 年 | 2,146,058.51 | 1,508,467.71 |
| 4 至 5 年 | 807,486.53 | 946,951.39 |
| 5 年以上 | 6,115,085.00 | 5,855,563.22 |
| 合计 | 96,646,769.34 | 98,461,492.44 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 96,646,769.34 | 100.00% | 13,423,005.43 | 13.89% | 83,223,763.91 | 98,461,492.44 | 100.00% | 14,109,379.60 | 14.33% | 84,352,112.84 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 96,153,817.94 | 99.49% | 13,423,005.43 | 13.96% | 82,730,812.51 | 98,068,888.83 | 99.60% | 14,109,379.60 | 14.39% | 83,959,509.23 |
| 应收关联方款项 | 492,951.40 | 0.51% | | | 492,951.40 | 392,603.61 | 0.40% | | | 392,603.61 |
| 合计 | 96,646,769.34 | 100.00% | 13,423,005.43 | 13.89% | 83,223,763.91 | 98,461,492.44 | 100.00% | 14,109,379.60 | 14.33% | 84,352,112.84 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 72,400,349.74 | 3,620,017.49 | 5.00% |
| 1-2年 | 12,182,834.94 | 1,218,283.49 | 10.00% |
| 2-3年 | 2,502,003.22 | 750,600.97 | 30.00% |
| 3-4年 | 2,146,058.51 | 1,073,029.26 | 50.00% |
| 4-5年 | 807,486.53 | 645,989.22 | 80.00% |
| 5年以上 | 6,115,085.00 | 6,115,085.00 | 100.00% |

| | | | |
|----|---------------|---------------|--|
| 合计 | 96,153,817.94 | 13,423,005.43 | |
|----|---------------|---------------|--|

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|---------------|-------------|----------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账 | 14,109,379.60 | -687,674.17 | 1,300.00 | | | 13,423,005.43 |
| 合计 | 14,109,379.60 | -687,674.17 | 1,300.00 | | | 13,423,005.43 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 南京国电南自电网自动化有限公司 | 7,039,602.44 | | 7,039,602.44 | 7.28% | 423,314.99 |
| 常州今创电工有限公司 | 5,150,807.61 | | 5,150,807.61 | 5.33% | 257,540.38 |
| 长园科技供应链管理（深圳）有限公司 | 4,469,680.00 | | 4,469,680.00 | 4.63% | 228,373.00 |
| 山西敬天能源科技有限公司 | 4,420,500.00 | | 4,420,500.00 | 4.57% | 308,550.00 |
| 国网江苏省电力有限公司 | 3,231,356.38 | | 3,231,356.38 | 3.34% | 161,567.82 |
| 合计 | 24,311,946.43 | | 24,311,946.43 | 25.15% | 1,379,346.19 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 17,339,270.73 | 12,858,531.02 |
| 合计 | 17,339,270.73 | 12,858,531.02 |

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 关联方往来 | 8,565,304.53 | 8,565,304.53 |
| 保证金 | 5,270,305.21 | 3,921,573.55 |
| 备用金 | 3,178,124.32 | 246,086.13 |
| 其他 | 1,204,140.39 | 845,617.74 |
| 减：坏账准备 | 878,603.72 | 720,050.93 |
| 合计 | 17,339,270.73 | 12,858,531.02 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 8,419,390.70 | 3,592,266.00 |
| 1 年以内小计 | 8,419,390.70 | 3,592,266.00 |
| 1 至 2 年 | 460,047.71 | 635,009.21 |
| 2 至 3 年 | 5,342,303.00 | 5,368,943.26 |
| 3 年以上 | 3,996,133.04 | 3,982,363.48 |
| 3 至 4 年 | 3,794,684.53 | 3,691,464.97 |
| 4 至 5 年 | 36,000.00 | 84,450.00 |
| 5 年以上 | 165,448.51 | 206,448.51 |
| 合计 | 18,217,874.45 | 13,578,581.95 |

3) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | | 720,050.93 | | 720,050.93 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | | 162,677.29 | | 162,677.29 |
| 本期转销 | | 4,124.50 | | 4,124.50 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | | 878,603.72 | | 878,603.72 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------|------------|------------|-------|----------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账 | 720,050.93 | 162,677.29 | | 4,124.50 | | 878,603.72 |
| 合计 | 720,050.93 | 162,677.29 | | 4,124.50 | | 878,603.72 |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|---------|----------|
| 其他应收款坏账 | 4,124.50 |

