

武汉中元通信股份有限公司  
审 计 报 告

大信审字[2018]第 1-00349 号

大信  
会计师事务所

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn



## 审计报告

大信审字[2018]第 1-00349 号

武汉中元通信股份有限公司:

### 一、 审计意见

我们审计了武汉中元通信股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 管理层对财务报表的责任

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

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



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇一八年三月三十日

## 资产负债表

编制单位：武汉中元通信股份有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注     | 期末余额                    | 年初余额                    |
|------------------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |        |                         |                         |
| 货币资金                   | 七、（一）  | 410,762,464.84          | 191,303,683.81          |
| △结算备付金                 |        |                         |                         |
| △拆出资金                  |        |                         |                         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |        |                         |                         |
| 衍生金融资产                 |        |                         |                         |
| 应收票据                   | 七、（二）  | 351,347,877.18          | 202,052,536.08          |
| 应收账款                   | 七、（三）  | 538,502,294.53          | 463,705,526.19          |
| 预付款项                   | 七、（四）  | 25,279.11               | 18,998,589.71           |
| △应收保费                  |        |                         |                         |
| △应收分保账款                |        |                         |                         |
| △应收分保合同准备金             |        |                         |                         |
| 应收利息                   |        |                         |                         |
| 应收股利                   |        |                         |                         |
| 其他应收款                  | 七、（五）  | 1,281,039,790.72        | 1,415,843,396.26        |
| △买入返售金融资产              |        |                         |                         |
| 存货                     | 七、（六）  | 548,253,482.01          | 989,606,366.48          |
| 其中：原材料                 |        | 76,579,873.50           | 50,830,034.49           |
| 库存商品（产成品）              |        | 110,707,468.10          | 343,823,758.88          |
| 持有待售资产                 |        |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产            |        |                         |                         |
| 其他流动资产                 | 七、（七）  | 413,270.51              | 5,304,616.69            |
| <b>流动资产合计</b>          |        | <b>3,130,344,458.90</b> | <b>3,286,814,715.22</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |        |                         |                         |
| △发放贷款及垫款               |        |                         |                         |
| 可供出售金融资产               | 七、（八）  | 4,419,736.89            | 6,282,691.50            |
| 持有至到期投资                |        |                         |                         |
| 长期应收款                  |        |                         |                         |
| 长期股权投资                 |        |                         |                         |
| 投资性房地产                 |        |                         |                         |
| 固定资产原价                 | 七、（九）  | 90,313,218.23           | 89,231,448.00           |
| 减：累计折旧                 |        | 65,452,764.83           | 63,618,931.71           |
| 固定资产净值                 |        | 24,860,453.40           | 25,612,516.29           |
| 减：固定资产减值准备             |        |                         |                         |
| 固定资产净额                 |        | 24,860,453.40           | 25,612,516.29           |
| 在建工程                   | 七、（十）  | 2,070,509.00            | 1,451,059.00            |
| 工程物资                   |        |                         |                         |
| 固定资产清理                 |        |                         |                         |
| 生产性生物资产                |        |                         |                         |
| 油气资产                   |        |                         |                         |
| 无形资产                   |        |                         |                         |
| 开发支出                   |        |                         |                         |
| 商誉                     |        |                         |                         |
| 长期待摊费用                 |        |                         |                         |
| 递延所得税资产                | 七、（十一） | 8,352,287.78            | 11,225,697.22           |
| 其他非流动资产                |        |                         |                         |
| 其中：特准储备物资              |        |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | <b>39,702,987.07</b>    | <b>44,571,964.01</b>    |
| <b>资产合计</b>            |        | <b>3,170,047,445.97</b> | <b>3,331,386,679.23</b> |

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表（续）

编制单位：武汉中元通信股份有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

| 项 目                      | 附注      | 期末余额                    | 年初余额                    |
|--------------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>             |         |                         |                         |
| 短期借款                     | 七、（十二）  | 243,851,800.00          | 20,000,000.00           |
| △向中央银行借款                 |         |                         |                         |
| △吸收存款及同业存放               |         |                         |                         |
| △拆入资金                    |         |                         |                         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债   |         |                         |                         |
| 衍生金融负债                   |         |                         |                         |
| 应付票据                     | 七、（十三）  | 134,394,712.78          | 117,678,836.15          |
| 应付账款                     | 七、（十四）  | 393,847,205.23          | 596,663,310.51          |
| 预收款项                     | 七、（十五）  | 32,821,346.87           | 423,897,899.56          |
| △卖出回购金融资产款               |         |                         |                         |
| △应付手续费及佣金                |         |                         |                         |
| 应付职工薪酬                   | 七、（十六）  | 35,714,221.75           | 30,138,012.90           |
| 其中：应付工资                  |         | 35,714,221.75           | 30,138,012.90           |
| 应付福利费                    |         |                         |                         |
| #其中：职工奖励及福利基金            |         |                         |                         |
| 应交税费                     | 七、（十七）  | 6,870,555.51            | 5,590,138.15            |
| 其中：应交税金                  |         | 6,869,704.67            | 5,446,338.80            |
| 应付利息                     |         |                         |                         |
| 应付股利                     |         |                         |                         |
| 其他应付款                    | 七、（十八）  | 9,424,854.89            | 22,833,620.77           |
| △应付分保账款                  |         |                         |                         |
| △保险合同准备金                 |         |                         |                         |
| △代理买卖证券款                 |         |                         |                         |
| △代理承销证券款                 |         |                         |                         |
| 持有待售负债                   |         |                         |                         |
| 一年内到期的非流动负债              |         |                         |                         |
| 其他流动负债                   |         |                         |                         |
| <b>流动负债合计</b>            |         | <b>856,924,697.03</b>   | <b>1,216,801,818.07</b> |
| <b>非流动负债：</b>            |         |                         |                         |
| 长期借款                     |         |                         |                         |
| 应付债券                     |         |                         |                         |
| 其中：优先股                   |         |                         |                         |
| 永续债                      |         |                         |                         |
| 长期应付款                    |         |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬                 |         |                         |                         |
| 专项应付款                    |         |                         |                         |
| 预计负债                     |         |                         |                         |
| 递延收益                     | 七、（十九）  | 4,800,000.00            | 4,800,000.00            |
| 递延所得税负债                  | 七、（二十一） | 329,336.66              | 608,779.85              |
| 其他非流动负债                  |         |                         |                         |
| 其中：特准储备基金                |         |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>           |         | <b>5,129,336.66</b>     | <b>5,408,779.85</b>     |
| <b>负 债 合 计</b>           |         | <b>862,054,033.69</b>   | <b>1,222,210,597.92</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |         |                         |                         |
| 实收资本（或股本）                | 七、（二十）  | 104,396,032.00          | 104,396,032.00          |
| 国有资本                     |         | 104,396,032.00          | 104,396,032.00          |
| 其中：国有法人资本                |         | 104,396,032.00          | 104,396,032.00          |
| 集体资本                     |         |                         |                         |
| 民营资本                     |         |                         |                         |
| 其中：个人资本                  |         |                         |                         |
| 外商资本                     |         |                         |                         |
| #减：已归还投资                 |         |                         |                         |
| 实收资本（或股本）净额              |         | 104,396,032.00          | 104,396,032.00          |
| 其他权益工具                   |         |                         |                         |
| 其中：优先股                   |         |                         |                         |
| 永续债                      |         |                         |                         |
| 资本公积                     | 七、（二十一） | 185,780,155.89          | 185,780,155.89          |
| 减：库存股                    |         |                         |                         |
| 其他综合收益                   | 七、（二十二） | 1,866,241.01            | 3,449,752.43            |
| 其中：外币报表折算差额              |         |                         |                         |
| 专项储备                     | 七、（二十三） | 890,601.74              | 721,733.03              |
| 盈余公积                     | 七、（二十四） | 75,452,803.83           | 75,452,803.83           |
| 其中：法定公积金                 |         | 75,452,803.83           | 75,452,803.83           |
| 任意公积金                    |         |                         |                         |
| #储备基金                    |         |                         |                         |
| #企业发展基金                  |         |                         |                         |
| #利润归还投资                  |         |                         |                         |
| △一般风险准备                  |         |                         |                         |
| 未分配利润                    | 七、（二十五） | 1,939,607,577.81        | 1,739,375,604.13        |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b>     |         | <b>2,307,993,412.28</b> | <b>2,109,176,081.31</b> |
| 少数股东权益                   |         |                         |                         |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |         | <b>2,307,993,412.28</b> | <b>2,109,176,081.31</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |         | <b>3,170,047,445.97</b> | <b>3,331,386,679.23</b> |

企业负责人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利润表

编制单位：武汉中元通信股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

| 项 目                                    | 附注      | 本期金额             | 上期金额             |
|--|---------|------------------|------------------|
| <b>一、营业总收入</b>                         |         | 1,395,018,418.48 | 1,362,903,744.65 |
| 其中：营业收入                                | 七、（二十六） | 1,395,018,418.48 | 1,362,903,744.65 |
| △利息收入                                  |         |                  |                  |
| △已赚保费                                  |         |                  |                  |
| △手续费及佣金收入                              |         |                  |                  |
| <b>二、营业总成本</b>                         |         | 1,168,675,087.45 | 1,134,141,637.37 |
| 其中：营业成本                                | 七、（二十六） | 843,088,070.32   | 852,665,947.37   |
| △利息支出                                  |         |                  |                  |
| △手续费及佣金支出                              |         |                  |                  |
| △退保金                                   |         |                  |                  |
| △赔付支出净额                                |         |                  |                  |
| △提取保险合同准备金净额                           |         |                  |                  |
| △保单红利支出                                |         |                  |                  |
| △分保费用                                  |         |                  |                  |
| 税金及附加                                  | 七、（二十七） | 241,064.16       | 699,527.21       |
| 销售费用                                   | 七、（二十八） | 24,378,950.23    | 20,741,590.32    |
| 管理费用                                   | 七、（二十九） | 291,106,060.35   | 262,567,952.35   |
| 其中：研究与开发费                              |         | 170,530,284.13   | 150,400,682.81   |
| 党建工作经费                                 |         |                  |                  |
| 财务费用                                   | 七、（三十）  | -1,121,007.63    | -993,611.48      |
| 其中：利息支出                                |         | 69,600.00        | 82,650.00        |
| 利息收入                                   |         | 2,479,878.09     | 1,233,431.05     |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）                      |         |                  |                  |
| 资产减值损失                                 | 七、（三十一） | 10,981,950.02    | -1,539,768.40    |
| 其他                                     |         |                  |                  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                  |         |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                        | 七、（三十二） | 75,520.99        | 257,986.12       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                     |         |                  |                  |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）                       |         |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                      | 七、（三十三） | -27,507.24       | -101,013.00      |
| 其他收益                                   | 七、（三十四） | 2,067,500.00     |                  |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>               |         | 228,458,844.78   | 228,919,080.40   |
| 加：营业外收入                                | 七、（三十五） | 673,761.09       | 1,358,287.94     |
| 其中：政府补助                                |         |                  | 1,222,000.00     |
| 债务重组利得                                 |         |                  |                  |
| 减：营业外支出                                |         |                  |                  |
| 其中：债务重组损失                              |         |                  |                  |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>             |         | 229,132,605.87   | 230,277,368.34   |
| 减：所得税费用                                | 七、（三十六） | 28,900,632.19    | 27,096,708.18    |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>               |         | 200,231,973.68   | 203,180,660.16   |
| 归属于母公司所有者的净利润                          |         | 200,231,973.68   | 203,180,660.16   |
| ※少数股东损益                                |         |                  |                  |
| 持续经营净利润                                |         | 200,231,973.68   | 203,180,660.16   |
| 终止经营净利润                                |         |                  |                  |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                   |         | -1,583,511.42    | -715,134.19      |
| 1.以后不能重分类进损益的其他综合收益                    |         |                  |                  |
| （1）重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动                |         |                  |                  |
| （2）权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额     |         |                  |                  |
| 2.以后将重分类进损益的其他综合收益                     |         | -1,583,511.42    | -715,134.19      |
| （1）权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 |         |                  |                  |
| （2）可供出售金融资产公允价值变动损益                    |         | -1,583,511.42    | -715,134.19      |
| （3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               |         |                  |                  |
| （4）现金流量套期损益的有效部分                       |         |                  |                  |
| （5）外币财务报表折算差额                          |         |                  |                  |
| <b>七、综合收益总额</b>                        |         | 198,648,462.26   | 202,465,525.97   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                       |         | 198,648,462.26   | 202,465,525.97   |
| ※归属于少数股东的综合收益总额                        |         |                  |                  |
| <b>八、每股收益</b>                          |         |                  |                  |
| （一）基本每股收益                              |         |                  |                  |
| （二）稀释每股收益                              |         |                  |                  |

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

编制单位：武汉中元通信股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

| 项 目                           | 附注 | 本期金额                  | 上期金额                    |
|-------------------------------|----|-----------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>         |    |                       |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                |    | 656,063,132.39        | 842,895,893.31          |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              |    |                       |                         |
| △向中央银行借款净增加额                  |    |                       |                         |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              |    |                       |                         |
| △收到原保险合同保费取得的现金               |    |                       |                         |
| △收到再保险业务现金净额                  |    |                       |                         |
| △保户储金及投资款净增加额                 |    |                       |                         |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |    |                       |                         |
| △收取利息、手续费及佣金的现金               |    |                       |                         |
| △拆入资金净增加额                     |    |                       |                         |
| △回购业务资金净增加额                   |    |                       |                         |
| 收到的税费返还                       |    |                       |                         |
| 收到其他与经营活动有关的现金                |    | 48,998,229.96         | 254,528,347.07          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>             |    | <b>705,061,362.35</b> | <b>1,097,424,240.38</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |    | 329,403,524.15        | 506,670,182.67          |
| △客户贷款及垫款净增加额                  |    |                       |                         |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              |    |                       |                         |
| △支付原保险合同赔付款项的现金               |    |                       |                         |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               |    |                       |                         |
| △支付保单红利的现金                    |    |                       |                         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               |    | 264,914,754.68        | 250,670,913.62          |
| 支付的各项税费                       |    | 27,046,318.16         | 49,387,108.69           |
| 支付其他与经营活动有关的现金                |    | 78,326,150.06         | 632,150,339.86          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>             |    | <b>699,690,747.05</b> | <b>1,438,887,544.84</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>          |    | <b>5,370,615.30</b>   | <b>-341,463,304.46</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>         |    |                       |                         |
| 收回投资收到的现金                     |    | 20,000,000.00         | 5,000,000.00            |
| 取得投资收益收到的现金                   |    | 54,632.10             | 257,986.12              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额     |    | 1,000.00              |                         |
| 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                |    |                       |                         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>             |    | <b>20,055,632.10</b>  | <b>5,257,986.12</b>     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金       |    | 4,436,198.00          | 3,975,830.28            |
| 投资支付的现金                       |    |                       | 5,000,000.00            |
| △质押贷款净增加额                     |    |                       |                         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额           |    |                       |                         |
| 支付其他与投资活动有关的现金                |    |                       |                         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>             |    | <b>4,436,198.00</b>   | <b>8,975,830.28</b>     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>          |    | <b>15,619,434.10</b>  | <b>-3,717,844.16</b>    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>         |    |                       |                         |
| 吸收投资收到的现金                     |    |                       |                         |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金           |    |                       |                         |
| 取得借款收到的现金                     |    | 243,851,800.00        | 20,000,000.00           |
| △发行债券收到的现金                    |    |                       |                         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                |    |                       |                         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>             |    | <b>243,851,800.00</b> | <b>20,000,000.00</b>    |
| 偿还债务支付的现金                     |    | 20,000,000.00         |                         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             |    | 69,600.00             | 65,250.00               |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润           |    |                       |                         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                |    |                       |                         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>             |    | <b>20,069,600.00</b>  | <b>65,250.00</b>        |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>          |    | <b>223,782,200.00</b> | <b>19,934,750.00</b>    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>     |    |                       |                         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>         |    |                       |                         |
| 加：期初现金及现金等价物余额                |    | 165,990,215.44        | 491,236,614.06          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>         |    |                       |                         |
|                               |    | 410,762,464.84        | 165,990,215.44          |