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例 | 坏账准备期末 余额 |
|------------------------|-------|---------------|-------|--------------------------|--------------|
| 武汉中元华电 电力设备有限 公司 | 关联方 | 8,565,304.53 | 4 年以内 | 47.02% | |
| 国网浙江浙电 招标咨询有限 公司 | 保证金 | 544,202.50 | 1 年以内 | 2.99% | 27,210.13 |
| 国网电力科学 研究院有限公 司 | 检测费 | 499,000.00 | 1 年以内 | 2.74% | 24,950.00 |
| 国网河北招标 有限公司 | 保证金 | 464,278.00 | 1 年以内 | 2.55% | 23,213.90 |
| 国网福建招标 有限公司 | 保证金 | 422,968.57 | 1 年以内 | 2.32% | 21,148.43 |
| 合计 | | 10,495,753.60 | | 57.62% | 96,522.46 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,013,727,842.92 | 464,577,070.46 | 549,150,772.46 | 1,011,949,950.16 | 464,577,070.46 | 547,372,879.70 |
| 对联营、合营企业投资 | 7,754,076.29 | | 7,754,076.29 | 8,393,616.52 | | 8,393,616.52 |
| 合计 | 1,021,481,919.21 | 464,577,070.46 | 556,904,848.75 | 1,020,343,566.68 | 464,577,070.46 | 555,766,496.22 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|------|--------|--------------|----------------|----------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 武汉中元华电软件有限公司 | 8,980,697.39 | | | | | 884,545.64 | 9,865,243.03 | |
| 武汉中元华电电力设备有限公司 | 29,969,252.77 | | | | | 330,054.36 | 30,299,307.13 | |
| 成都智达电力自动控制有限公司 | 42,900,000.00 | | | | | 497,281.88 | 43,397,281.88 | |
| 江苏世轩科技股份有限公司 | 218,522,929.54 | 464,577,070.46 | | | | | 218,522,929.54 | 464,577,070.46 |
| 中元汇（武汉）产业投资有限公司 | 187,000,000.00 | | | | | 66,010.88 | 187,066,010.88 | |
| 中元健康科技有限公司 | 60,000,000.00 | | | | | | 60,000,000.00 | |
| 合计 | 547,372,879.70 | 464,577,070.46 | | | | 1,777,892.76 | 549,150,772.46 | 464,577,070.46 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|------------------|--------------|----------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|--------------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 安徽大千生物工程有 限公司 | 8,393,616.52 | | | | -639,540.23 | | | | | | 7,754,076.29 | |
| 小计 | 8,393,616.52 | | | | -639,540.23 | | | | | | 7,754,076.29 | |
| 合计 | 8,393,616.52 | | | | -639,540.23 | | | | | | 7,754,076.29 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 142,609,268.21 | 90,842,756.52 | 123,315,345.91 | 82,893,492.15 |
| 其他业务 | 2,552,265.01 | 790,081.51 | 2,604,808.92 | 707,467.48 |
| 合计 | 145,161,533.22 | 91,632,838.03 | 125,920,154.83 | 83,600,959.63 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 输配电及控制设备制造业 | | 合计 | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 电力故障录波装置 | 72,580,981.73 | 54,008,675.99 | 72,580,981.73 | 54,008,675.99 |
| 时间同步装置 | 29,895,316.88 | 17,134,957.98 | 29,895,316.88 | 17,134,957.98 |
| 其他 | 42,685,234.61 | 20,489,204.06 | 42,685,234.61 | 20,489,204.06 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 东北 | 624,302.88 | 395,613.70 | 624,302.88 | 395,613.70 |
| 华北 | 33,610,360.01 | 21,548,873.40 | 33,610,360.01 | 21,548,873.40 |
| 华东 | 40,310,223.19 | 24,328,642.94 | 40,310,223.19 | 24,328,642.94 |
| 华南 | 36,837,609.72 | 24,730,282.50 | 36,837,609.72 | 24,730,282.50 |
| 华中 | 12,840,686.42 | 7,265,183.67 | 12,840,686.42 | 7,265,183.67 |
| 西北 | 5,461,124.70 | 3,486,763.47 | 5,461,124.70 | 3,486,763.47 |
| 西南 | 15,477,226.30 | 9,877,478.35 | 15,477,226.30 | 9,877,478.35 |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 直销 | 145,161,533.22 | 91,632,838.03 | 145,161,533.22 | 91,632,838.03 |
| 合计 | 145,161,533.22 | 91,632,838.03 | 145,161,533.22 | 91,632,838.03 |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 350,523,685.16 元，其中，205,043,668.39 元预计将于 2024 年度确认收入，93,757,136.06 元预计将于 2025 年度确认收入，51,722,880.71 元预计将于 2026 年及以后年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -639,540.23 | 22,463.40 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 6,121,156.85 | 5,640,858.32 |
| 合计 | 5,481,616.62 | 5,663,321.72 |

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|-------------|
| 非流动性资产处置损益 | -3,801.56 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 1,078,707.65 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -9,754,062.27 | 参投基金公允价值变动 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 6,362,650.00 | 银行结构性存款理财收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 128,894.80 | |
| 减：所得税影响额 | 226,069.23 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 56,820.60 | |
| 合计 | -2,470,501.21 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|----------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.64% | 0.07 | 0.07 |

| | | | |
|-------------------------|-------|------|------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.84% | 0.07 | 0.07 |
|-------------------------|-------|------|------|

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