企业负责人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 所有者权益变动表

编制单位：武汉中元通信股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

| 项 目                         | 行次 | 归属于母公司所有者权益    |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|-----------------------------|----|----------------|-----|----------------|----|-------|---------------|--------------|---------------|------------------|----|------------------|--------|------------------|
|                             |    | 实收资本(或股本)      |     | 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 | 小计               |        |                  |
|                             |    | 优先股            | 永续债 | 其他权益工具         | 其他 |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 一、上年年末余额                    | 1  | 104,296,032.00 |     | 185,280,155.89 |    |       | 3,448,752.43  | 721,733.03   | 75,452,803.83 | 1,729,375,604.12 |    | 2,109,176,081.31 |        | 2,109,176,081.31 |
| 加：会计政策变更                    | 2  |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 前期差错更正                      | 3  |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 其他                          | 4  |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 二、本年年末余额                    | 5  | 104,296,032.00 |     | 185,280,155.89 |    |       | 3,448,752.43  | 721,733.03   | 75,452,803.83 | 1,729,375,604.12 |    | 2,109,176,081.31 |        | 2,109,176,081.31 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)       | 6  |                |     |                |    |       | -1,583,511.42 | 168,868.71   |               | 300,231,973.68   |    | 198,817,330.97   |        | 198,817,330.97   |
| (一)综合收益总额                   | 7  |                |     |                |    |       | -1,583,511.42 |              |               | 300,231,973.68   |    | 198,648,462.26   |        | 198,648,462.26   |
| (二)所有者投入和减少资本               | 8  |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 1.所有者投入的普通股                 | 9  |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本             | 10 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额            | 11 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 4.其他                        | 12 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| (三)专项储备提取和使用                | 13 |                |     |                |    |       |               | 168,868.71   |               |                  |    | 168,868.71       |        | 168,868.71       |
| 1.提取专项储备                    | 14 |                |     |                |    |       |               | 3,249,894.26 |               |                  |    | 3,249,894.26     |        | 3,249,894.26     |
| 2.使用专项储备                    | 15 |                |     |                |    |       |               | 3,081,025.55 |               |                  |    | 3,081,025.55     |        | 3,081,025.55     |
| (四)利润分配                     | 16 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 1.提取盈余公积                    | 17 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 其中：法定公积金                    | 18 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 任意公积金                       | 19 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| ■ 储备基金                      | 20 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| ■ 企业发展基金                    | 21 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| ■ 利润归还投资者                   | 22 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 2.提取一般风险准备                  | 23 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 3.对所有者(或股东)的分配              | 24 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 4.其他                        | 25 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| (五)所有者权益内部结转                | 26 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 1.资本公积转增资本(或股本)             | 27 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)             | 28 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 3.盈余公积弥补亏损                  | 29 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 4.结转重估计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 | 30 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 5.其他                        | 31 |                |     |                |    |       |               |              |               |                  |    |                  |        |                  |
| 四、本年年末余额                    | 32 | 104,296,032.00 |     | 185,280,155.89 |    |       | 1,866,241.01  | 890,601.74   | 75,452,803.83 | 1,929,607,577.81 |    | 2,307,993,412.28 |        | 2,307,993,412.28 |

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 所有者权益变动表

编制单位：武汉中元通信股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

| 项 目                          | 行次 | 归属于母公司所有者权益    |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |                  |    |    |
|------------------------------|----|----------------|-----|----------------|--------|-------|--------------|------------|---------------|--|------------------|--------|------------------|---------|------------------|----|----|
|                              |    | 实收资本(或股本)      |     | 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             | 其他权益工具 |       | 其他权益工具       | 其他         |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 一、上年年末余额                     | 1  | 104,396,032.00 |     | 185,780,155.89 |        |       | 3,449,752.43 | 721,733.03 | 75,452,803.83 |  | 1,739,375,604.13 |        | 2,109,176,081.31 |         | 2,109,176,081.31 |    |    |
| 加：会计政策变更                     | 2  |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 前期差错更正                       | 3  |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 其他                           | 4  |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 二、本年年末余额                     | 5  | 104,396,032.00 |     | 185,780,155.89 |        |       | 3,449,752.43 | 721,733.03 | 75,452,803.83 |  | 1,739,375,604.13 |        | 2,109,176,081.31 |         | 2,109,176,081.31 |    |    |
| 三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)       | 6  |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| (一) 综合收益总额                   | 7  |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| (二) 所有者投入和减少资本               | 8  |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 1. 所有者投入的普通股                 | 9  |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本             | 10 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额            | 11 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 4. 其他                        | 12 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| (三) 专项储备提取和使用                | 13 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 1. 提取专项储备                    | 14 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 2. 使用专项储备                    | 15 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| (四) 利润分配                     | 16 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 1. 提取盈余公积                    | 17 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 其中：法定公积金                     | 18 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 任意公积金                        | 19 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| # 盈余基金                       | 20 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| # 企业年金基金                     | 21 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| # 利润归还投资                     | 22 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 2. 提取一般风险准备                  | 23 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 3. 对所有者(或股东)的分配              | 24 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 4. 其他                        | 25 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| (五) 所有者权益内部结转                | 26 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)             | 27 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)             | 28 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  | 29 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 | 30 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 5. 其他                        | 31 |                |     |                |        |       |              |            |               |  |                  |        |                  |         |                  |    |    |
| 四、本年年末余额                     | 32 | 104,396,032.00 |     | 185,780,155.89 |        |       | 3,449,752.43 | 721,733.03 | 75,452,803.83 |  | 1,739,375,604.13 |        | 2,109,176,081.31 |         | 2,109,176,081.31 |    |    |

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

# 武汉中元通信股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

武汉中元通信股份有限公司(以下简称“本公司”)系由国家工商行政管理总局批准，由武汉中原电子集团有限公司控股，于2001年12月30日在武汉成立的股份有限公司(非上市)。

本公司统一社会信用代码为：91420100733555775A；注册资本：人民币10,439.60万元；法定代表人：向梓仲；注册地：武汉；公司住址：武汉市洪山区关东工业园(中原电子大厦)。

经营范围：通信设备、仪器仪表、电池、电子、通信、计算机网络等高新技术及产品的开发、研制、技术服务；开发产品的生产及销售；通信设备系统工程及计算机网络工程的安装、调试、技术服务。(国家有专项规定的除外)

本公司母公司及最终控制方：中国电子信息产业集团有限公司。

公司治理结构：董事会领导下的总经理负责制；公司组织结构：本公司采取总经理负责制。

财务报告经董事会于2018年3月30日批准报出。

营业期限：2001年12月30日至2021年12月29日。

## 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

根据本公司的预算、现金流量预测及可用的银行授信额度，公司董事会认为可以合理预期本公司未来12个月拥有充裕资源以继续经营现有业务，以及可以于需要时履行财务责任，因此本公司采用持续经营假设编制截至2017年12月31日止的财务报表。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### (一) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (二) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (四) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (五) 金融工具

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。

#### 1、金融资产

##### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司指定的该类金融资产主要包括为短期内出售而持有的金融资产等。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## 2、金融负债

### (1) 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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。上市公司权益性证券使用第一层次输入值，远期外汇合约、期权合约、货币掉期合约和银行债券投资使用第二层次输入值，非上市股权投资、或有对价和赎回期权使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

#### (六) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 将单项金额超过 200.00 万元的应收款项视为重大应收款项，<br>单项金额超过 100.00 万元的其他应收款视为重大应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备                                      |

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

| 确定组合的依据        |  |
|----------------|--|
| 组合 1:          | 在合同规定的收款账期内的应收款项                         |
| 组合 2:          | 超过合同规定的收款账期的，期末经单独进行减值测试未发现存在特殊减值风险的应收款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |  |
| 组合 1:          | 个别认定法                                    |
| 组合 2:          | 账龄分析法                                    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 账 龄           | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5            | 5             |
| 1 至 2 年       | 10           | 10            |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

| 账 龄     | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------|--------------|---------------|
| 2 至 3 年 | 30           | 30            |
| 3 至 4 年 | 60           | 60            |
| 4 至 5 年 | 80           | 80            |
| 5 年以上   | 100          | 100           |

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                                  |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备     |

#### (七) 存货

本公司存货主要包括原材料、产成品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用标准成本核算，月末按成本差异率将标准成本调整为实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### (八) 长期股权投资

##### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

##### 2、后续计量及损益确认方法





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### (九) 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租房屋建筑物及持有待租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

| 类别    | 折旧年限（年）   | 预计残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|-------|-----------|----------|------------|
| 土地使用权 | 权证确定使用期限内 | 0        | 按权证确定的期限计算 |
| 房屋建筑物 | 20-50     | 5-10     | 1.80-4.75  |

#### (十) 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2,000元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及办公设备和其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 序号 | 类别      | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|----|---------|---------|----------|------------|
| 1  | 房屋建筑物   | 20-50   | 5-10     | 1.80-4.75  |
| 2  | 机器设备    | 5-20    | 0-5      | 4.75-20.00 |
| 3  | 运输设备    | 5-15    | 0-5      | 6.33-20.00 |
| 4  | 电子及办公设备 | 5-10    | 0-5      | 9.50-20.00 |
| 5  | 其他      | 5-10    | 0-5      | 9.50-20.00 |

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

#### (十一) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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。

#### (十二) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

### （十三） 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、商标使用权、特许权使用费、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。

本公司土地使用权从出让起始日起，按其出让期限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用期限、合同规定的受益期限和法律规定的有效期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。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。使用寿命有限的无形资产摊销方法及年限如下：

| 序号 | 类别     | 折旧寿命(年)  | 摊销方法 | 依据    |
|----|--------|----------|------|-------|
| 1  | 土地使用权  | 权证确定使用期限 | 直线法  | 法定寿命  |
| 2  | 商标使用权  | 15       | 直线法  | 预计受益期 |
| 3  | 特许权使用费 | 5-10     | 直线法  | 预计受益期 |
| 4  | 软件     | 1-10     | 直线法  | 预计受益期 |

### （十四） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

#### (十五) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 3、辞退福利

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

### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (十七) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### (十八) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用，对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

#### (十九) 收入

本公司的营业收入主要包括产品销售及劳务收入等，收入确认政策如下：



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 1、产品销售（含材料销售）

本公司在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方（通常为集团实体向客户交付产品的当日）、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的产品实施有效控制、而客户已接受产品或不存在其他影响客户接受产品的未履行责任时确认，根据累计风险估计销售退回及计提产品质量保证（预计负债、保用拨备）。

## 2、劳务收入（技术服务及维修服务）

本公司对外提供的劳务包括技术服务及维修服务，其中技术服务按照合同约定条款，在提供技术服务后并开具发票后确认收入实现；维修服务在执行维修业务并交付产品时确认维修服务收入。

### （二十）政府补助

本公司的政府补助包括本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

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

公司对与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

### （二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.12Zhichun Road,Haidian Dist,  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二十二) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## (二十三) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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，应当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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

关联计划的一部分；

3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 五、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### (一)主要会计政策变更说明

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

2017年12月25日，财政部发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会[2017]30号的主要影响如下：

| 会计政策变更内容和原因             | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额 | 上期重述金额      | 上期列报在营业外收入的金额 | 上期列报在营业外支出的金额 |
|-------------------------|------------|--------------|-------------|---------------|---------------|
| 1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益 | 其他收益       | 2,067,500.00 | —           | 1,222,000.00  | —             |
| 2.资产处置损益列报调整            | 资产处置收益     | -27,507.24   | -101,013.00 | -101,013.00   |               |

资产处置损益列报调整是指企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失从2017年度应包括在资产处置收益项目内。

除上述会计政策变更外，本公司无其他会计政策、会计估计变更事项。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 六、税项

### (一)主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                | 税率    |
|---------|---------------------|-------|
| 增值税     | 按照《增值税暂行条例》及其相关规定计缴 | 3%    |
| 城市维护建设税 | 应交流转税税额             | 5%、7% |
| 企业所得税   | 应纳税所得额              | 15%   |

### (二)重要税收优惠及批文

#### 1、享受所得税优惠税率的公司如下：

本公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准，被认定为高新技术企业(证书编号分别为 GR201442000794)，有效期三年，2017 年享受所得税 15%的优惠税率。

2、根据财政部、国家税务总局 1994 年 4 月 22 日（94）财税字第 011 号的规定，军工系统所属军事工厂（包括科研单位）生产销售的应税货物应当按规定征收增值税。但对列入军工主管部门军品生产计划并按照军品作价原则销售给军队、人民武装警察部队和军事工厂的军品，免征增值税。

## 七、财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

| 类别     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 现金     | 3,302.46       | 3,800.00       |
| 银行存款   | 410,759,162.38 | 165,986,415.44 |
| 其他货币资金 |                | 25,313,468.37  |
| 合计     | 410,762,464.84 | 191,303,683.81 |

注 1、除上述款项使用受到限制外，本公司不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### (二)应收票据

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 80,817,591.18 | 16,922,895.00 |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants,LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

| 类 别    | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 270,530,286.00 | 185,129,641.08 |
| 合 计    | 351,347,877.18 | 202,052,536.08 |

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款分类

| 类 别            | 期末数            |        |               |       |
|----------------|----------------|--------|---------------|-------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备          |       |
|                | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 590,061,469.64 | 100.00 | 51,559,175.11 | 8.74  |
| 合 计            | 590,061,469.64 | 100.00 | 51,559,175.11 | 8.74  |

| 类 别            | 期初数            |        |               |       |
|----------------|----------------|--------|---------------|-------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备          |       |
|                | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 505,585,073.21 | 100.00 | 41,879,547.02 | 8.28  |
| 合 计            | 505,585,073.21 | 100.00 | 41,879,547.02 | 8.28  |

#### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄  | 期末数            |         |               | 期初数            |         |               |
|------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|
|      | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备          |
| 1年以内 | 447,581,120.61 | 5.00    | 22,379,056.03 | 379,230,245.37 | 5.00    | 18,961,512.27 |
| 1至2年 | 87,301,737.84  | 10.00   | 8,730,173.78  | 102,183,615.49 | 10.00   | 10,218,361.55 |
| 2至3年 | 45,948,794.99  | 30.00   | 13,784,638.50 | 7,084,979.05   | 30.00   | 2,125,493.72  |
| 3至4年 | 5,486,568.60   | 60.00   | 3,291,941.16  | 13,635,954.90  | 60.00   | 8,181,572.94  |
| 4至5年 | 1,849,409.80   | 80.00   | 1,479,527.84  | 629,859.30     | 80.00   | 503,887.44    |
| 5年以上 | 1,893,837.80   | 100.00  | 1,893,837.80  | 1,888,719.10   | 100.00  | 1,888,719.10  |
| 合 计  | 590,061,469.64 | 8.74    | 51,559,175.11 | 504,653,373.21 | 8.30    | 41,879,547.02 |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants,LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

| 组合名称  | 期末数  |          |      | 期初数        |          |      |
|-------|------|----------|------|------------|----------|------|
|       | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额       | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 关联方组合 |      |          |      | 931,700.00 |          |      |
| 合计    |      |          |      | 931,700.00 |          |      |

注：本期计提坏账准备金额为 9,679,628.09 元。

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称        | 期末余额           | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额        |
|-------------|----------------|---------------|---------------|
| 西北机电工程研究所   | 57,858,510.60  | 9.81          | 3,837,420.47  |
| 北方自动控制技术研究所 | 45,248,153.00  | 7.67          | 2,324,504.86  |
| 中电科技公司 28 所 | 44,876,603.60  | 7.61          | 2,243,830.18  |
| 武汉龙安集团公司    | 35,311,038.00  | 5.98          | 1,765,551.90  |
| 山西银河电子设备厂   | 29,556,026.00  | 5.01          | 1,477,801.30  |
| 总计          | 212,850,331.20 | 36.07         | 11,649,108.71 |

## (四) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末数       |        |      | 期初数           |        |      |
|---------|-----------|--------|------|---------------|--------|------|
|         | 期末余额      | 比例(%)  | 坏账准备 | 期初余额          | 比例(%)  | 坏账准备 |
| 1 年以内   | 6,900.00  | 27.30  |      | 18,460,572.81 | 97.17  |      |
| 1 至 2 年 |           |        |      | 97.50         | 0.00   |      |
| 2 至 3 年 | 97.50     | 0.39   |      | 1,337.96      | 0.01   |      |
| 3 年以上   | 18,281.61 | 72.31  |      | 536,581.44    | 2.82   |      |
| 合计      | 25,279.11 | 100.00 |      | 18,998,589.71 | 100.00 |      |

## (五) 其他应收款

### 1、其他应收款

| 类别              | 期末数              |        |            |          |
|-----------------|------------------|--------|------------|----------|
|                 | 账面余额             |        | 坏账准备       |          |
|                 | 金额               | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,281,427,339.40 | 100.00 | 387,548.68 | 0.03     |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

| 类别 | 期末数              |        |            |          |
|----|------------------|--------|------------|----------|
|    | 账面余额             |        | 坏账准备       |          |
|    | 金额               | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |
| 合计 | 1,281,427,339.40 | 100.00 | 387,548.68 | 0.03     |

| 类别              | 期初数              |        |            |          |
|-----------------|------------------|--------|------------|----------|
|                 | 账面余额             |        | 坏账准备       |          |
|                 | 金额               | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,416,242,797.15 | 100.00 | 399,400.89 | 0.03     |
| 合计              | 1,416,242,797.15 | 100.00 | 399,400.89 | 0.03     |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 期末数          |          |            | 期初数          |          |            |
|------|--------------|----------|------------|--------------|----------|------------|
|      | 账面余额         | 计提比例 (%) | 坏账准备       | 账面余额         | 计提比例 (%) | 坏账准备       |
| 1年以内 | 1,692,051.50 | 5.00     | 84,602.58  | 2,477,457.84 | 5.00     | 123,872.89 |
| 1至2年 | 275,681.00   | 10.00    | 27,568.10  |              |          |            |
| 2至3年 |              |          |            | 500.00       | 30.00    | 150.00     |
| 3至4年 | 500.00       | 60.00    | 300.00     | 500.00       | 60.00    | 300.00     |
| 5年以上 | 275,078.00   | 100.00   | 275,078.00 | 275,078.00   | 100.00   | 275,078.00 |
| 合计   | 2,243,310.50 | 17.28    | 387,548.68 | 2,753,535.84 | 14.51    | 399,400.89 |

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称  | 期末数              |          |      | 期初数              |          |      |
|-------|------------------|----------|------|------------------|----------|------|
|       | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 关联方组合 | 1,279,184,028.90 |          |      | 1,413,489,261.31 |          |      |
| 合计    | 1,279,184,028.90 |          |      | 1,413,489,261.31 |          |      |

注：本期计提坏账准备金额为-11,852.21元。

2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 往来款    | 1,279,459,106.90 | 1,413,764,339.31 |
| 备用金    | 1,904,781.00     | 2,478,457.84     |
| 保证金、押金 | 63,451.50        |                  |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.12Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327688  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

| 款项性质 | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 合计   | 1,281,427,339.40 | 1,416,242,797.15 |

### 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称           | 款项性质 | 期末余额             | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额     |
|-----------------|------|------------------|------|---------------------|------------|
| 武汉中原电子集团有限公司    | 往来款  | 1,278,738,338.62 | 3年以内 | 99.79               |            |
| 长江科技发展有限公司      | 往来款  | 412,979.17       | 1年以内 | 0.03                |            |
| 武汉军民建金属表面处理有限公司 | 往来款  | 235,078.00       | 5年以上 | 0.02                | 235,078.00 |
| 任元元             | 备用金  | 250,000.00       | 1年以内 | 0.02                | 12,500.00  |
| 田宇              | 备用金  | 173,000.00       | 1-2年 | 0.01                | 17,300.00  |
| 合计              | —    | 1,279,809,395.79 | —    | 99.87               | 264,878.00 |

## (六) 存货

### 1、存货的分类

| 存货类别   | 期末数            |              |                | 期初数            |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料    | 78,628,670.91  | 2,048,797.41 | 76,579,873.50  | 52,816,552.38  | 1,986,517.89 | 50,830,034.49  |
| 在产品    | 343,860,463.19 | 1,465,402.70 | 342,395,060.49 | 584,888,188.51 |              | 584,888,188.51 |
| 库存商品   | 110,928,462.71 | 220,994.61   | 110,707,468.10 | 344,044,753.49 | 220,994.61   | 343,823,758.88 |
| 委托加工物资 | 18,496,416.89  | -            | 18,496,416.89  | 10,207,781.75  | 213,508.08   | 9,994,273.67   |
| 周转材料   | 74,663.03      |              | 74,663.03      | 70,110.93      |              | 70,110.93      |
| 合计     | 551,988,676.73 | 3,735,194.72 | 548,253,482.01 | 992,027,387.06 | 2,421,020.58 | 989,606,366.48 |

### 2、存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别   | 期初余额         | 本期计提额        | 本期减少额      |    | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|------------|----|--------------|
|        |              |              | 转回         | 转销 |              |
| 原材料    | 1,986,517.89 | 62,279.52    |            |    | 2,048,797.41 |
| 在产品    |              | 1,465,402.70 |            |    | 1,465,402.70 |
| 库存商品   | 220,994.61   |              |            |    | 220,994.61   |
| 委托加工物资 | 213,508.08   |              | 213,508.08 |    |              |
| 合计     | 2,421,020.58 | 1,314,174.14 |            |    | 3,735,194.72 |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxinpa.com.cn

### (七)其他流动资产

| 项目     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 413,270.51 | 304,616.69   |
| 委托贷款   |            | 5,000,000.00 |
| 合计     | 413,270.51 | 5,304,616.69 |

### (八)可供出售金融资产

#### 1、可供出售金融资产情况

| 项目          | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|-------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|             | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 可供出售权益工具    | 4,419,736.89 |      | 4,419,736.89 | 6,282,691.50 |      | 6,282,691.50 |
| 其中：按公允价值计量的 | 4,419,736.89 |      | 4,419,736.89 | 6,282,691.50 |      | 6,282,691.50 |
| 合计          | 4,419,736.89 |      | 4,419,736.89 | 6,282,691.50 |      | 6,282,691.50 |

#### 2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

| 可供出售金融资产分类          | 可供出售权益工具     | 合计           |
|---------------------|--------------|--------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本   | 2,224,159.22 | 2,224,159.22 |
| 公允价值                | 4,419,736.89 | 4,419,736.89 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 2,195,577.67 | 2,195,577.67 |
| 合计                  | 4,419,736.89 | 4,419,736.89 |

### (九)固定资产

#### 1、固定资产情况

| 项目        | 房屋及建筑物       | 机器设备          | 运输工具          | 电子设备          | 合计            |
|-----------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |              |               |               |               |               |
| 1.期初余额    | 4,766,721.59 | 36,875,367.99 | 12,931,138.34 | 34,658,220.08 | 89,231,448.00 |
| 2.本期增加金额  |              |               |               | 1,964,173.33  | 1,964,173.33  |
| (1) 购置    |              |               |               | 149,486.33    | 149,486.33    |
| (2) 存货转入  |              |               |               | 1,814,687.00  | 1,814,687.00  |
| 3.本期减少金额  |              |               | 882,403.10    |               | 882,403.10    |
| (1) 处置或报废 |              |               | 882,403.10    |               | 882,403.10    |
| 4.期末余额    | 4,766,721.59 | 36,875,367.99 | 12,048,735.24 | 36,622,393.41 | 90,313,218.23 |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

| 项目        | 房屋及建筑物       | 机器设备          | 运输工具         | 电子设备          | 合计            |
|-----------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 二、累计折旧    |              |               |              |               |               |
| 1.期初余额    | 809,150.95   | 27,608,583.51 | 8,218,281.86 | 26,982,915.39 | 63,618,931.71 |
| 2.本期增加金额  | 115,593.00   | 706,960.06    | 722,471.73   | 1,134,302.48  | 2,679,327.27  |
| (1) 计提    | 115,593.00   | 706,960.06    | 722,471.73   | 1,134,302.48  | 2,679,327.27  |
| 3.本期减少金额  |              |               | 845,494.15   |               | 845,494.15    |
| (1) 处置或报废 |              |               | 845,494.15   |               | 845,494.15    |
| 4.期末余额    | 924,743.95   | 28,315,543.57 | 8,095,259.44 | 28,117,217.87 | 65,452,764.83 |
| 三、减值准备    |              |               |              |               |               |
| 1.期初余额    |              |               |              |               |               |
| 2.本期增加金额  |              |               |              |               |               |
| 3.本期减少金额  |              |               |              |               |               |
| 4.期末余额    |              |               |              |               |               |
| 四、账面价值    |              |               |              |               |               |
| 1.期初账面价值  | 3,957,570.64 | 9,266,784.48  | 4,712,856.48 | 7,675,304.69  | 25,612,516.29 |
| 2.期末账面价值  | 3,841,977.64 | 8,559,824.42  | 3,953,475.80 | 8,505,175.54  | 24,860,453.40 |

## 2、截止 2017 年 12 月 31 日，已提足折旧仍继续使用的固定资产

| 类别   | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值         |
|------|---------------|---------------|------|--------------|
| 机器设备 | 25,024,813.45 | 24,273,125.98 |      | 751,687.47   |
| 运输工具 | 1,286,309.41  | 1,247,720.13  |      | 38,589.28    |
| 电子设备 | 24,012,251.40 | 23,302,734.06 |      | 709,517.34   |
| 办公设备 | 147,230.00    | 142,717.10    |      | 4,512.90     |
| 合计   | 50,470,604.26 | 48,966,297.27 |      | 1,504,306.99 |

## (十) 在建工程

### 1、在建工程基本情况

| 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         |
| 安装设备 | 2,070,509.00 |      | 2,070,509.00 | 1,451,059.00 |      | 1,451,059.00 |
| 合计   | 2,070,509.00 |      | 2,070,509.00 | 1,451,059.00 |      | 1,451,059.00 |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxinpa.com.cn

### (十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

#### 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项 目            | 期末余额           |                  | 期初余额           |                  |
|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                | 递延所得税资产/<br>负债 | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异 | 递延所得税<br>资产/负债 | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异 |
| 递延所得税资产:       |                |                  |                |                  |
| 资产减值准备         | 8,352,287.78   | 55,681,918.51    | 6,704,995.28   | 44,699,968.49    |
| 应付职工薪酬         |                |                  | 4,520,701.94   | 30,138,012.90    |
| 小 计            | 8,352,287.78   | 55,681,918.51    | 11,225,697.22  | 74,837,981.39    |
| 递延所得税负债:       |                |                  |                |                  |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 329,336.66     | 2,195,577.67     | 608,779.85     | 4,058,532.28     |
| 小 计            | 329,336.66     | 2,195,577.67     | 608,779.85     | 4,058,532.28     |

### (十二) 短期借款

#### 1、 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 | 243,851,800.00 |               |
| 保证借款 |                | 20,000,000.00 |
| 合 计  | 243,851,800.00 | 20,000,000.00 |

注：质押借款中 173,047,410.00 系中元股份与中国建设银行股份有限公司签署的建京资[2017]061 号、建京资[2017]061 号借款合同，借款期限为 3 个月，利率为 6%，以本公司应收账款作为质押物；70,804,390.00 系与中国电子财务有限责任公司签订的 CECF 电贴[2017]第 42150 号商业承兑汇票贴现合同；

### (十三) 应付票据

| 项 目    | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 94,394,712.78  | 117,678,836.15 |
| 商业承兑汇票 | 40,000,000.00  |                |
| 合 计    | 134,394,712.78 | 117,678,836.15 |





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

#### (十四) 应付账款

| 项 目       | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 357,181,646.38 | 372,234,618.23 |
| 1年以上      | 36,865,558.85  | 224,428,692.31 |
| 合 计       | 393,847,205.23 | 596,663,310.54 |

#### 账龄超过1年的大额应付账款

| 债权单位名称       | 期末余额          | 未偿还原因   |
|--------------|---------------|---------|
| 重庆金美通信有限责任公司 | 10,025,863.40 | 合同未执行完毕 |
| 中国电子第五十四所    | 4,511,500.00  | 合同未执行完毕 |
| 中航光电科技股份有限公司 | 3,981,000.00  | 合同未执行完毕 |
| 深圳智联通科技有限公司  | 2,082,720.00  | 合同未执行完毕 |
| 福州欧普电子有限公司   | 2,000,670.91  | 合同未执行完毕 |
| 合 计          | 22,601,754.31 |         |

#### (十五) 预收款项

| 项 目       | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------|---------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 29,053,427.87 | 250,881,588.09 |
| 1年以上      | 3,767,919.00  | 173,016,311.47 |
| 合 计       | 32,821,346.87 | 423,897,899.56 |

#### 账龄超过1年的大额预收账款

| 债权单位名称            | 期末余额         | 未结转原因   |
|-------------------|--------------|---------|
| 中国人民大解放军 76327 部队 | 3,699,219.00 | 合同未执行完毕 |
| 广东德士嘉通讯系统有限公司     | 44,050.00    | 合同未执行完毕 |
| 合 计               | 3,743,269.00 |         |

#### (十六) 应付职工薪酬

##### 1、 应付职工薪酬分类列示

| 项 目           | 期初余额          | 本期增加额          | 本期减少额          | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬        | 30,138,012.90 | 229,907,798.33 | 224,331,589.48 | 35,714,221.75 |
| 二、离职后福利设定提存计划 |               | 40,583,165.20  | 40,583,165.20  |               |
| 合 计           | 30,138,012.90 | 270,490,963.53 | 264,914,754.68 | 35,714,221.75 |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327688  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

## 2、短期职工薪酬情况

| 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 | 30,138,012.90 | 190,256,756.00 | 184,680,547.15 | 35,714,221.75 |
| 2.职工福利费       |               | 2,581,161.94   | 2,581,161.94   |               |
| 3.社会保险费       |               | 15,834,796.00  | 15,834,796.00  |               |
| 其中： 医疗保险费     |               | 13,484,638.66  | 13,484,638.66  |               |
| 工伤保险费         |               | 1,171,154.03   | 1,171,154.03   |               |
| 生育保险费         |               | 1,179,003.31   | 1,179,003.31   |               |
| 4.住房公积金       |               | 18,592,113.50  | 18,592,113.50  |               |
| 5.工会经费和职工教育经费 |               | 2,642,970.89   | 2,642,970.89   |               |
| 合 计           | 30,138,012.90 | 229,907,798.33 | 224,331,589.48 | 35,714,221.75 |

## 3、设定提存计划情况

| 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 |      | 32,641,552.44 | 32,641,552.44 |      |
| 2、失业保险费  |      | 824,348.49    | 824,348.49    |      |
| 3、企业年金缴费 |      | 7,117,264.27  | 7,117,264.27  |      |
| 合 计      |      | 40,583,165.20 | 40,583,165.20 |      |

## (十七) 应交税费

| 税 种   | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 5,712,520.57 | 910,593.95   |
| 个人所得税 | 1,156,442.03 | 1,076,135.16 |
| 增值税   |              | 3,114,809.40 |
| 其他税费  | 1,592.91     | 488,599.64   |
| 合 计   | 6,870,555.51 | 5,590,138.15 |

## (十八) 其他应付款

| 款项性质  | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 往来款   | 6,770,000.00 | 20,344,160.51 |
| 押金质保金 | 1,499,160.20 | 1,376,993.40  |
| 员工报销款 | 91,600.00    | 91,600.00     |
| 其他    | 1,064,094.69 | 1,020,866.86  |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

| 款项性质 | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 合 计  | 9,424,854.89 | 22,833,620.77 |

## (十九) 递延收益

### 1、递延收益按类别列示

| 项 目  | 期初余额         | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额         | 形成原因   |
|------|--------------|-------|-------|--------------|--------|
| 政府补助 | 4,800,000.00 |       |       | 4,800,000.00 | 尚未完成验收 |
| 合 计  | 4,800,000.00 |       |       | 4,800,000.00 |        |

### 2、政府补助项目情况

| 项 目         | 期初余额         | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入损<br>益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|-----------------|
| 通信指挥系统及设备购置 | 4,800,000.00 |              |              |      | 4,800,000.00 | 与收益相关           |
| 合 计         | 4,800,000.00 |              |              |      | 4,800,000.00 |                 |

## (二十) 股本

| 项 目  | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |           |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-----------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 104,396,032.00 |             |    |           |    |    | 104,396,032.00 |

## (二十一) 资本公积

| 类 别      | 期初余额           | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额           |
|----------|----------------|-------|-------|----------------|
| 一、资本溢价   | 56,213,247.44  |       |       | 56,213,247.44  |
| 二、其他资本公积 | 129,566,908.45 |       |       | 129,566,908.45 |
| 合 计      | 185,780,155.89 |       |       | 185,780,155.89 |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### (二十二) 其他综合收益

| 项 目                 | 期初余额         | 本期发生额         |                    |             |               |           | 期末余额         |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|-------------|---------------|-----------|--------------|
|                     |              | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用     | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东 |              |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益  |              |               |                    |             |               |           |              |
| 其中：可供出售金融资产公允价值变动损益 | 3,449,752.43 | -1,862,954.61 |                    | -279,443.19 | -1,583,511.42 |           | 1,866,241.01 |
| 其他综合收益合计            | 3,449,752.43 | -1,862,954.61 |                    | -279,443.19 | -1,583,511.42 |           | 1,866,241.01 |

### (二十三) 专项储备

| 类 别   | 期初余额       | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额       | 变动原因  |
|-------|------------|--------------|--------------|------------|-------|
| 安全生产费 | 721,733.03 | 3,249,894.26 | 3,081,025.55 | 890,601.74 | 计提安全费 |
| 合 计   | 721,733.03 | 3,249,894.26 | 3,081,025.55 | 890,601.74 |       |

### (二十四) 盈余公积

| 类 别    | 期初余额          | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额          |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 75,452,803.83 |       |       | 75,452,803.83 |
| 合 计    | 75,452,803.83 |       |       | 75,452,803.83 |

### (二十五) 未分配利润

| 项 目                  | 期末余额             |         |
|----------------------|------------------|---------|
|                      | 金 额              | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润          | 1,739,375,604.13 |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减） |                  |         |
| 调整后期初未分配利润           | 1,739,375,604.13 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润    | 200,231,973.68   |         |
| 期末未分配利润              | 1,939,607,577.81 |         |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(二十六) 营业收入和营业成本

| 项 目      | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|          | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 一、主营业务小计 | 1,394,983,318.91 | 843,088,070.32 | 1,362,860,854.65 | 852,665,947.37 |
| 电子信息安全   | 1,394,983,318.91 | 843,088,070.32 | 1,362,860,854.65 | 852,665,947.37 |
| 二、其他业务小计 | 35,099.57        |                | 42,890.00        |                |
| 材料销售收入   | 35,099.57        |                | 42,890.00        |                |
| 合 计      | 1,395,018,418.48 | 843,088,070.32 | 1,362,903,744.65 | 852,665,947.37 |

(二十七) 税金及附加

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 130,245.28 | 425,137.66 |
| 教育费附加   | 55,818.68  | 182,201.84 |
| 其他      | 55,000.20  | 92,187.71  |
| 合 计     | 241,064.16 | 699,527.21 |

(二十八) 销售费用

| 项 目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 业务费   | 10,806,525.50 | 7,890,187.48  |
| 工资    | 7,445,405.00  | 4,723,495.00  |
| 佣金    | 3,164,833.00  | 3,479,424.86  |
| 差旅费   | 1,290,926.00  | 827,691.20    |
| 运输费   | 691,401.00    | 1,182,189.20  |
| 广告促销费 | 340,631.00    | 80,067.00     |
| 办公费   | 308,638.00    | 146,794.24    |
| 其他    | 330,590.73    | 2,411,741.34  |
| 合 计   | 24,378,950.23 | 20,741,590.32 |

(二十九) 管理费用

| 项 目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 技术开发费 | 170,530,284.13 | 150,400,682.81 |
| 工资费用  | 82,222,514.44  | 71,268,213.01  |
| 折旧费   | 1,462,561.64   | 1,463,460.11   |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

| 项 目 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----|----------------|----------------|
| 水电费 | 5,911,708.21   | 5,354,973.78   |
| 运输费 | 1,644,307.90   | 1,241,120.20   |
| 办公费 | 468,788.23     | 454,043.59     |
| 租赁费 | 18,499,086.70  | 16,025,540.20  |
| 差旅费 | 776,078.53     | 724,628.10     |
| 修理费 | 902,881.13     | 1,599,533.28   |
| 其他  | 8,687,849.44   | 14,035,757.27  |
| 合 计 | 291,106,060.35 | 262,567,952.35 |

### (三十) 财务费用

| 项 目    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出   | 69,600.00     | 82,650.00    |
| 减：利息收入 | 2,479,878.09  | 1,233,431.05 |
| 手续费支出  | 1,289,270.46  | 157,169.57   |
| 合 计    | -1,121,007.63 | -993,611.48  |

### (三十一) 资产减值损失

| 项 目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失   | 9,667,775.88  | -1,539,768.40 |
| 存货跌价损失 | 1,314,174.14  |               |
| 合 计    | 10,981,950.02 | -1,539,768.40 |

### (三十二) 投资收益

| 类 别                | 本期发生额     | 上期发生额      |
|--------------------|-----------|------------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 54,632.10 |            |
| 其他                 | 20,888.89 | 257,986.12 |
| 合 计                | 75,520.99 | 257,986.12 |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

### (三十三) 资产处置收益

| 项 目       | 本期发生额      | 上期发生额       |
|-----------|------------|-------------|
| 非流动资产处置利得 | -27,507.24 | -101,013.00 |
| 合 计       | -27,507.24 | -101,013.00 |

### (三十四) 其他收益

| 项 目              | 本期发生额        | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|-------|-------------|
| 武汉市科学技术局         | 2,000,000.00 |       | 与收益相关       |
| 东湖新技术开发区管理委员会财政局 | 67,500.00    |       | 与收益相关       |
| 合 计              | 2,067,500.00 |       |             |

### (三十五) 营业外收入

#### 1、 营业外收入分项列示

| 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 |
|--------------|------------|--------------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 |            | 1,222,000.00 |               |
| 其他           | 673,761.09 | 136,287.94   | 673,761.09    |
| 合 计          | 673,761.09 | 1,358,287.94 | 673,761.09    |

#### 2、 计入营业外收入的政府补助

| 项 目           | 本期发生额 | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|-------|--------------|-------------|
| 规模企业奖         |       | 50,000.00    |             |
| 2016年高新技术研发补贴 |       | 1,172,000.00 |             |
| 合 计           |       | 1,222,000.00 |             |

### (三十六) 所得税费用

#### 1、 所得税费用明细

| 项 目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 26,027,222.75 | 27,122,448.06 |
| 递延所得税费用            | 2,873,409.44  | -25,739.88    |
| 合 计                | 28,900,632.19 | 27,096,708.18 |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目              | 金 额            |
|------------------|----------------|
| 利润总额             | 229,132,605.87 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 34,369,890.88  |
| 非应税收入的影响         | -8,194.82      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 681,240.18     |
| 税法允许扣除的项目的影响     | -6,142,304.05  |
| 所得税费用            | 28,900,632.19  |

## (三十七) 其他综合收益

### 1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项 目                 | 本期发生额         |             |               | 上期发生额       |             |             |
|---------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
|                     | 税前<br>金额      | 所得<br>税     | 税后<br>净额      | 税前<br>金额    | 所得<br>税     | 税后<br>净额    |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益  |               |             |               |             |             |             |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | -1,862,954.61 | -279,443.19 | -1,583,511.42 | -841,334.34 | -126,200.15 | -715,134.19 |
| 三、其他综合收益合计          | -1,862,954.61 | -279,443.19 | -1,583,511.42 | -841,334.34 | -126,200.15 | -715,134.19 |

## (三十八) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

| 项 目                              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量                |                |                |
| 净利润                              | 200,231,973.68 | 203,180,660.16 |
| 加：资产减值准备                         | 10,981,950.02  | -1,539,768.40  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,679,327.27   | 2,425,083.42   |
| 无形资产摊销                           | -              | -              |
| 长期待摊费用摊销                         | -              | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 27,507.24      | 101,013.00     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -              | -              |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 69,600.00      | 82,650.00      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -75,520.99     | -257,986.12    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 2,873,409.44   | -25,739.88     |





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

| 项 目                   | 本期发生额           | 上期发生额           |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -               | -               |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 440,038,710.33  | 298,677,032.79  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 3,076,969.35    | -301,911,583.18 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -654,533,311.04 | -542,194,666.25 |
| 其他                    | -               | -               |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 76,175,005.30   | -341,463,304.46 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动   |                 |                 |
| 3.现金及现金等价物净变动情况       |                 |                 |
| 现金的期末余额               | 410,762,464.84  | 165,990,215.44  |
| 减：现金的期初余额             | 165,990,215.44  | 491,236,614.06  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 244,772,249.40  | -325,246,398.62 |

## 2、现金及现金等价物

| 项 目                         | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 410,762,464.84 | 165,990,215.44 |
| 其中：库存现金                     | 3,302.46       | 3,800.00       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 410,759,162.38 | 165,986,415.44 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 410,762,464.84 | 165,990,215.44 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |                |                |

### （三十九） 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 2,067,500.00 元，其中与收益相关的政府补助金额为 2,067,500.00 元。

#### 1、与收益相关的政府补助

| 项目   | 本期计入损益金额（均以净额列示） | 计入当期损益的项目    |
|------|------------------|--------------|
| 研发补助 | 2,000,000.00     | 2,000,000.00 |
| 其他   | 67,500.00        | 67,500.00    |
| 合 计  | 2,067,500.00     | 2,067,500.00 |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 八、与金融工具相关的风险

1、本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。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。

### 2、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) 市场风险

##### 1) 价格风险

本公司以市场价格销售电子产品，因此受到此等价格波动的影响。

##### 2) 信用风险

于2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计：212,850,331.20元。

##### 3) 流动风险



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 九、公允价值

### 1、按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

| 项目          | 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 | 期末余额         |
|-------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、持续的公允价值计量 |              |            |            |              |
| (一)可供出售金融资产 | 4,419,736.89 |            |            | 4,419,736.89 |
| 1.权益工具投资    | 4,419,736.89 |            |            | 4,419,736.89 |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是企业在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债交易量及交易频率足以持续提供定价信息的市场。

## 十、关联方关系及其交易

### (一)本公司的母公司

| 母公司名称          | 注册地 | 业务性质   | 注册资本            | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|----------------|-----|--------|-----------------|-----------------|------------------|
| 中国电子信息产业集团有限公司 | 北京市 | 电子设备制造 | 1,848,225.20 万元 | 100.00          | 100.00           |

### (二)本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本公司关系 |
|----------------------|-------------|
| 武汉中原电子集团有限公司         | 母公司         |
| 中国电子财务有限责任公司         | 受同一最终控制方控制  |
| 武汉中原电子信息有限公司         | 同一母公司控制     |
| 武汉中电通信有限责任公司         | 同一母公司控制     |
| 武汉长光电源有限公司           | 同一母公司控制     |
| 中国电子新能源(武汉)研究院有限责任公司 | 同一母公司控制     |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxinpa.com.cn

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司关系 |
|----------------|-------------|
| 武汉中原长江科技发展有限公司 | 同一母公司控制     |
| 武汉瀚兴日月电源有限公司   | 同一母公司控制     |

### (三) 关联交易情况

#### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称                | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额         |               | 上期发生额        |               |
|----------------------|--------|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|                      |        |        |               | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) |
| 采购商品、接受劳务:           |        |        |               |               |               |              |               |
| 武汉中电通信有限责任公司         | 购销商品   | 采购商品   | 市场价           | 26,170,122.42 | 5.70          | 5,585,453.00 | 1.36          |
| 中国电子新能源(武汉)研究院有限责任公司 | 购销商品   | 接受服务   | 市场价           | 4,794,452.83  | 1.04          |              |               |
| 武汉中原电子集团有限公司         | 购销商品   | 采购商品   | 市场价           | 9,159,350.43  | 2.00          |              |               |
| 武汉中原长江科技发展有限公司       | 购销商品   | 采购商品   | 市场价           | 1,538.46      | 0.00          | 10,358.97    | 0.00          |
| 武汉长光电源有限公司           | 购销商品   | 采购商品   | 市场价           | 3,965.81      | 0.00          |              |               |
| 武汉中原电子信息有限公司         | 购销商品   | 采购商品   | 市场价           |               |               | 854.70       | 0.00          |
| 武汉瀚兴日月电源有限公司         | 购销商品   | 采购商品   | 市场价           |               |               | 8,033.33     | 0.00          |

#### 2、 关联租赁情况

| 出租方名称        | 承租方名称        | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁收入/费用  | 上期确认的租赁收入、费用  |
|--------------|--------------|--------|---------------|---------------|
| 武汉中原电子集团有限公司 | 武汉中元通信股份有限公司 | 房产     | 29,334,239.96 | 30,800,952.00 |

#### 3、 其他关联交易

| 关联方            | 交易内容 | 交易金额         |            | 定价政策 |
|----------------|------|--------------|------------|------|
|                |      | 本期发生额        | 上期发生额      |      |
| 武汉中原长江科技发展有限公司 | 投资收益 | 20,888.89    | 257,986.12 | 市场价格 |
| 武汉中原长江科技发展有限公司 | 利息收入 | 1,065,479.17 |            | 市场价格 |
| 武汉中原电子信息有限公司   | 利息收入 | 112,461.11   |            | 市场价格 |



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

|            |      |            |            |      |
|------------|------|------------|------------|------|
| 中国电子财务有限公司 | 利息支出 | 69,600.00  | 65,250.00  | 市场价格 |
| 中国电子财务有限公司 | 利息收入 | 826,050.00 | 145,652.40 | 市场价格 |

#### (四) 关联方应收应付款项

##### 1、应收项目

| 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 |
| 其他应收款 | 武汉中原电子集团有限公司   | 1,278,738,338.62 |      | 1,397,899,050.31 |      |
| 其他应收款 | 武汉中原长江科技发展有限公司 | 412,979.17       |      | 28,500,000.00    |      |
| 其他应收款 | 武汉中原电子信息有限公司   | 32,711.11        |      |                  |      |
| 委托贷款  | 武汉中原长江科技发展有限公司 |                  |      | 5,000,000.00     |      |
| 其他应收款 | 武汉中电通信有限责任公司   |                  |      | 639,201.80       |      |
| 合计    |                | 1,279,184,028.90 |      | 1,432,038,252.11 |      |

##### 2、应付项目

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|------------------|--------------|---------------|
| 其他应付款 | 中国电子新能源(武汉)研究院公司 | 1,920,000.00 |               |
| 其他应付款 | 武汉中原电子集团有限公司     | 4,850,000.00 |               |
| 其他应付款 | 武汉中原电子信息有限公司     |              | 20,000,000.00 |
| 应付账款  | 武汉中原电子信息有限公司     |              | 3,400.00      |
| 应付账款  | 武汉中原长江科技发展有限公司   |              | 12,119.44     |
| 应付账款  | 武汉瀚兴日月电源有限公司     |              | 34,670.00     |
| 应付账款  | 武汉中电通信有限责任公司     |              | 115,900.00    |
| 预收款项  | 武汉中原电子集团有限公司     |              | 12,630,645.00 |
| 应付账款  | 武汉中原电子集团有限公司     |              | 1,366,000.00  |
| 合计    |                  | 6,770,000.00 | 34,162,734.44 |

#### 十一、 承诺及或有事项

无

#### 十二、 资产负债表日后事项

无



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 十三、其他重要事项

无

武汉中元通信股份有限公司

二〇一八年三月三十日